

方大锦化化工科技股份有限公司

2012 年度报告

2013-007



2013 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人易风林、主管会计工作负责人李晓光及会计机构负责人(会计主管人员)任玉华声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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。

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	9
第五节 重要事项	20
第六节 股份变动及股东情况	29
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	34
第八节 公司治理	40
第九节 内部控制	44
第十节 财务报告	46
第十一节 备查文件目录	137

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

重大风险提示

本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。

第二节 公司简介

一、公司信息

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	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	易风林		
注册地址	辽宁省葫芦岛市连山区化工街		
注册地址的邮政编码	125001		
办公地址	辽宁省葫芦岛市连山区化工街		
办公地址的邮政编码	125001		
电子信箱	fdhgzb@126.com		

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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	证券资产部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
--	--------	--------	-----------------	--------	--------

首次注册	1997 年 09 月 16 日	辽宁省葫芦岛市连山区化工街 1 号	211400000016965	211402123728536	12372853-6
报告期末注册	2012 年 05 月 16 日	辽宁省葫芦岛市连山区化工街 1 号	211400000016965	211402123728536	12372853-6
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司上市以来主营业务没有发生重大变化，主要从事烧碱、氯、环氧丙烷及聚醚等基础化工原料的生产与销售；报告期内无变更情况。				
历次控股股东的变更情况（如有）	1997 年 10 月公司股票在深交所挂牌上市，公司原控股股东锦化化工（集团）有限责任公司（以下简称“锦化集团”）持有本公司股票 25000 万股，占公司总股本 34000 万股的 73.53%；2006 年实施公司股权分置改革锦化集团支付对价后其所持本公司股份变更为 207,046,969 股，占总股本的 60.9%，由于股改限售股解禁后大股东锦化集团“减持”其所持本公司股份最终降至 190,126,969 股，占公司总股本的 55.92%。2010 年 6 月 4 日锦化集团宣告破产清算，其持有的本公司 190,126,969 股股份和其他资产被依法进行拍卖，2010 年 7 月 30 日方大集团以 2.33 亿人民币竞得，成为公司的潜在第一大股东。2010 年 3 月 19 日本公司依法进行重整，同年 7 月 30 日葫芦岛中院批准本公司《重整计划》。根据“重整计划出资人权益调整方案”的规定，大股东方大集团转增并让渡股份后，持股比例变更为 39.14%，2011 年 11 月 16 日方大集团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。报告期内无变更情况。				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京海淀区车公庄西路乙 19 号华通大厦 B 座 2 层
签字会计师姓名	王君、王世海

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
西藏同信证券有限责任公司	上海市永和路 118 弄 24 号	张剑	至 2012 年 12 月 31 日止

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

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	2,683,515,199.55	2,970,692,723.44	-9.67%	1,820,585,929.16
归属于上市公司股东的净利润（元）	17,923,778.53	118,543,020.84	-84.88%	1,159,497,662.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-64,121,333.36	57,792,162.23	-210.95%	-17,962,675.81
经营活动产生的现金流量净额（元）	33,569,461.13	202,463,567.08	-83.42%	-19,479,314.81
基本每股收益（元/股）	0.0264	0.1743	-84.85%	1.7051
稀释每股收益（元/股）	0.0264	0.1743	-84.85%	1.7051
净资产收益率（%）	0.91%	7.33%	-6.42%	269.42%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	2,714,972,544.65	2,648,705,096.58	2.5%	2,823,730,218.56
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	1,979,570,212.51	1,960,891,958.75	0.95%	1,910,440,098.08

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	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）	13,657,637.85	44,652,858.64	-30,943,128.44	
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）	88,430,510.12	34,692,643.76	10,198,928.44	
债务重组损益		6,813,317.02	1,682,520,753.11	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			-49,377,008.19	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至		10,584,870.46		

合并日的当期净损益				
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	-724,636.22			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,112,204.98	-15,713,899.66	-42,343,096.09	
所得税影响额	27,430,334.76	20,278,931.61	392,596,110.36	
少数股东权益影响额（税后）	270.08			
合计	82,045,111.89	60,750,858.61	1,177,460,338.47	--

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

回顾2012年，欧债信用危机阴云笼罩下的全球宏观经济走势不断下行，国内氯碱化工行业更是产能过剩竞争激烈，化工产品市场表现出“量、价”齐跌的疲软态势。公司董事会针对这种情况直面挑战，带领全体干部职工积极应对、通过加大企业内部管理力度严格控制费用支出、实施技改技措、加强生产工艺指标控制、增大设备维护力度等一系列措施，减弱了产品价格大幅度下降对公司盈利能力的冲击，成功克服困难实现了盈利。在如此不利的宏观经济环境下公司不但保存了自己，更集聚了能量为未来发展打下了坚实基础。全年公司主要生产装置一直保持着高负荷运行状态，其中烧碱折百产量实现34万吨，创造了公司烧碱年产历史最好水平。

报告期，公司实现主营业务收入259,192万元，发生主营业务成本244,662万元，实现主营业务利润14,530万元，主营业务毛利率5.61%。发生期间费用22,014万元，确认投资收益-1,103万元，实现净利润2,457万元。报告期末，公司资产总额271,497万元，较期初增加6,627万元；负债总额68,033万元，较期初增加1,298万元。股东权益总额203,464万元。其中：未分配利润期末1,961万元，较期初增加1,767万元。

报告期，公司现金及现金等价物净增加额-7,134万元。

报告期，主要产品产量分别为：烧碱（100%）完成340,055吨，是去年同期的110.13%；环氧丙烷完成 119,550吨，是去年同期的100.74%；聚醚完成55,793吨，是去年同期的111.59%。

二、主营业务分析

1、概述

公司主要从事氯碱、PVC、环氧丙烷及聚醚等产品的生产，受国家宏观经济形势影响，公司主要化工产品下游需求不振，销售价格大幅下降，最终导致主营业务综合盈利能力下降。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况不适用。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

2012年公司主要产品实现主营业务收入239,383万元，较2011年度262,719万元减少23,336万元，销售收入降低8.88%。主要原因是产品销售价格平均降低所致。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
基础化工原料制造业	销售量	2,280,017,114.24	2,391,446,993.64	-4.66%

(以现价计算)	生产量	2,289,887,378.36	2,403,412,110.95	-4.72%
	库存量	91,726,894.63	73,477,715.77	24.84%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	523,512,727.35
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	19.51%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额 (元)	占年度销售总额比例 (%)
1	中国石油化工股份有限公司天津分公司	146,751,317.97	5.47%
2	石家庄市亚东化工贸易有限公司	125,270,241.20	4.67%
3	佳化化学股份有限公司	102,035,596.58	3.8%
4	广州市正群贸易有限公司	80,348,858.16	2.99%
5	沈阳市广宜泓物资有限公司	69,106,713.44	2.58%
合计	——	523,512,727.35	19.51%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
基础化工原料制造业	原料及能耗	2,012,333,334.27	82.25%	2,104,488,498.34	79.76%	-4.38%
基础化工原料制造业	其他	434,294,502.43	17.75%	534,041,893.23	20.24%	-18.68%
基础化工原料制造业	合计	2,446,627,836.70	100%	2,638,530,391.57	100%	-7.27%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
------	----	--------	--------	----------

		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
氯碱类产品	原料及能耗	639,531,442.35	26.14%	580,079,418.12	21.98%	10.25%
氯碱类产品	其他	106,947,694.38	4.37%	110,160,906.10	4.18%	-2.92%
氯碱类产品	合计	746,479,136.73	30.51%	690,240,324.22	26.16%	8.15%
环氧丙烷、聚醚类产品	原料及能耗	1,141,579,554.24	46.66%	1,226,335,296.89	46.48%	-6.91%
环氧丙烷、聚醚类产品	其他	118,881,886.52	4.86%	169,711,367.22	6.43%	-29.95%
环氧丙烷、聚醚类产品	合计	1,260,461,440.76	51.52%	1,396,046,664.11	52.91%	-9.71%
树脂类产品	原料及能耗	231,222,337.68	9.45%	298,073,783.33	11.3%	-22.43%
树脂类产品	其他	66,670,812.30	2.73%	55,628,626.75	2.11%	19.85%
树脂类产品	合计	297,893,149.98	12.18%	353,702,410.08	13.41%	-15.78%
其他		141,794,109.23	5.8%	198,540,993.16	7.52%	-28.58%

说明

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	808,607,329.36
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	39%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	中国石油天然气股份有限公司锦西石化分公司	326,607,106.00	15.75%
2	大庆中蓝石化有限公司	150,728,637.96	7.27%
3	抚顺伟杰贸易有限公司	120,805,035.60	5.83%
4	阜新矿业集团煤炭销售有限公司	118,533,588.80	5.72%
5	安达市天龙化工有限公司	91,932,961.00	4.43%
合计	——	808,607,329.36	39%

4、费用

报告期，发生期间费用22,014万元，较上年同期增加2,579万元。

- 1、销售费用发生1,940万元，较上年同期2,289万元，减少349万元，主要系储运费减少所致；
- 2、管理费用发生17,592万元，较上年同期15,533万元，增加2,059万元，主要系人员工资增加所致；
- 3、财务费用发生2,482万元，较上年同期1,613万元，增加869万元。主要是短期借款利息支出增加。

5、研发支出

研发支出总额为394万元。

6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	2,243,241,101.97	2,427,412,352.52	-7.59%
经营活动现金流出小计	2,209,671,640.84	2,224,948,785.44	-0.69%
经营活动产生的现金流量净额	33,569,461.13	202,463,567.08	-83.42%
投资活动现金流入小计	63,484,208.81	88,880,492.07	-28.57%
投资活动现金流出小计	236,689,332.73	176,279,458.28	34.27%
投资活动产生的现金流量净额	-173,205,123.92	-87,398,966.21	98.18%
筹资活动现金流入小计	296,000,000.00	120,000,000.00	146.67%
筹资活动现金流出小计	227,555,888.21	421,375,008.26	-46%
筹资活动产生的现金流量净额	68,444,111.79	-301,375,008.26	-122.71%
现金及现金等价物净增加额	-71,337,710.50	-186,330,686.69	-61.71%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因主要是销售商品提供劳务收到的现金减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因主要是购建固定资产及对外投资增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因主要是偿付债务归还现金所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

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	2,591,924,480.71	2,446,627,836.70	5.61%	-10.76%	-7.27%	-3.55%

分产品						
环氧丙烷	742,872,489.15	779,275,118.21	-4.9%	-20.85%	-11.86%	-10.7%
聚醚	556,241,921.99	628,099,380.86	-12.92%	-12.59%	-2.32%	-11.87%
液碱	777,253,479.05	390,130,733.01	49.81%	25.61%	8.26%	8.05%
聚氯乙烯	221,439,239.36	291,300,309.74	-31.55%	-21.93%	-12.38%	-14.34%
四氯化钛	70,764,652.85	59,182,248.10	16.37%			
其他	223,352,698.31	298,640,046.78	-33.71%	-47.72%	-28.66%	-35.72%
分地区						
南方地区	410,736,747.97	331,865,869.34	19.2%	-1.34%	-12.25%	10.05%
北方地区	2,096,992,106.93	2,047,261,027.05	2.37%	-11.16%	-4.53%	-6.79%
出口	84,195,625.81	67,500,940.31	19.83%	-34.08%	-41.82%	10.67%

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

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	67,750,375.70	2.5%	175,279,086.83	6.62%	-4.12%	主要原因是公司经营资金收入减少所致。
应收账款	20,869,560.49	0.77%	12,539,976.19	0.47%	0.3%	主要原因是公司赊销金额增加。
存货	279,143,381.33	10.28%	185,149,151.89	6.99%	3.29%	主要原因是储存原材料及产成品增加所致。
投资性房地产	1,304,701.27	0.05%	1,460,521.15	0.06%	-0.01%	
长期股权投资	36,079,797.71	1.33%	48,144,907.35	1.82%	-0.49%	主要原因本期并入参股公司亏损所致。
固定资产	1,286,654,387.32	47.39%	1,299,892,677.35	49.08%	-1.69%	
在建工程	168,914,761.95	6.22%	111,894,612.89	4.22%	2%	主要原因是在建项目增加所致。
预付款项	116,032,666.63	4.27%	65,321,397.49	2.47%	1.8%	主要原因系预付工程款所致。
其他应收款	8,517,724.56	0.31%	32,450,278.79	1.23%	-0.92%	主要原因是收回前期供暖运行费所致。

其他流动资产	32,167,559.12	1.18%	21,873,099.52	0.83%	0.35%	主要原因是预缴土地使用税增加所致。
--------	---------------	-------	---------------	-------	-------	-------------------

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	242,627,800.00	8.94%	111,089,584.00	4.19%	4.75%	主要原因本期短期借款增加所致。
应付票据	30,000,000.00	1.1%	103,000,000.00	3.89%	-2.79%	主要原因是承兑汇票到期解付。
应付职工薪酬	66,342,792.71	2.44%	47,882,544.57	1.81%	0.63%	主要原因是本年未缴纳的部分保险统筹。
预收账款	42,564,904.09	1.57%	62,603,356.21	2.36%	-0.79%	主要原因是年末预收货款减少。
其他应付款	38,333,713.09	1.41%	112,126,829.32	4.23%	-2.82%	主要原因是对外修理修配费用及时结算付款。
其他非流动负债	9,004,175.81	0.33%	5,864,285.93	0.22%	0.11%	主要原因是收到的财政补贴资金增加。

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	0.00				11,185,477.26	6,094,473.47	4,277,850.00
上述合计	0.00				11,185,477.26	6,094,473.47	4,277,850.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、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、环氧丙烷及聚醚等用途广泛，销售对象包括造纸、印染、化纤、医药及聚氨酯等。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，截止目前公司已经取得各项专利10余项。

六、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		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
35,526,300.00	57,055,006.23	-37.73%
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，本厂生产所需原料设备及技术的进口业务及本厂的补偿贸易等	100%
葫芦岛锦化化工工程设计有限公司	图纸设计、技术咨询	85.5%
葫芦岛方大物流有限公司	道路货物运输：普通货运、危险货物运输；起重吊装；二类汽车维修经营；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）	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	四氯化钛销售	51.05%
辽宁北方锦化聚氨酯有限公司	TDI 项目前期筹备及投资建设	19.24%
锦州银行	金融业务	0.53%

(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	0.53%	20,000,000.00	0.00	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	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	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
股票	000063	中兴通讯	3,676,843.80			322,700	0.01%	3,146,325.00	-530,518.80	交易性金融资产	二级市场
股票	600135	乐凯胶片	510,600.00			60,000	0.02%	375,000.00	-135,600.00	交易性金融资产	二级市场
股票	600596	新安股份	903,492.59			100,870	0.01%	756,525.00	-146,967.59	交易性金融资产	二级市场
合计			5,090,936.39	0	--	483,570	--	4,277,850.00	-813,086.39	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

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(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
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	49,964,298.72	108,251,353.19	72,828,337.08	157,142,172.04	4,433,214.09	4,433,140.08
葫芦岛锦化化工工程设计有限公司	子公司	项目管理	图纸设计、技术咨询	3,000,000.00	13,803,265.91	10,625,898.49	28,661,685.92	5,584,218.92	4,080,129.78
葫芦岛方大物流有限公司	子公司	交通运输	道路货物运输	5,000,000.00	24,261,318.70	12,842,470.70	48,711,627.52	774,327.85	297,986.52
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	7,797,043.70	7,797,043.70	0.00	-2,202,869.18	-2,202,956.30
葫芦岛方大钛业有限公司	子公司	工业生产	四氯化钛销售	76,000,000.00	67,935,856.05	60,206,821.26	73,172,009.06	9,343,966.54	8,968,030.62

限公司									
辽宁北方锦化聚氨酯有限公司	参股公司	工业生产	TDI 项目前期筹备及投资建设	240,000,000.00	696,619,616.82	83,597,860.66	490,595,771.92	17,591,002.47	-57,810,024.96

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司的目的	报告期内取得和处置子公司的方式	对整体生产和业绩的影响
葫芦岛方大钛业有限公司	获得方大钛业控股地位。	收购	提高公司氯气平衡调节能力，增加企业效益。

七、公司未来发展的展望

1、公司未来的发展机遇与挑战

公司在改制重组后充分发挥老工业基地的人员优势和民营企业的管理优势，通过科技投入和改扩建，目前已形成年产32万吨离子膜法烧碱、12万吨环氧丙烷、10万吨聚醚的生产能力，主要装置的生产工艺技术在同行业同类装置中属先进水平，具有较强的市场竞争力。特别公司通过近两年来实施的以节能降耗为目的小改小革，公司主要装置定额消耗下降明显。离子膜法烧碱生产工艺相比其它工艺路线更具节能优势，更符合国家节能要求，加之公司技术人才优势，公司在未来可以更好参与和适应激烈的市场竞争。

2013年是公司实现未来发展愿景的重要一年，公司要在全新体制下充分发挥优势，锐意进取，抓住机遇，扎实工作，全力推进产品结构调整、提高经济运行质量；全力推进企业全面创新，优化整合资源配置，提升核心竞争能力；全力落实未来发展项目规划与建设，实现企业做大做强，使方大化工走上可持续快速发展之路。

2013年的工作目标是：

(1) 加快产品结构调整，不断适应市场需要，提升企业盈利能力，主要产品产量烧碱完成34万吨/年，其它产品生产装置力争满负荷运行。

(2) 进一步对标行业先进企业，加强基础经营管理工作，堵塞管理漏洞，特别要做好节水、节电和装置挖潜等各项增收节支工作。

(3) 着力推进技术改造、科技研发和项目推进工作。

(4) 加强聚醚等主打产品质量管理，提升客户认可度。

(5) 继续加强人力资源建设，培育忠诚于企业的创新型人才队伍，同时利用人才、技术优势，实施走出去战略。

(6) 加大安全监管工作力度，提升环保工作标准，做到安全生产，承担社会责任。

2、资金需求及使用计划

(1) 资金支出计划

2013年资金投入的重点一是最大限度保证当前外部大环境下公司生产经营，特别是大宗原燃材料采购的资金需求；二是增加公司技术改造、落实项目建设以及研发方面资金投入。

(2) 融资计划

公司将根据企业生产经营及发展的需求，制定合理的资金需求计划，选择最优融资组合，以最低的融资成本为公司持续发展筹措资金。

3、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及对策措施

(1) 外部经济环境风险及对策

2013年化工行业市场环境仍可以期待，但还是存在很多不确定因素，面对于此，公司将积极应对，加大成本控制力度，

加强工艺控制，力求节能降耗。稳定现有的市场份额，积极拓展市场空间，提高市场占有率，增加销量，力求效益最佳。同时加强企业质量管理提升企业品牌价值。

(2) 原料来源风险及对策

公司所需大宗原料如丙烯、原盐等均需对外采购，将给公司产品增加成本压力。为此，必须加快产品结构调整，尽可能解决原料路线问题，研发、试制可替代品，做到良性循环。

(3) 节能环保方面风险及应对

根据国家节能和环保政策要求，所有高耗能行业势必受到严格限制，行业准入门槛提高。对此公司将加大资金和技术力量投入，发展新工艺新技术，发挥现有离子膜法生产烧碱的技术和能耗低的优势，实现节能与效益双赢。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

本期公司新增两家合并单位，具体为本期公司出资设立的全资子公司深圳方大天圆投资管理有限公司及收购控股的葫芦岛方大钛业有限公司新纳入合并报表范围；无减少合并单位。

九、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

1、政策的制订情况：根据中国证监会下发《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及深交所中报通知要求，上市公司应明确现金分红政策，在公司章程中明确规定现金分红条件、最低分红比例或金额、决策程序等，健全分红决策机制，完善分红监督约束机制。据此公司对《公司章程》的相关规定进行修改，2012年8月13日，公司召开了2012年第三次临时股东大会，此次股东大会审议批准了新修订的《公司章程》。修改后的《公司章程》具体详见2012年8月14日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及《巨潮资讯网》上披露的公司公告。

2、利润分配政策的审议程序情况：公司高度重视对于广大投资者的回报及充分保护中小投资者的合法权益，公司严格按照《公司章程》的相关规定在充分考虑公司实际情况的基础上制定了分红方案。2012年年度利润分配方案已经获得独立董事表示同意的独立意见，相关程序及方案本身符合法律、法规及公司章程的规定。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

公司近3年（含报告期）无利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012年	0.00	17,923,778.53	0%
2011年	0.00	118,543,020.84	0%
2010年	0.00	1,159,497,662.66	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

√ 适用 □ 不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
经天职国际会计师事务所审计，2012年度公司实现净利润	用于企业大宗原料的采购及公司技改、技措项目的资金需求。

1,792 万元，加上年未分配利润 194 万元,提取 25 万元盈余公积后 2012 年可供股东分配利润是 1,961 万元,其中母公司可供股东分配的利润为 228 万元。公司 2012 年虽实现盈利，但累计可供分配利润有限，在综合分析公司现有现金及未来项目资金需求，公司从企业发展的大局出发，根据公司章程规定拟定公司 2012 年度利润不进行分配，也不进行资本公积金转增股本。	
--	--

十、社会责任情况

企业的安全生产和环境保护意识是实现政府对有利，担当社会责任的一个重要体现，参与社会环境保护活动，不仅是一种义务，更是企业持续长久发展的重要路径。本着对社会责任的担当，特别是基于公司所属的氯碱化工行业特性，我公司将安全、清洁环保生产视为核心任务之一。公司不断努力提升环境管理和应对突发环保事件的处置能力，实现总量控制，不断减少资源消耗和环境污染，以实现了企业与社会共同可持续发展，企业利益和社会发展的双赢。在公司全体人员的共同努力下2012年公司未出现重大安全与环保责任事故。

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、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
朝阳百盛钛业股份有限公司	葫芦岛百盛钛业有限公司30%股权	1,500	股权工商变更完毕	281.47		11.89%	否		2012年04月20日	2012-050
辽宁方大集团实业有限公司	葫芦岛百盛钛业有限公司21.0526%股权	1,052.63	股权工商变更完毕	197.53		8.35%	是	控股股东	2012年04月20日	2012-051

收购资产情况概述

2012年4月18日召开的第五届董事会第十四次会议审议通过了《关于购买朝阳百盛钛业股份有限公司所持葫芦岛百盛钛业有限公司30%股权的议案》和《关于购买辽宁方大集团实业有限公司所持葫芦岛百盛钛业有限公司21.0526%股权的议案》，其中《关于购买辽宁方大集团实业有限公司所持葫芦岛百盛钛业有限公司21.0526%股权的议案》已经2012年5月7日召开的2012年第一次临时股东大会审议批准。

收购方大钛业具体情况：以葫芦岛百盛钛业有限公司，现已经更名为葫芦岛方大钛业有限公司（简称“方大钛业”）资产评估价值5,795.34万元为定价基础，经协商公司分别以1,500万元和1,052.63万元（合计2,552.63万元）的价格收购了朝阳百盛

钛业股份有限公司所持方大钛业30%股权和辽宁方大集团实业有限公司所持方大钛业21.0526%股权，股权收购完成后公司合计持有方大钛业股权比例为51.0526%。

方大钛业其主要产品为四氯化钛，目前该产品市场情况良好盈利能力较强，通过收购并控股方大钛业可有效提高公司盈利能力。特别是公司生产的氯气是四氯化钛生产装置所需的主要原料之一。氯气在氯碱化工行业中是重要的生产平衡产品，公司通过控股方大钛业获得四氯化钛装置可提高统一生产协调能力，延伸产品链条，有效缓解氯气平衡困难的问题，从而有利于本公司生产装置高负荷、连续、稳定生产。新增“烧碱—四氯化钛”产品平衡组合可有效提高本公司产品综合盈利能力。本次股权收购所涉及的51.0526%方大钛业股权的过户手续已经在工商登记机关变更完毕。具体详细内容请查阅相关公告。

2、企业合并情况

本期公司新增两家合并单位，具体为本期公司出资设立的全资子公司深圳方大天圆投资管理有限公司及收购控股的葫芦岛方大钛业有限公司新纳入合并报表范围；无减少合并单位。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

（一）公司股权激励的实施情况

1、公司股权激励计划草案制度审议情况：为完善公司治理结构，健全公司激励机制，增强公司核心技术人员和业务骨干对实现公司持续、快速、健康发展的责任感、使命感，确保公司发展目标的实现，公司于2012年2月21日公司召开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）》，随后上报中国证监会备案审核。

2012年7月26日公司召开第五届董事会第十八次会议，审议通过了《股权激励计划（草案修订稿）》，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）》。

2、股权激励计划主要内容：

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给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。

根据公司股权激励计划和《企业会计准则第11号—股份支付》的规定，公司的期权成本将在授权日起之后4年内按月平均分摊。预留股票期权的成本摊销参照执行，期权成本的摊销将会影响今后几年的财务状况和经营成果。

3、实际授予登记情况：

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份股票期权，授予日为2012年9月3日。

4、其它说明：报告期公司股权激励计划处在等放期，无激励对象行权情况。

（二）公司实施股权激励的影响

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；根据《企业会计准则第11号—股份支付》本期以权益结算的股份支付确认的费用总额为170万元。

四、重大关联交易

1、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	转让资产获得的收益(万元)	披露日期	披露索引
辽宁方大集团实业有限公司	控股股东	资产收购	股权收购	以资产评估价格为定价基础,由双方按市场原则协商确定	1,052.63	1,220.07	1,220.07	1,052.63	协议约定以现金等方式支付	167.44	2012年04月20日	2012-051
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因				无重大差异								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				提高盈利能力;解决氯平衡困难;有利于氯气外销;增加人员安置能力。								

2、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)

3、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	28,863,629.56	-25,600,000	3,236,629.56

4、其他重大关联交易

无。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称

五、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）		30,000		报告期内对外担保实际发生 金额合计（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	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	相关公告披露日期		(协议签署日)				完毕	关联方担保(是或否)
葫芦岛锦化进出口有限公司	2012年05月12日	5,000	2012年07月30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)		5,000		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)		5,000		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)		35,000		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)		35,000		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				0.51%				
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

独立董事意见

根据中国证监会发布的《关于规范上市公司与关联方往来及上市公司对外担保若干问题的通知》[证监发(2003)56号]及《关于规范上市公司对外担保行为的通知》证监发[2005]120号的要求,我们对公司控股股东及关联方占用资金情况和公司对外担保情况进行了核查后认为:

- (1) 报告期末,经核查未发现公司控股股东有非经营性占用上市公司资金情况,也不存在违规对外担保情况。
- (2) 2012年度报告客观公允地反映了公司全年的财务状况和经营成果情况,真实的反映了公司的实际经营情况。

(1) 违规对外担保情况

单位: 万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额(万元)	占期末净资产的比例(%)	担保类型	担保期	截至年报前违规担保余额(万元)	占期末净资产的比例(%)	预计解除方式	预计解除金额(万元)	预计解除时间(月份)
合计		0	0%	--	--	0	0%	--	--	--

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
-----------	----------	---------------------	---------------------	------------	-----------	------	----------	--------	------	-------------

六、承诺事项履行情况

1、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

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	2011 年 08 月 12 日	长期有效	履行中

		<p>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。</p>			
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，</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>公司控股股东辽宁方大集团实业有限公司上述承诺未出现违反承诺的情况，一、关于房屋未办理产权证的承诺正在履行当中；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 辆尚未</p>

		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。			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				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用。				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	无违反承诺情况。				

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩 (万元)	当期实际业绩 (万元)	未达预测的原因 (如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
-------------	--------	--------	----------------	----------------	------------------	---------	---------

七、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	38
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	王君、王世海

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

八、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

无。

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

九、其他重大事项的说明

报告期，公司股票交易撤销其他特别处理相关情况

2011年9月30日公司股票撤销了退市风险警示,但同时根据交易所规则继续实行其他特别处理。

根据天职国际会计师事务所出具的相关审计报告、审核报告及有关专项说明显示，2011年公司扣除非经常损益的净利润扭亏为盈，净资产为正；不存在向控股股东及其关联方提供资金和违规对外担保的情形。至此涉及《上市规则》第13.3.1条之规定被实行其他特别处理的事项均已消除。公司董事会向深圳证券交易所提交《关于撤销其他特别处理的申请》，经深圳证券交易所审核决定：自2012年3月13日起撤销对公司股票交易实行的其他特别处理，公司股票简称由“ST化工”变更为“方大化工”，公司股票代码不变，仍为“000818”，公司股票交易的日涨跌幅限制由5%恢复为10%。

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	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	266,177,757	39.14%				225	225	266,177,982	39.14%
3、其他内资持股	266,177,757	39.14%				225	225	266,177,982	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	225	225	0%
二、无限售条件股份	413,822,243	60.86%				-225	-225	413,822,018	60.86%
1、人民币普通股	413,822,243	60.86%				-225	-225	413,822,018	60.86%
三、股份总数	680,000,000	100%						680,000,000	100%

股份变动的原因

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公司新当选监事张天桥同志所持股份依规划为限售225股所致。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

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

报告期，公司控股东方大集团持有公司股票266,177,757股，2012年12月10日方大集团将其持有的公司股份188,010,000股有限售条件流通股股份（占公司股份总数的27.65%，占方大集团持有本公司股份的70.63%）质押给国家开发银行股份有限公司，截止报告期末，公司股权累计质押总数为188,010,000股，占公司总股本的27.65%。

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证	发行日期	发行价格（或利	发行数量	上市日期	获准上市交易数	交易终止日期
---------	------	---------	------	------	---------	--------

券名称		率)			量	
股票类						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

无

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

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公司新当选监事张天桥同志所持股份依规划为限售225股所致。

3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）
------------	---------------	---------------

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	41,430	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	40,298					
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
徐惠工	境内自然人	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	境内非国有法人	0.78%	5,284,483					
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.43%	2,919,156					
北京凯凯世纪影视文化传媒有限	境内非国有法人	0.34%	2,310,6					

公司			00				
杨晓峰	境内自然人	0.32%	2,200,000				
东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.32%	2,150,000				
浙江金能控股有限公司	境内非国有法人	0.31%	2,077,022				
麦志勇	境内自然人	0.3%	2,007,652				
刘秀兰	境内自然人	0.22%	1,497,659				
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	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类					
		股份种类	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				
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,919,156	人民币普通股	2,919,156				
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	2,200,000	人民币普通股	2,200,000				
东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,150,000	人民币普通股	2,150,000				
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	2,007,652	人民币普通股	2,077,652				
刘秀兰	1,497,659	人民币普通股	1,497,659				
陈英	1,381,000	人民币普通股	1,381,000				
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。						

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
辽宁方大集团实业有限公司	方威	2000 年 04 月 24 日	71965639-3	人民币壹拾亿元	金属材料（除金银）、建筑材料、电工器材、汽车配件、五金工具、橡胶制品、仪器仪表、办公用品、化工产品（除危险品）、焦炭、矿粉（除金、银）、石灰石销售、冶金材料销售、技术咨询服务、技术培训、经营货物及技术进出口。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	辽宁方大集团实业有限公司坚持以实业为基础，未来主要发展以新能源新材料、钢铁、化工及医药四大板块，打造以上市公司为核心的发展平台，以研究院、设计院为核心的技术、产品和工艺开发平台，以党建为核心的企业文化平台，以人才引进和培养为核心的人力资源开发平台，通过产业升级、兼并重组等手段，进行国际、国内市场科学布局，扩大集团产业规模，建设产业多元化企业集团。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有方大炭素新材料科技股份有限公司（证券简称：方大炭素 证券代码：600516）51.78%股权；持有方大特钢科技股份有限公司（证券简称：方大特钢 证券代码：600507）68.48%股权。				

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

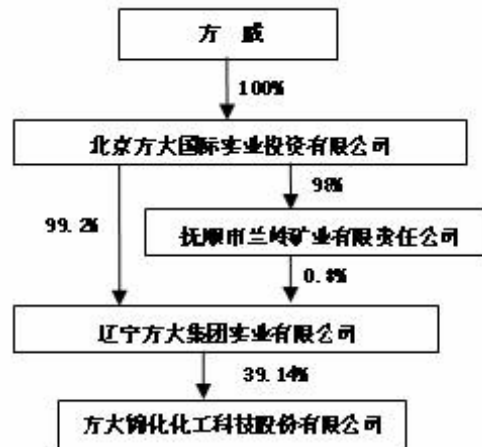
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
方威	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	任北京方大国际实业投资有限公司董事长、辽宁方大集团实业有限公司董事局主席兼总裁、辽宁方大集团实业有限公司工会主席、江西方大钢铁科技有限公司董事长兼总经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	同时为方大炭素、方大特钢、方大化工实际控制人。	

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
易风林	董事长	现任	男	46	2011年04月25日	2013年09月20日				
孙贵臣	董事	现任	男	47	2009年02月05日	2013年09月20日				
龙守春	董事	现任	男	55	2004年11月26日	2013年09月20日				
何忠华	董事	现任	男	48	2011年12月19日	2013年09月20日				
刘兴明	董事	现任	男	56	2012年09月17日	2013年09月20日				
唐贵林	董事	现任	男	45	2012年09月17日	2013年09月20日				
黄成仁	董事	离任	男	48	2010年09月20日	2012年06月26日				
胡德金	董事	离任	男	50	2009年02月05日	2012年07月09日				
石艳玲	独立董事	现任	女	43	2010年09月20日	2013年09月20日				
林木西	独立董事	现任	男	58	2010年11月12日	2013年09月20日				
樊行健	独立董事	现任	男	68	2010年11月12日	2013年09月20日				
李成涛	监事	现任	男	41	2010年09月20日	2013年09月20日				
方贵山	监事	现任	男	41	2010年09月20日	2013年09月20日				
姚宝吉	职工监事	现任	男	52	2000年09月12日	2013年09月20日				
李兴强	职工监事	现任	男	47	2012年11月26日	2013年09月20日				

张天桥	监事	现任	男	44	2012年03月12日	2013年09月20日		300		300
李晓义	职工监事	离任	男	49	2007年10月29日	2012年11月23日				
宋春林	副总经理	现任	男	44	2006年04月05日	2013年09月20日				
刘长坤	副总经理	现任	男	56	2010年09月20日	2013年09月20日				
薛之化	副总经理	现任	男	57	2003年10月29日	2013年09月20日				
李晓光	财务总监	现任	男	47	2007年03月27日	2013年09月20日				
郭建民	副总经理	现任	男	41	2011年04月07日	2013年09月20日				
鹿志军	副总经理	离任	男	45	2010年09月20日	2012年06月05日				
张晓东	董事会秘书	现任	男	37	2011年04月07日	2013年09月20日				
合计	--	--	--	--	--	--	0	300	0	300

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

易风林：2007年至2008年南昌钢铁有限责任公司总法律顾问；2008年至2010年方大特钢科技股份有限公司党委副书记、总法律顾问；2010年至今辽宁方大集团实业有限公司副 书记；2011年10月10日当选方大化工第五届董事会董事长。

何忠华：辽宁方大集团实业有限公司董事、党委书记兼总法律顾问；方大炭素新材料科技股份有限公司董事长；方大特钢科技股份有限公司董事，方大锦化化工科技股份有限公司董事。

刘兴明：2007年至2012年5月辽宁抚顺新钢铁；2012年5月至今辽宁方大集团实业有限公司董事、副总裁；2012年9月17日方大锦化化工科技股份有限公司董事。

唐贵林：2007年2月至2008年12月方大炭素新材料科技股份有限公司财务总监；2007年2月至今方大炭素新材料科技股份有限公司董事；2012年辽宁方大集团实业有限公司财务副总监；2012年9月17日方大锦化化工科技股份有限公司董事。

孙贵臣：方大锦化化工科技股份有限公司副总经理，2009年2月至今方大锦化化工科技股份有限公司董事、总经理。

龙守春：方大锦化化工科技股份有限公司董事、党委书记兼纪委书记、工会主席。

石艳玲：2002年至今北京金诚同达律师事务所沈阳分所执行合伙人，2010年9月20日当选方大锦化化工科技股份有限公司独立董事。

林木西：辽宁大学经济学院院长、分党委副书记，2010年11月12日当选方大锦化化工科技股份有限公司独立董事。

樊行健：西南财经大学副校长、教授、博士生导师，2010年11月12日当选方大锦化化工科技股份有限公司独立董事。

李成涛：辽宁方大集团实业有限公司证券投资部部长，2010年9月20日当选方大锦化化工科技股份有限公司监事会主席。

方贵山：方大锦化化工科技股份有限公司公司办公室接待科科长、副主任，2010年9月20日当选方大锦化化工科技股份有限公司监事。

张天桥：方大锦化化工科技股份有限公司审监法务部审计员，2012年3月12日当选方大锦化化工科技股份有限公司监事。

姚宝吉：方大锦化化工科技股份有限公司氯碱厂盐水车间班长、工段长，2010年9月20日再次当选方大锦化化工科技股份有限公司职工代表监事。

李兴强：方大锦化化工科技股份有限公司热电厂综合科主办，2012年11月26日当选方大锦化化工科技股份有限公司职工代表监事。

宋春林：方大锦化化工科技股份有限公司副总经理兼总工程师。

刘长坤：方大锦化化工科技股份有限公司副总经理。

薛之化：方大锦化化工科技股份有限公司副总经理。

李晓光：方大锦化化工科技股份有限公司财务总监。

郭建民：方大锦化化工科技股份有限公司副总经理、党委副书记。

张晓东：方大锦化化工科技股份有限公司董事会秘书、公司办公室主任。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
易风林	辽宁方大集团实业有限公司	党委副书记	2011年04月25日	2013年09月20日	是
何忠华	辽宁方大集团实业有限公司	董事、党委书记兼总法律顾问	2011年12月19日	2013年09月20日	是
刘兴明	辽宁方大集团实业有限公司	董事、副总裁	2012年09月17日	2013年09月20日	是
唐贵林	辽宁方大集团实业有限公司	财务副总监	2012年09月17日	2013年09月20日	是
李成涛	辽宁方大集团实业有限公司	证券投资部部长	2010年09月20日	2013年09月20日	是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
何忠华	方大炭素新材料科技股份有限公司	董事长	2010年05月21日	2015年03月26日	否
唐贵林	方大炭素新材料科技股份有限公司	董事	2007年02月01日	2015年03月26日	否
林木西	东北制药集团股份有限公司	独立董事	2009年02月03日	2012年02月03日	
林木西	沈阳机床股份有限公司	独立董事	2011年08月22日	2014年08月22日	
林木西	荣科科技股份有限公司	独立董事	2010年08月	2013年08月06日	

			07 日	日	
樊行健	惠州中京电子科技股份有限公司	独立董事	2011 年 12 月 18 日	2014 年 12 月 18 日	
樊行健	湖南红宇耐磨新材料股份有限公司	独立董事	2011 年 04 月 18 日	2012 年 12 月 09 日	
樊行健					

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

现任公司董事、监事、高级管理人员实行绩效工资制度。董事、监事、高管人员薪酬事项由公司薪酬与考核委员会拟定方案，根据实际情况按照股东大会已审议通过的《高层人员薪酬管理制度》所规定的决策程序进行。

确定依据为《公司法》、《公司章程》、《高层人员薪酬管理制度》及《考核方案》等。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
易凤林	董事长	男	46	现任			
孙贵臣	董事	男	47	现任	232,000.00		
龙守春	董事	男	55	现任	240,000.00		
何忠华	董事	男	48	现任			
刘兴明	董事	男	56	现任			
唐贵林	董事	男	45	现任			
黄成仁	董事	男	48	离任			
胡德金	董事	男	50	离任			
石艳玲	独立董事	女	43	现任	20,000.00		
林木西	独立董事	男	58	现任	20,000.00		
樊行健	独立董事	男	68	现任	20,000.00		
李成涛	监事	男	41	现任			
方贵山	监事	男	41	现任	67,912.00		
姚宝吉	职工监事	男	52	现任	33,326.17		
李兴强	职工监事	男	47	现任	59,366.86		
张天桥	监事	男	44	现任	34,557.76		
李晓义	职工监事	男	49	离任	15,914.00		
宋春林	副总经理	男	44	现任	180,000.00		
刘长坤	副总经理	男	56	现任	173,000.00		
薛之化	副总经理	男	57	现任	163,000.00		

李晓光	财务总监	男	47	现任	180,000.00		
郭建民	副总经理	男	41	现任	177,000.00		
鹿志军	副总经理	男	45	离任	115,000.00		
张晓东	董事会秘书	男	37	现任	113,520.00		
合计	--	--	--	--	1,844,596.79	0.00	0.00

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
易风林	董事长	750,000	0		3.79	0	0		0
孙贵臣	董事	612,500	0		3.79	0	0		0
龙守春	董事	612,500	0		3.79	0	0		0
宋春林	副总经理	500,000	0		3.79	0	0		0
刘长坤	副总经理	500,000	0		3.79	0	0		0
薛之化	副总经理	500,000	0		3.79	0	0		0
郭建民	副总经理	500,000	0		3.79	0	0		0
张晓东	董事会秘书	175,000	0		3.79	0	0		0
合计	--	4,150,000	0	--	--	0	0	--	0
备注(如有)	由于本期业绩未达到股权激励计划所规定的行权条件, 第一期实际已不具备行权基础。								

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

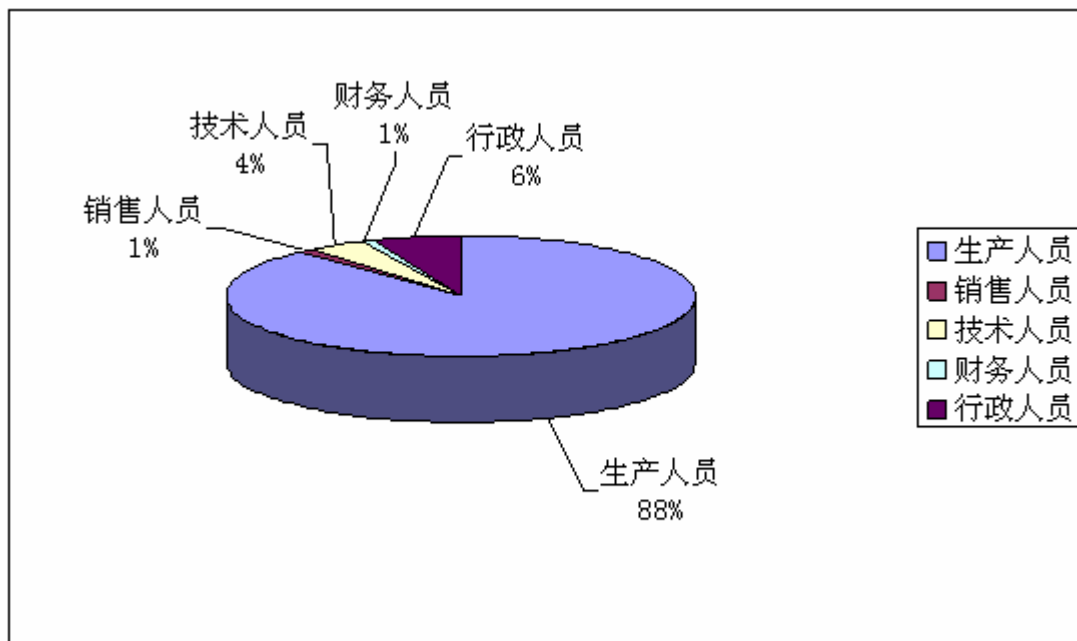
姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李晓义	职工监事	离职	2012年11月23日	辞职
黄成仁	董事	离职	2012年06月26日	工作调整
胡德金	董事	离职	2012年07月09日	工作调整
鹿志军	副总经理	离职	2012年06月05日	工作变动

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况(非董事、监事、高级管理人员)

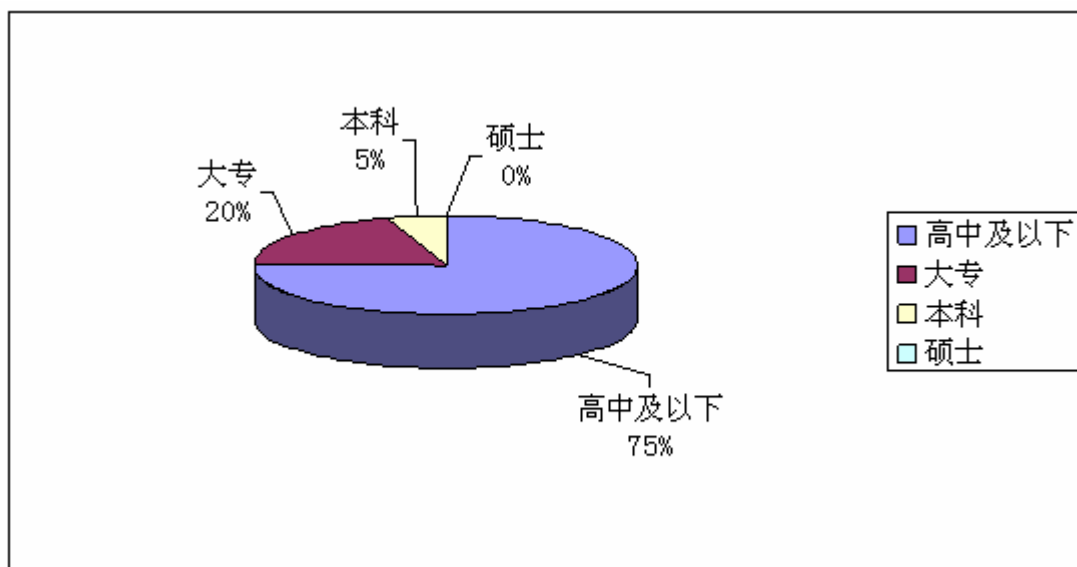
无。

六、公司员工情况

本报告期末(2012年12月31日),公司在职工 5826 人,其中:具有专业技术职称的 546 人,占员工总数的 9 %。
 生产人员 5116 人; 销售人员 81 人; 技术人员 231 人; 财务人员 34 人; 行政人员 364 人。



教育程度类别高中及以下 4404 人; 大专 1138 人; 本科 277 人; 硕士 7 人。



第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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。公司按照中国证监会关于加强规范运作相关文件精神，在实践中不断总结，通过认真细致的自查、整改，公司建立了较为完善的内部控制制度和组织机构，通过进一步加大规范运作力度，进一步强化公司治理的结构，从而保证了决策的科学性和民主性。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

2012年2月10日在公司所在地召开第五届董事会第十次会议，会议审议并通过了《关于内幕信息知情人登记管理制度》。相关决议公告 2012-010 刊登在 2012 年 2 月 14 日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及深交所巨潮资讯网站上。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年年度股东大会	2012 年 03 月 12 日	一、《2011 年度董事会工作报告》； 二、《2011 年度监事会工作报告》； 三、《2011 年度财务决算报告》；四、《关于 2011 年度利润分配和公积金转增股本预案》；五、《2011 年年度报告》及《年度报告摘要》；六、《关于续聘 2012 年度审计机构的议案》；七、《第五届监事会增补监事的议案》。	所有议案一致通过	2012 年 03 月 13 日	以上议案详细内容已刊登在 2012 年 3 月 13 日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上 http://www.cninfo.com.cn ，公告编号为 2012-058。

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 05 月 07 日	一、《关于购买辽宁方大集团实业有限公司所持葫芦岛百盛钛业有限公司 21.0526% 股权的议	所有议案一致通过	2012 年 05 月 08 日	以上议案详细内容已刊登在 2012 年 5 月 8 日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上

		案》；二、《关于提请公司股东大会授权董事会办理本次购买葫芦岛百盛钛业股权相关事宜的议案》。			http://www.cninfo.com.cn, 公告编号为 2012-058。
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 05 月 29 日	一、《关于为公司全资子公司葫芦岛锦化进出口有限公司提供担保的议案》；二、《关于与方大特钢科技股份有限公司相互提供担保的议案》。	所有议案一致通过	2012 年 05 月 30 日	以上议案详细内容已刊登在 2012 年 5 月 30 日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上 http://www.cninfo.com.cn, 公告编号为 2012-070。
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 08 月 13 日	一、《股权激励计划（草案修订稿）及摘要（草案修订稿）的议案》；二、《方大化工股权激励计划考核办法》；三、《关于提请授权公司董事会办理方大化工股权激励相关事宜的议案》；四、《高层管理人员薪酬管理制度》；五、修订《公司章程》。	所有议案一致通过	2012 年 08 月 14 日	以上议案详细内容已刊登在 2012 年 8 月 14 日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上 http://www.cninfo.com.cn, 公告编号为 2012-101。
2012 年第四次临时股东大会	2012 年 09 月 17 日	一、《关于补选唐贵林先生为公司董事的议案》；二、《关于补选刘兴明先生为公司董事的议案》。	所有议案一致通过	2012 年 09 月 18 日	以上议案详细内容已刊登在 2012 年 9 月 18 日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上 http://www.cninfo.com.cn, 公告编号为 2012-118。

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
樊行健	17	14	3	0	0	否
林木西	17	15	2	0	0	否
石艳玲	17	15	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		5				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明
无。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会履职情况

报告期，董事会审计委员会按照公司《审计委员会议事规则》和《审计委员会年报工作制度》的有关规定，积极开展相关工作，认真履行职责：对公司年度审计、外部审计机构的聘任等事项给予合理的建议；审查了公司2012年会计政策、财务制度、财务状况；审核了公司定期报告和财务报告；年报编制期间，与公司审计机构积极配合，确保了定期报告的真实、准确和完整。

2、提名委员会履职情况

报告期，公司由于人员变动需要补选董事和高级管理人员，为保障董事会和公司相关工作的顺利开展，提名委员会根据《提名委员会议事规则》的有关规定，对拟任董事、高级管理人员候选人的职业、学历、职称、详细的工作经历、兼职等情况进行核查，并发表提名意见，为完善公司治理结构履行工作职责。

3、薪酬与考核委员会的履职情况

报告期，董事会薪酬与考核委员会根据有关规定积极开展工作，认真履行职责。薪酬委员会对公司现行的董事、监事及高级管理人员的薪酬发放进行了审核；为提高薪酬发放与绩效考评管理水平和提升企业核心竞争力，薪酬与考核委员会在报告期制定了《公司高层管理人员薪酬管理制度》、《股权激励计划》和与之配套的考核管理制度。上述卓有成效的工作有效的提升了公司治理水平。

4、战略委员会履职情况

报告期，董事会战略委员会根据有关规定积极开展工作，认真履行职责。报告期内，战略委员会讨论了公司的未来发展，为公司下一步发展做出指示和要求。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

近年来，公司按照监管部门要求，不断强化法人治理结构，实施规范运作，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面实现了分开管理与独立运营。（1）人员方面：公司的劳动、人事、工资管理均由本公司统一管理，有独立的工资账户。总经理、副总经理等高级管理人员在控股公司不任行政职务，均在本公司领取薪酬。（2）资产方面：公司拥有独立的生产运营系统，经营性资产完整良好，公共设施齐全，水、电、汽、厂区铁路、包装容器制造等均以收购方式归属本公司；涉及关联交易事项均以协议的方式进行约定和结算；公司的专有技术归本公司所有。（3）财务方面：公司形成了较完善的财务核算体系，机构、人员、银行账户独立，并建立了比较完善的财务管理制度。（4）机构方面：完善公司组织管理机构，涵盖生产机动、产品质量检验、安全环保、原材料供应与产品销售、财务及证券管理。（5）管理方面：公司作为独立的法人企业

自主管理，建立了较完善的生产指挥系统和营销系统，经营管理制度健全。通过资产置换，主营业务与控股股东不存在同业竞争，具备了较强的自主经营能力。

七、同业竞争情况

公司是以烧碱、氯、环氧丙烷等基础化工原料的生产企业，属基础原料化工产品制造行业，与控股股东及其关联方在产品上没有同质性，属不同行业，不存在同业竞争。

八、高级管理人员的考评及激励情况

1、根据公司高层管理人员薪酬管理制度，公司对高级管理人员的考评是以经济效益为主要考核指标，并与绩效工资挂钩，通过董事会（包括董事会专门委员会）、监事会评价的方式进行。2、为建立、健全更为有效的激励与约束机制，充分调动公司激励对象的积极性与创造性，提高经营效率，报告期公司实施了股权激励计划。通过实施股权激励计划公司预实现股东、公司、管理层等各方的利益统一，避免过度追求短期利益利于公司长远健康的发展。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司按照财政部、证监会等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的有关规定，结合辽宁证监局《关于做好辖区上市公司内部控制规范实施有关工作的通知》（辽证监上市字[2012]5号）文件要求，公司积极开展内部控制体系建设工作。公司根据外部环境变化及内部管理要求，全面梳理业务、管理流程，明确流程节点的岗位责任和工作内容，制定了涵盖组织架构、战略管理、人力资源等多个管理模块的控制措施，形成了较完整的内部控制制度体系，提高了公司经营管理水平和风险防范能力。根据公司 2012 年度内部控制规范实施工作方案，结合公司生产经营实际，具体实施情况如下：1、公司成立了以总经理为组长的内控规范体系建设工作领导小组，负责具体牵头实施内控建设工作。根据内部控制建设的相关要求，规范业务流程、通过持续不断的内控建设、实施、完善工作，改善公司经营管理，强化风险管理和控制，实现满足企业战略和持续发展的总体目标。2、举办了形式多样的学习培训班。公司高管人员、中层干部、有关职能部门人员等先后参加了企业内控培训。将培训资料发放给有关领导及员工，增强了公司员工的内控意识。3、全面梳理、分析公司业务和管理活动中的潜在风险，按重要程度明确划分各环节的风险控制点，形成了较为完整的风险控制清单。此后根据清单重点防控加以整改。4、完成了内部控制体系设计及执行有效性的自我评价工作。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会全体董事承诺本报告不存在任何虚假、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性与完整性承担个别及连带责任。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是：合理保证公司经营管理合法合规、资产安全，确保财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司财务报告内部控制以《会计法》、《企业会计准则》及《企业内部控制基本规范》（包括配套应用指引）等法律法规为依据，建立完备的财务控制体系。公司认为良好、有效的会计系统能够确保资产的安全、完整，可以规范财务会计管理行为，强化财务和会计核算，由此在制度规范建设、财务人员、各主要会计处理程序等诸多方面做了大量工作。（1）在制度规范建设方面，公司在贯彻执行《企业会计准则》和国家其他规定前提下，制定了财务管理制度等一系列具体规定，从制度上完善和加强了会计核算、财务管理的职能和权限。（2）在岗位设置、人员配备及主要会计处理程序方面，财务管理和会计核算已经从岗位上作了职责权限划分，并配备相应的人员以保证财会工作的顺利进行。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 03 月 21 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	相关决议公告刊登在 2013 年 3 月 21 日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及深交所巨潮资讯网站上。

五、内部控制审计报告

适用 不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为提高年报信息披露的质量和透明度,根据有关规定,结合公司实际情况,公司董事会于 2010 年 4 月 21 审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期该制度得到了认真落实,没有出现年报信息披露工作中相关人员不履行或不正确履行职责的行为;年报编制的质量得到了有效保证,未出现重大差错。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 19 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职沈 SJ[2013]79 号

审计报告正文

我们审计了后附的方大锦化化工科技股份有限公司（以下简称“方大化工公司”）财务报表，包括2012年12月31日的资产负债表及合并资产负债表，2012年度的利润表及合并利润表、所有者权益变动表及合并所有者权益变动表和现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，方大化工公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了方大化工公司2012年12月31日的财务状况及合并财务状况，2012年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

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	67,750,375.70	175,279,086.83
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	4,277,850.00	
应收票据	132,427,271.88	142,332,597.84
应收账款	20,869,560.49	12,539,976.19
预付款项	116,032,666.63	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	8,517,724.56	32,450,278.79
买入返售金融资产		
存货	279,143,381.33	185,149,151.89
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	32,167,559.12	21,873,099.52
流动资产合计	661,186,389.71	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	36,079,797.71	48,144,907.35
投资性房地产	1,304,701.27	1,460,521.15
固定资产	1,286,654,387.32	1,299,892,677.35
在建工程	168,914,761.95	111,894,612.89
工程物资	460,516.59	268,200.01
固定资产清理		

生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	526,226,924.77	524,083,508.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	32,970,065.33	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	2,053,786,154.94	2,013,759,508.03
资产总计	2,714,972,544.65	2,648,705,096.58
流动负债：		
短期借款	242,627,800.00	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	169,476,384.12	133,269,112.53
预收款项	42,564,904.09	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	66,342,792.71	47,882,544.57
应交税费	17,048,765.20	17,768,755.47
应付利息	565,733.86	
应付股利	36,379.43	286,379.43
其他应付款	38,333,713.09	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	606,996,472.50	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	64,331,619.46	73,464,293.46
其他非流动负债	9,004,175.81	5,864,285.93
非流动负债合计	73,335,795.27	79,328,579.39
负债合计	680,332,267.77	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	1,242,999,361.63	1,242,244,886.40
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	36,960,277.28	36,706,982.47
一般风险准备		
未分配利润	19,610,573.60	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	1,979,570,212.51	1,960,891,958.75
少数股东权益	55,070,064.37	20,457,996.91
所有者权益（或股东权益）合计	2,034,640,276.88	1,981,349,955.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,714,972,544.65	2,648,705,096.58

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	55,606,806.52	169,649,056.33
交易性金融资产		
应收票据	121,107,409.32	85,548,495.43
应收账款	5,379,488.85	8,407,706.67
预付款项	110,408,843.74	60,316,670.67
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,934,574.22	32,071,042.01
存货	257,939,906.07	184,559,215.12
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	30,797,715.96	21,873,099.52
流动资产合计	596,174,744.68	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	135,938,528.41	112,477,338.05
投资性房地产	1,304,701.27	1,460,521.15
固定资产	1,190,213,604.14	1,232,484,499.41
在建工程	167,672,002.48	113,751,723.03
工程物资	397,266.00	268,200.01
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	501,631,029.89	513,538,628.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	30,057,746.60	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	2,027,214,878.79	1,999,869,122.28
资产总计	2,623,389,623.47	2,562,294,408.03

流动负债：		
短期借款	232,627,800.00	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	168,562,257.38	135,042,297.62
预收款项	38,199,804.20	50,857,725.24
应付职工薪酬	62,720,001.31	45,406,013.32
应交税费	13,627,403.00	14,524,502.55
应付利息	565,733.86	
应付股利		
其他应付款	36,958,965.58	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	583,261,965.33	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	64,331,619.46	73,390,932.63
其他非流动负债	9,004,175.81	5,864,285.93
非流动负债合计	73,335,795.27	79,255,218.56
负债合计	656,597,760.60	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	1,247,650,932.24	1,246,896,457.01
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	36,861,277.37	36,607,982.56
一般风险准备		
未分配利润	2,279,653.26	-3,583,896.28
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,966,791,862.87	1,959,920,543.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,623,389,623.47	2,562,294,408.03

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	2,683,515,199.55	2,970,692,723.44
其中：营业收入	2,683,515,199.55	2,970,692,723.44
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,756,694,290.09	2,898,293,060.73
其中：营业成本	2,525,318,299.87	2,699,040,890.95
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	11,393,880.87	13,994,155.64
销售费用	19,400,334.86	22,892,413.16
管理费用	175,920,719.06	155,327,834.33
财务费用	24,817,887.98	16,125,946.40
资产减值损失	-156,832.55	-9,088,179.75
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）	-11,031,067.30	-19,836,942.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-11,031,067.30	-19,836,942.79
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-85,023,311.63	52,562,719.92
加：营业外收入	122,615,335.42	83,746,969.98
减：营业外支出	12,414,982.47	19,761,154.36
其中：非流动资产处置损失	879,514.04	1,493,540.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	25,177,041.32	116,548,535.54

减：所得税费用	608,659.67	-5,112,714.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	24,568,381.65	121,661,249.72
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	17,923,778.53	118,543,020.84
少数股东损益	6,644,603.12	3,118,228.88
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0264	0.1743
（二）稀释每股收益	0.0264	0.1743
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	24,568,381.65	121,661,249.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	17,923,778.53	118,543,020.84
归属于少数股东的综合收益总额	6,644,603.12	3,118,228.88

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

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	2,553,389,128.92	2,773,803,560.06
减：营业成本	2,414,469,985.10	2,521,629,030.02
营业税金及附加	7,584,558.29	10,394,342.43
销售费用	30,207,444.33	27,192,875.26
管理费用	167,929,934.13	148,068,699.34
财务费用	23,334,255.73	15,345,481.41
资产减值损失	-416,519.83	-8,597,833.06
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）	-11,119,584.87	-19,836,942.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-11,119,584.87	-19,836,942.79
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-100,840,113.70	39,934,021.87
加：营业外收入	118,601,204.55	82,918,485.56
减：营业外支出	11,780,475.22	19,494,225.07
其中：非流动资产处置损失	879,514.04	1,422,905.33
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	5,980,615.63	103,358,282.36
减：所得税费用	-136,228.72	-5,758,558.01
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	6,116,844.35	109,116,840.37
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.009	0.1605
（二）稀释每股收益	0.009	0.1605
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	6,116,844.35	109,116,840.37

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	2,126,695,426.13	2,342,294,533.07
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	1,416,400.00
收到其他与经营活动有关的现金	116,194,806.07	83,701,419.45
经营活动现金流入小计	2,243,241,101.97	2,427,412,352.52
购买商品、接受劳务支付的现金	1,710,515,205.95	1,679,407,741.41
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	273,508,133.70	238,161,876.14
支付的各项税费	135,413,280.80	172,103,024.24
支付其他与经营活动有关的现金	90,235,020.39	135,276,143.65
经营活动现金流出小计	2,209,671,640.84	2,224,948,785.44
经营活动产生的现金流量净额	33,569,461.13	202,463,567.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	36,094,473.47	
取得投资收益所收到的现金	88,517.57	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产	27,301,217.77	88,880,492.07

产收回的现金净额		
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	63,484,208.81	88,880,492.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	181,286,524.77	176,279,458.28
投资支付的现金	41,185,477.26	
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	14,217,330.70	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	236,689,332.73	176,279,458.28
投资活动产生的现金流量净额	-173,205,123.92	-87,398,966.21
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	296,000,000.00	100,000,000.00
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	296,000,000.00	120,000,000.00
偿还债务支付的现金	194,623,530.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,932,358.21	1,425,008.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	250,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	23,000,000.00	419,950,000.00
筹资活动现金流出小计	227,555,888.21	421,375,008.26
筹资活动产生的现金流量净额	68,444,111.79	-301,375,008.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-146,159.50	-20,279.30
五、现金及现金等价物净增加额	-71,337,710.50	-186,330,686.69
加：期初现金及现金等价物余额	115,155,133.02	301,485,819.71
六、期末现金及现金等价物余额	43,817,422.52	115,155,133.02

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	2,021,358,202.46	2,152,926,468.43
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	243,166,763.17	91,946,559.40
经营活动现金流入小计	2,264,524,965.63	2,244,873,027.83
购买商品、接受劳务支付的现金	1,674,373,795.21	1,443,682,978.87
支付给职工以及为职工支付的现金	238,445,028.48	220,675,522.78
支付的各项税费	127,267,805.26	165,310,492.51
支付其他与经营活动有关的现金	231,121,747.32	161,372,541.23
经营活动现金流出小计	2,271,208,376.27	1,991,041,535.39
经营活动产生的现金流量净额	-6,683,410.64	253,831,492.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	30,000,000.00	
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	27,075,227.77	88,880,492.07
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	57,075,227.77	88,880,492.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	169,653,290.49	175,754,815.97
投资支付的现金	65,526,300.00	57,005,006.23
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	235,179,590.49	232,759,822.20
投资活动产生的现金流量净额	-178,104,362.72	-143,879,330.13
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	286,000,000.00	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		20,000,000.00
筹资活动现金流入小计	286,000,000.00	70,000,000.00
偿还债务支付的现金	144,623,530.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,473,727.47	722,504.11
支付其他与筹资活动有关的现金	23,000,000.00	362,944,993.77
筹资活动现金流出小计	176,097,257.47	363,667,497.88
筹资活动产生的现金流量净额	109,902,742.53	-293,667,497.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-74,192.47	-18,260.64
五、现金及现金等价物净增加额	-74,959,223.30	-183,733,596.21
加：期初现金及现金等价物余额	109,525,102.52	293,258,698.73
六、期末现金及现金等价物余额	34,565,879.22	109,525,102.52

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	1,242,244,886.40			36,706,982.47		1,940,089.88		20,457,996.91	1,981,349,955.66
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	1,242,244,886.40			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

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	340,000,000.00	1,650,336,046.57			36,706,982.47		-116,602,930.96		17,339,768.03	1,927,779,866.11
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、本年初余额	340,000,000.00	1,650,336,046.57			36,706,982.47		-116,602,930.96		17,339,768.03	1,927,779,866.11
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	340,000,000.00	-408,091,160.17					118,543,020.84		3,118,228.88	53,570,089.55
(一) 净利润							118,543,020.84		3,118,228.88	121,661,249.72
(二) 其他综合收益										

上述（一）和（二）小计							118,543, 020.84		3,118,228. 88	121,661,24 9.72
（三）所有者投入和减少资本		-68,091, 160.17								-68,091,16 0.17
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		-68,091, 160.17								-68,091,16 0.17
（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	340,000 ,000.00	-340,00 0,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	340,000 ,000.00	-340,00 0,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（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	1,242,24 4,886.40			36,706, 982.47		1,940,08 9.88		20,457,99 6.91	1,981,349, 955.66

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	680,000,00 0.00	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	680,000,000.00	1,247,650,932.24			36,861,277.37		2,279,653.26	1,966,791,862.87

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	340,000,000.00	1,590,655,186.48			36,607,982.56		-112,700,736.65	1,854,562,432.39
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	340,000,000.00	1,590,655,186.48			36,607,982.56		-112,700,736.65	1,854,562,432.39
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	340,000,000.00	-343,758,729.47					109,116,840.37	105,358,110.90
(一) 净利润							109,116,840.37	109,116,840.37
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							109,116,840.37	109,116,840.37
(三) 所有者投入和减少资本		-3,758,729.47						-3,758,729.47
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		-3,758,729.47						-3,758,729.47

(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	340,000.00	-340,000.00						
	0.00	00.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	340,000.00	-340,000.00						
	0.00	00.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(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	680,000.00	1,246,896.457.01			36,607,982.56		-3,583,896.28	1,959,920.543.29
	0.00							

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

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3月19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。

(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

无

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(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%

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

截止报告期末公司共有子公司6家，其中全资子公司3家，控股子公司2家，间接控股子公司1家。具体情况如下。

(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	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 新科技 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	本厂产 品及相 关技术 的出口 业务, 本厂生 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			61.08%	61.08%	是	21,086, 489.46		

					服务，汽油、柴油仓储。								
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	3,000,000.00	图纸设计、技术咨询	3,392,465.95		85.5%	85.5%	是	1,424,488.66		
葫芦岛方大物流有限公司	全资子公司	葫芦岛	交通运输	5,000,000.00	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（法律法规允许范围内经营）	9,032,821.19		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

注：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

本期公司新增两家合并单位,具体为本期公司出资设立的全资子公司深圳方大天圆投资管理有限公司及收购控股的葫芦岛方大钛业有限公司新纳入合并报表范围;无减少合并单位。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年(期)新增合并单位2家,原因为

2012年3月20日,公司召开的第五届董事会第十三次会议,审议通过了《关于设立投资公司的议案》。公司全部以自有资金出资,设立深圳方大天圆投资管理有限公司,注册资本人民币1,000万元,占投资公司注册资本的100%,成为公司的全资子公司,新纳入合并范围。

2012年4月18日召开的第五届董事会第十四次会议审议通过了《关于购买朝阳百盛钛业股份有限公司所持葫芦岛百盛钛业有限公司30%股权的议案》，2012年5月7日召开的2012年第一次临时股东大会审议通过了《关于购买辽宁方大集团实业有限公司所持葫芦岛百盛钛业有限公司21.0526%股权的议案》，此次购买事宜完成后葫芦岛百盛钛业成为本公司控股子公司，持股比例为51.0526%。后经葫芦岛工商管理总局核准变更公司名称为葫芦岛方大钛业有限公司，新纳入合并范围。

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
深圳方大天圆投资管理有限公司	7,797,043.70	-2,202,956.30
葫芦岛方大钛业有限公司	66,518,520.40	9,380,726.88

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其他说明

注1：本公司于2012年3月出资1,000万元设立深圳方大天圆投资管理有限公司，占注册资本比例100%。

注2：本公司于2012年4月、2012年5月分别与朝阳百盛钛业股份有限公司、辽宁方大集团实业有限公司签署股权转让合同，出资1500万元收购朝阳百盛钛业股份有限公司所持有的葫芦岛百盛钛业有限公司（现更名为葫芦岛方大钛业有限公司）30%股权；出资1,052.63万元收购辽宁方大集团实业有限公司所持有的葫芦岛百盛钛业有限公司21.0526%股权，该股权变更登记事项于2012年5月28日经葫芦岛市连山区工商行政管理局核准。本公司自2012年6月起将葫芦岛方大钛业有限公司纳入合并范围。

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
葫芦岛方大钛业有限公司		

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				
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：	--	--	29,201.76	--	--	12,131.19
人民币	--	--	29,201.76	--	--	12,131.19
银行存款：	--	--	43,788,220.76	--	--	115,143,001.83
人民币	--	--	43,268,086.52	--	--	115,142,510.36
美元	82,751.45	628.55%	520,134.24	78.00	630.09%	491.47
其他货币资金：	--	--	23,932,953.18	--	--	60,123,953.81
人民币	--	--	23,932,953.18	--	--	60,123,953.81
合计	--	--	67,750,375.70	--	--	175,279,086.83

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、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	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

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	131,827,271.88	142,332,597.84
商业承兑汇票	600,000.00	
合计	132,427,271.88	142,332,597.84

(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

前五名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
大连三洋冷链有限公司	2012年08月31日	2013年02月28日	4,256,430.00	
无锡群达金属制品有限公司	2012年09月05日	2013年03月05日	3,000,000.00	

深圳市三港联化工贸易有限公司	2012 年 08 月 30 日	2013 年 02 月 28 日	3,000,000.00	
大连三洋冷链有限公司	2012 年 07 月 31 日	2013 年 01 月 31 日	2,793,700.00	
南京斯迈柯特种金属装备股份有限公司	2012 年 07 月 06 日	2013 年 01 月 06 日	2,500,000.00	
合计	--	--	15,550,130.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、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	22,187,343.11	100%	1,317,782.62	5.94%	14,003,694.37	100%	1,463,718.18	10.45%
组合小计	22,187,343.11	100%	1,317,782.62	5.94%	14,003,694.37	100%	1,463,718.18	10.45%
合计	22,187,343.11	--	1,317,782.62	--	14,003,694.37	--	1,463,718.18	--

应收账款种类的说明

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：	--	--	--	--	--	--
	20,597,068.00	92.83%	1,029,853.40	7,775,757.44	55.52%	388,787.87
1 年以内小计	20,597,068.00	92.83%	1,029,853.40	7,775,757.44	55.52%	388,787.87

1 至 2 年	637,448.92	2.87%	63,744.89	53,069.44	0.38%	5,306.94
2 至 3 年				4,984,634.38	35.6%	747,695.16
3 年以上	952,826.19	4.3%	224,184.33	1,190,233.31	8.5%	321,928.21
3 至 4 年	696,175.87	3.14%	139,235.17	464,693.59	3.32%	92,938.72
4 至 5 年	216,880.04	0.98%	65,064.01	668,901.36	4.78%	200,670.41
5 年以上	39,770.28	0.18%	19,885.15	56,638.16	0.4%	28,319.08
合计	22,187,343.11	--	1,317,782.62	14,003,694.37	--	1,463,718.18

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(%)
鞍钢股份有限公司	非关联方	1,540,015.70	1 年以内	6.94%
鞍钢集团矿业公司	非关联方	1,263,600.00	1 年以内	5.7%
恒力石化（大连）有限公司	非关联方	1,555,004.80	1 年以内	7.01%
朝阳金达钛业有限责任公司	非关联方	1,474,923.86	1 年以内	6.65%
抚顺钛业有限公司	非关联方	878,592.00	1 年以内	3.96%
合计	--	6,712,136.36	--	30.26%

(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：	

5、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	10,022,171.23	100%	1,504,446.67	15.01%	34,884,782.02	100%	2,434,503.23	6.98%
组合小计	10,022,171.23	100%	1,504,446.67	15.01%	34,884,782.02	100%	2,434,503.23	6.98%
合计	10,022,171.23	--	1,504,446.67	--	34,884,782.02	--	2,434,503.23	--

其他应收款种类的说明

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：						
	236,638.22	2.36%	11,831.91	24,722,015.80	70.87%	1,236,100.35
1 年以内小计	236,638.22	2.36%	11,831.91	24,722,015.80	70.87%	1,236,100.35
1 至 2 年	1,063,762.00	10.61%	106,376.20	7,493,913.55	21.48%	749,391.35
2 至 3 年	7,902,909.60	78.85%	1,185,436.44	1,797,179.87	5.15%	269,576.98
3 年以上	818,861.41	8.18%	200,802.12	871,672.80	2.5%	179,434.55
3 至 4 年	550,563.00	5.49%	110,112.60	820,672.80	2.35%	164,134.55
4 至 5 年	217,298.41	2.17%	65,189.52	51,000.00	0.15%	15,300.00
5 年以上	51,000.00	0.52%	25,500.00			
合计	10,022,171.23	--	1,504,446.67	34,884,782.02	--	2,434,503.23

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
------	---------	------	------	------	-----------

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	47.88%
破产管理人	非关联方	2,625,855.00	2-3 年	26.2%
葫芦岛德信石化有限责任公司	非关联方	421,000.00	3 至 4 年	4.2%
孙业发	非关联方	397,090.01	1-2 年	3.96%
张宏	非关联方	366,165.65	1-2 年	3.65%
合计	--	8,608,317.01	--	85.89%

(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：	

6、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	115,582,684.25	99.61%	57,372,331.74	87.83%
1 至 2 年	400,542.38	0.35%	7,899,625.75	12.09%
3 年以上	49,440.00	0.04%	49,440.00	0.08%
合计	116,032,666.63	--	65,321,397.49	--

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	44,921,600.00	2012 年 12 月 28 日	未到结算期
大庆中蓝石化有限公司	购销关系	7,764,404.44	2012 年 12 月 31 日	未到结算期
辽宁省电力有限公司葫芦岛供电公司客户服务中心	购销关系	4,180,000.00	2012 年 12 月 31 日	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	2012 年 08 月 12 日	未到结算期

江苏久吾高科技股份有 限公司	购销关系	3,615,700.00	2012 年 12 月 28 日	未到结算期
合计	--	64,481,704.44	--	--

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

预付账款期末余额较期初余额增加77.63%，主要原因系部分预付货款所致。

7、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	132,776,814.46		132,776,814.46	67,674,722.41		67,674,722.41
在产品	37,627,636.79		37,627,636.79	37,180,607.35		37,180,607.35
库存商品	112,929,819.49	21,202,924.86	91,726,894.63	93,748,685.59	20,270,969.82	73,477,715.77
辅助材料	41,066,457.06	24,054,421.61	17,012,035.45	32,268,856.61	25,452,750.25	6,816,106.36
合计	324,400,727.80	45,257,346.47	279,143,381.33	230,872,871.96	45,723,720.07	185,149,151.89

(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	20,270,969.82	931,955.04			21,202,924.86
辅助材料	25,452,750.25			1,398,328.64	24,054,421.61
合计	45,723,720.07	931,955.04		1,398,328.64	45,257,346.47

(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 (%)
----	-------------	---------------	------------------------

存货的说明

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预缴土地使用税	30,797,715.96	21,595,379.20
预缴房产税		74,947.50
预缴印花税		202,772.82
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	32,167,559.12	21,873,099.52

其他流动资产说明

期末余额较期初余额增加47.06%，主要原因系本期公司预缴的土地使用税、企业所得税等所致。

9、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%	696,619,616.82	613,021,756.16	83,597,860.66	490,595,771.92	-57,810,024.96

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

10、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	28,144,907.35	-12,065,109.64	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	0.53%	0.53%				
合计	--	66,163,280.00	48,144,907.35	-12,065,109.64	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		

长期股权投资的说明

11、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
1.房屋、建筑物	1,655,296.00			1,655,296.00
二、累计折旧和累计摊销合计	194,774.85	155,819.88		350,594.73
1.房屋、建筑物	194,774.85	155,819.88		350,594.73
三、投资性房地产账面净值合计	1,460,521.15	-155,819.88		1,304,701.27
1.房屋、建筑物	1,460,521.15	-155,819.88		1,304,701.27
五、投资性房地产账面价值合计	1,460,521.15	-155,819.88		1,304,701.27
1.房屋、建筑物	1,460,521.15	-155,819.88		1,304,701.27

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	155,819.88

(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

12、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：	3,456,438,130.23	181,406,948.80		159,725,989.78	3,478,119,089.25
其中：房屋及建筑物	996,758,500.92	32,376,690.87		26,795,844.58	1,002,339,347.21
机器设备	2,336,380,166.69	135,867,870.74		83,665,967.51	2,388,582,069.92
运输工具	123,299,462.62	12,791,634.80		49,132,217.69	86,958,879.73
办公设备		370,752.39		131,960.00	238,792.39
--	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：	2,109,488,659.24	1,198,280.89	168,964,089.52	126,443,871.43	2,153,207,158.22
其中：房屋及建筑物	438,389,428.40	18,690.80	39,007,206.89	13,080,323.19	464,335,002.90
机器设备	1,580,069,169.26	561,031.22	124,369,483.52	67,671,286.70	1,637,328,397.30
运输工具	91,030,061.58	414,500.01	5,572,848.38	45,564,260.34	51,453,149.63
办公设备		204,058.86	14,550.73	128,001.20	90,608.39
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,346,949,470.99	--			1,324,911,931.03
其中：房屋及建筑物	558,369,072.52	--			538,004,344.31
机器设备	756,310,997.43	--			751,253,672.62
运输工具	32,269,401.04	--			35,505,730.10
办公设备		--			148,184.00
四、减值准备合计	47,056,793.64	--			38,257,543.71
其中：房屋及建筑物	5,507,670.74	--			4,087,596.53

机器设备	36,133,923.69	--	30,332,982.81
运输工具	5,415,199.21	--	3,836,964.37
办公设备		--	
五、固定资产账面价值合计	1,299,892,677.35	--	1,286,654,387.32
其中：房屋及建筑物	552,861,401.78	--	533,916,747.78
机器设备	720,177,073.74	--	720,920,689.81
运输工具	26,854,201.83	--	31,668,765.73
办公设备		--	148,184.00

本期折旧额 168,964,089.52 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 138,516,824.75 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	8,874,658.43	3,896,596.42	74,060.88	4,904,001.13	
机器设备	8,236,971.62	5,137,842.24	271,842.71	2,827,286.67	
运输工具	126,951.20	40,771.59		86,179.61	
合计	17,238,581.25	9,075,210.25	345,903.59	7,817,467.41	

(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

一、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。

二、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	95,928,122.40	23,932,953.18	64,292,049.47	55,569,026.11	
1. 房屋建筑物	22,184,604.81		4,168,095.66	18,016,509.15	注2
2. 土地使用权	13,619,563.78			13,619,563.78	注2
3. 保证金	60,123,953.81	23,932,953.18	60,123,953.81	23,932,953.18	
合计	95,928,122.40	40,615,462.65	64,292,049.47	72,251,535.58	

注1：本公司于2012年与华夏银行股份有限公司沈阳和平支行签订编号为SY15(高抵)20120002-21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SY（融资）20120003号《最高额融资合同》提供5000万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2012年12月31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。

13、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	40,487,633.78		40,487,633.78	893,918.27		893,918.27
三万吨接枝聚醚	38,468,522.79		38,468,522.79	1,562,166.53		1,562,166.53
四万吨/年离子膜扩建工程	12,107,862.02		12,107,862.02			
4万吨/年聚醚装置扩产技改	10,361,343.36		10,361,343.36			
电缆桥架大修	9,849,952.98		9,849,952.98			
盐水陶瓷膜改造项目	9,689,167.65		9,689,167.65	208,533.18		208,533.18
南门改造工程	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	369,128.38		369,128.38

研发中心	3,742,165.72		3,742,165.72	70,000.00		70,000.00
厂门宾馆	3,384,858.19		3,384,858.19			
四氯化钛二期生产线	3,130,840.49		3,130,840.49			
外购干粉电石泥稀释用于 4PO 皂化剂技改	2,974,481.10		2,974,481.10			
煤场及干煤棚改造	2,895,897.95		2,895,897.95			
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	351,273.19		351,273.19
树脂厂十四变迁移项目	1,254,970.26		1,254,970.26			
二期监控	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	1,155,011.92		1,155,011.92	453,303.00		453,303.00
其他项目	9,832,226.46		9,832,226.46	107,986,290.34		107,986,290.34
合计	168,914,761.95		168,914,761.95	111,894,612.89		111,894,612.89

(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	50,000,0 00.00	893,918. 27	39,996,4 45.42		402,729. 91	80.98%	80.00%				自筹	40,487,6 33.78
三万吨 接枝聚 醚	49,000,0 00.00	1,562,16 6.53	48,906,0 43.29		11,999,6 87.03	78.51%	80.00%				自筹	38,468,5 22.79
四万吨/ 年离子 膜扩建 工程	40,000,0 00.00		12,107,8 62.02			30.27%	土建完 成 30.00%				自筹	12,107,8 62.02
4 万吨/ 年聚醚 装置扩 产技改	25,000,0 00.00		10,361,3 43.36			41.45%	50.00%				自筹	10,361,3 43.36
电缆桥	15,000,0		9,849,95			65.67%	80.00%				自筹	9,849,95

架	00.00		2.98								2.98
盐水陶瓷膜改造项目	15,000,000.00	208,533.18	9,480,634.47			64.59%	80.00%			自筹	9,689,167.65
南门改造	13,000,000.00		6,736,192.38			51.82%	60.00%			自筹	6,736,192.38
八万吨聚醚增设成品储罐	7,000,000.00	369,128.38	4,962,798.93			76.17%	80.00%			自筹	5,331,927.31
研发中心	5,000,000.00	70,000.00	3,672,165.72			74.84%	80.00%			自筹	3,742,165.72
3万吨碱	65,000,000.00	62,893,236.33	1,958,511.37	64,851,747.70		99.77%	100.00%			自筹	
膜法脱硫酸根	15,000,000.00	11,894,357.51	1,698,834.92	13,593,192.43		90.62%	100.00%			自筹	
5万吨氯乙烯	30,000,000.00	26,898,600.06	1,260,341.71	28,158,941.77		93.86%	100.00%			自筹	
厂门宾馆	8,000,000.00		3,384,858.19			42.31%	80.00%			自筹	3,384,858.19
合计	337,000,000.00	104,789,940.26	154,375,984.76	106,603,881.90	12,402,416.94	--	--			--	140,159,626.18

在建工程项目变动情况的说明

(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

14、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	268,200.01	1,174,556.06	982,239.48	460,516.59
合计	268,200.01	1,174,556.06	982,239.48	460,516.59

工程物资的说明

期末余额较期初增加71.71%，主要原因系本期购入工程物资增加所致。

15、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	635,396,323.07	17,344,268.23		652,740,591.30
1. 专有技术	46,655,730.66	48,816.00		46,704,546.66
2. 土地使用权	588,080,592.41	17,295,452.23		605,376,044.64
3. 软件等	660,000.00			660,000.00
二、累计摊销合计	111,312,814.61	15,200,851.92		126,513,666.53
1. 专有技术	46,655,730.66	18,306.00		46,674,036.66
2. 土地使用权	64,596,583.95	15,116,545.92		79,713,129.87
3. 软件等	60,500.00	66,000.00		126,500.00
三、无形资产账面净值合计	524,083,508.46	2,143,416.31		526,226,924.77
1. 专有技术		30,510.00		30,510.00
2. 土地使用权	523,484,008.46	2,178,906.31		525,662,914.77
3. 软件等	599,500.00	66,000.00		533,500.00
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	524,083,508.46	2,143,416.31		526,226,924.77
1. 专有技术		30,510.00		30,510.00
2. 土地使用权	523,484,008.46	2,178,906.31		525,662,914.77
3. 软件等	599,500.00	66,000.00		533,500.00

本期摊销额 13,034,121.70 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
无形资产情况说明:

(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。

16、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	8,513,319.23	4,263,605.13	4,933,572.32		7,843,352.04	
2、四万吨离子膜-膜	4,899,779.21	181,948.52	2,870,613.25		2,211,114.48	
3、新离子膜车间阴阳极片	6,042,203.05	6,567,569.21	1,364,251.16		11,245,521.10	
4、离子膜车间阴阳极片	6,382,910.68	387,891.84	901,544.80		5,869,257.72	
5、包装容器厂镀锌租赁费	50,000.00	150,000.00	150,000.00		50,000.00	
6、离子膜电解槽附件		2,930,318.36	403,433.78		2,526,884.58	
7、钠滤膜		373,940.00	62,323.32		311,616.68	
8、球罐检测	271,934.79	2,321,548.05	326,667.00		2,266,815.84	
9、碱罐防腐、管线大修	329,600.00		82,392.00		247,208.00	
10、102 丙烯罐、203 液化气罐检测	282,713.86		186,328.33		96,385.53	
11、装修款		225,576.00	43,862.00		181,714.00	
12、PKPM 软件升级	67,620.00	10,000.00	10,758.00		66,862.00	

13、软件技术培训费		80,000.00	26,666.64		53,333.36	
合计	26,840,080.82	17,492,397.11	11,362,412.60		32,970,065.33	--

长期待摊费用的说明

17、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	73,390,932.63
非同一控制企业合并公允价值与计税基础差异		73,360.83
小计	64,331,619.46	73,464,293.46

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	24,169,683.78
可抵扣亏损	24,335,089.55	32,238,906.14
合计	45,919,369.42	56,408,589.92

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	74,278,802.04	
2014		5,167,571.23	
2015		817,851.57	
2016	44,028,674.82	48,691,399.71	
2017	2,202,956.30		
合计	97,340,358.18	128,955,624.55	--

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		73,464,293.46	

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

18、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	3,898,221.41	-1,075,992.12			2,822,229.29
二、存货跌价准备	45,723,720.07	931,955.04		1,398,328.64	45,257,346.47
七、固定资产减值准备	47,056,793.64			8,799,249.93	38,257,543.71
合计	96,678,735.12	-144,037.08		10,197,578.57	86,337,119.47

资产减值明细情况的说明

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		50,000,000.00
抵押借款	10,000,000.00	

保证借款	232,627,800.00	61,089,584.00
合计	242,627,800.00	111,089,584.00

短期借款分类的说明

期末余额较期初增加118.41%，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

20、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	30,000,000.00	103,000,000.00
合计	30,000,000.00	103,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 30,000,000.00 元。

应付票据的说明

期末余额较期初减少70.87%，主要原因系本期办理银行承兑汇票减少所致。

21、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)	127,832,611.27	87,694,889.11
1年以上	41,643,772.85	45,574,223.42
合计	169,476,384.12	133,269,112.53

(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

债权单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因	资产负债表日后偿还金额
济南锅炉集团有限公司	6,360,000.00	1-2年	未到结算期	

22、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)	31,606,695.17	51,557,655.78
1年以上	10,958,208.92	11,045,700.43
合计	42,564,904.09	62,603,356.21

(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

23、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	12,605,182.00	211,178,540.51	223,015,566.51	768,156.00
二、职工福利费		738,325.86	738,325.86	
三、社会保险费	32,957,160.77	64,126,845.70	33,828,917.29	63,255,089.18
1. 医疗保险费	7,273,679.91	14,006,215.17	7,514,497.54	13,765,397.54
2. 基本养老保险费	20,529,781.99	40,036,440.76	21,062,194.50	39,504,028.25
3. 失业保险费	2,053,031.00	4,007,806.25	2,109,853.90	3,950,983.35
4. 工伤保险费	2,274,937.85	4,516,505.06	2,336,878.12	4,454,564.79
5. 生育保险费	825,730.02	1,559,878.46	805,493.23	1,580,115.25
四、住房公积金	1,997,249.44	16,115,259.74	15,794,349.12	2,318,160.06
六、其他	322,952.36	1,264,320.41	1,585,885.30	1,387.47

1.工会经费	325,853.34	1,089,287.07	1,415,140.41	
2.职工教育经费	-2,900.98	62,438.45	58,150.00	1,387.47
3.因解除劳动关系给予的补偿		112,594.89	112,594.89	
其中:因解除劳动关系给予的补偿		112,594.89	112,594.89	
合计	47,882,544.57	293,423,292.22	274,963,044.08	66,342,792.71

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 1,387.47 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿 112,594.89 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

24、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	2,192,664.58	4,964,519.14
营业税	639,079.46	399,780.58
企业所得税	11,685,220.99	10,148,963.57
个人所得税	46,143.36	28,651.46
城市维护建设税	244,885.86	377,766.34
房产税	411,145.68	5,511.60
土地使用税	1,590,632.20	1,432,743.20
教育费附加	155,154.34	161,899.87
地方教育费附加	19,764.13	107,933.23
其他税费	64,074.60	140,986.48
合计	17,048,765.20	17,768,755.47

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

25、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

26、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	286,379.43	本公司控股的孙公司应付合资方股东的股利未及时结算所致。
合计	36,379.43	286,379.43	--

应付股利的说明

27、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)	32,081,858.10	104,529,348.96
1年以上	6,251,854.99	7,597,480.36
合计	38,333,713.09	112,126,829.32

(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

其他应付款期末余额较期初余额减少65.81%，变动的主要原因系本期偿还辽宁方大集团实业有限公司等款项所致。

28、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	557,142.99	614,285.83
膜法脱除硫酸根装置改造工程	4,642,857.14	5,000,000.00
在线监测 GLB237	221,428.66	250,000.10
国家重金属污染防治专项资金项目	3,582,747.02	
合计	9,004,175.81	5,864,285.93

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53.54%，变动的主要原因系收到财政资金等政府补助所致。

29、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

30、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	234,684,787.42	1,700,000.00	945,524.77	235,439,262.65
合计	1,242,244,886.40	1,700,000.00	945,524.77	1,242,999,361.63

资本公积说明

31、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	36,706,982.47	253,294.81		36,960,277.28
合计	36,706,982.47	253,294.81		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

32、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	1,940,089.88	--
调整后年初未分配利润	1,940,089.88	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	17,923,778.53	--
减：提取法定盈余公积	253,294.81	
期末未分配利润	19,610,573.60	--

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

33、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	2,591,924,480.71	2,904,497,729.14
其他业务收入	91,590,718.84	66,194,994.30
营业成本	2,525,318,299.87	2,699,040,890.95

(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	2,591,924,480.71	2,446,627,836.70	2,904,497,729.14	2,638,530,391.57
合计	2,591,924,480.71	2,446,627,836.70	2,904,497,729.14	2,638,530,391.57

(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	742,872,489.15	779,275,118.21	938,509,317.95	884,090,341.16
聚醚	556,241,921.99	628,099,380.86	636,362,504.61	643,007,733.79
液碱	777,253,479.05	390,130,733.01	618,778,303.64	360,368,912.03
聚氯乙烯	221,439,239.36	291,300,309.74	283,631,830.25	332,448,081.02
四氯化钛	70,764,652.85	59,182,248.10		
其他	223,352,698.31	298,640,046.78	427,215,772.69	418,615,323.57

合计	2,591,924,480.71	2,446,627,836.70	2,904,497,729.14	2,638,530,391.57
----	------------------	------------------	------------------	------------------

(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	410,736,747.97	331,865,869.34	416,307,844.96	378,186,202.31
北方地区	2,096,992,106.93	2,047,261,027.05	2,360,464,655.68	2,144,314,854.83
出口	84,195,625.81	67,500,940.31	127,725,228.50	116,029,334.43
合计	2,591,924,480.71	2,446,627,836.70	2,904,497,729.14	2,638,530,391.57

(5) 公司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(%)
中国石油化工股份有限公司天津分公司	146,751,317.97	5.47%
石家庄市亚东化工贸易有限公司	125,270,241.20	4.67%
佳化化学股份有限公司	102,035,596.58	3.8%
广州市正群贸易有限公司	80,348,858.16	2.99%
沈阳市广宜泓物资有限公司	69,106,713.44	2.58%
合计	523,512,727.35	19.51%

营业收入的说明

34、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	3,755,858.83	3,244,106.44	
城市维护建设税	4,455,512.82	6,280,569.46	
教育费附加	3,182,509.22	4,469,479.74	
合计	11,393,880.87	13,994,155.64	--

营业税金及附加的说明

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	2,781,999.98	2,540,372.68
办公费	805,796.83	423,053.60
储运费等	14,901,743.72	18,655,708.59
折旧	216,324.08	230,794.12
其他	694,470.25	1,042,484.17
合计	19,400,334.86	22,892,413.16

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	83,478,064.57	67,852,373.81
办公及差旅费等	6,099,693.25	7,620,572.76
车辆使用费	439,676.26	2,215,765.99
折旧费	6,481,866.51	3,436,809.17
物料消耗	3,892,143.84	6,052,055.35
业务招待费	4,393,016.52	3,717,766.45
无形资产摊销	12,656,121.70	19,256,828.58
技术开发费	140,022.21	830,355.90
排污费	7,289,068.98	4,396,652.21
土地使用税	36,908,906.84	24,544,886.16
房产税等	6,963,792.03	4,720,161.03
取暖费	2,211,344.10	3,853,865.50
中介机构服务费	896,264.00	2,268,792.00
其他	4,070,738.25	4,560,949.42
合计	175,920,719.06	155,327,834.33

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,248,092.07	1,425,008.26
减：利息收入	-753,481.61	-238,391.62
贴现利息	14,062,448.25	14,687,037.04
汇兑损益	466,536.19	183,930.46

其他	794,293.08	68,362.26
合计	24,817,887.98	16,125,946.40

38、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

39、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
权益法核算的长期股权投资收益	-11,119,584.87	-19,836,942.79
处置交易性金融资产取得的投资收益	88,517.57	
合计	-11,031,067.30	-19,836,942.79

(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

本期发生额较上期发生额减少44.39%，主要原因系本期被投资单位亏损比上期减少所致。

40、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

一、坏账损失	-1,088,787.59	1,165,314.58
二、存货跌价损失	931,955.04	-10,253,494.33
合计	-156,832.55	-9,088,179.75

41、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	14,537,151.89	39,687,294.67	14,537,151.89
其中：固定资产处置利得	14,537,151.89	13,277,034.21	14,537,151.89
无形资产处置利得		26,410,260.46	
债务重组利得		6,813,317.02	
政府补助	88,430,510.12	34,692,643.76	88,430,510.12
其他	19,647,673.41	2,553,714.53	19,647,673.41
合计	122,615,335.42	83,746,969.98	122,615,335.42

(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	28,571.44	葫环[2007]118号
大气在线监测	57,142.84	57,142.84	葫环[2007]118号
财政专项资金		3,600,000.00	辽财企[2006]341号等
环氧丙烷循环经济项目		2,388,436.00	葫环[2007]118号
前瓦渣场皂化渣库存封库工程		2,238,087.78	葫环发[2005]10号
系列高性能新聚醚产品开发科技项目		167,443.30	葫财企[2006]415号
氨基聚醚研发项目		122,962.40	辽外专海研函[2009]55号
国家重金属污染防治专项资金项目	4,417,252.98		辽环发[2011]58号
膜法除硫酸根污染治理	357,142.86		葫环[2009]108号
污水处理	6,360,000.00		葫环[2012]114号
葫芦岛市科技局转专利补贴款	10,400.00		
财政专项资金	22,000,000.00	26,090,000.00	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	31,000,000.00		葫财企字[2012]150 号
财政专项资金	15,000,000.00		葫连财字[2012]24 号
污水处理	9,200,000.00		葫环[2011]132 号
合计	88,430,510.12	34,692,643.76	--

营业外收入说明

本期金额较上期增加46.41%，主要原因系本期收到政府补助增加所致。

42、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	879,514.04	1,493,540.17	879,514.04
其中：固定资产处置损失	879,514.04	1,493,540.17	879,514.04
停车损失	9,379,132.76	17,371,179.79	9,379,132.76
滞纳金支出	245,622.32	85,936.21	245,622.32
非常损失	203,313.67	131,085.04	203,313.67
赔偿损失	153,771.10	185,000.00	153,771.10
其他	1,553,628.58	494,413.15	1,553,628.58
合计	12,414,982.47	19,761,154.36	12,414,982.47

营业外支出说明

本期发生额较上期减少37.17%，主要原因系停车维持费等减少所致。

43、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	9,741,333.67	9,856,107.74
递延所得税调整	-9,132,674.00	-14,968,821.92
合计	608,659.67	-5,112,714.18

44、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	0.0264	0.0264	0.1743	0.1743
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.0943	-0.0943	0.0850	0.0850

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。

45、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

46、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	63,200,000.00
存款利息	753,481.61
其他往来款等	52,241,324.46
合计	116,194,806.07

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	45,569,326.30
销售费用支出	6,753,361.63

保证金等	23,932,953.18
其他往来款等	13,979,379.28
合计	90,235,020.39

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
----	----

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
----	----

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
支付辽宁方大集团实业有限公司款项	23,000,000.00
合计	23,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

47、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	24,568,381.65	121,661,249.72

加：资产减值准备	-156,832.55	-9,088,179.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	169,119,909.40	166,214,446.56
无形资产摊销	13,034,121.70	19,609,328.58
长期待摊费用摊销	11,362,412.60	8,518,274.50
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）	-13,879,180.49	-39,687,294.67
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	221,542.64	1,493,540.17
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）	10,394,251.57	1,445,287.56
投资损失（收益以“-”号填列）	11,031,067.30	19,836,942.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-9,132,674.00	-14,968,821.92
存货的减少（增加以“-”号填列）	-90,216,370.58	-48,591,219.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	12,181,197.17	-177,985,106.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-105,771,519.07	154,005,120.32
经营活动产生的现金流量净额	33,569,461.13	202,463,567.08
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	43,817,422.52	115,155,133.02
减：现金的期初余额	115,155,133.02	301,485,819.71
现金及现金等价物净增加额	-71,337,710.50	-186,330,686.69

（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：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	25,526,300.00	57,055,006.23
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	25,526,300.00	57,055,006.23
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	14,217,330.70	
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	43,817,422.52	115,155,133.02

其中：库存现金	29,201.76	12,131.19
可随时用于支付的银行存款	43,788,220.76	115,143,001.83
三、期末现金及现金等价物余额	43,817,422.52	115,155,133.02

现金流量表补充资料的说明

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

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

单位：元

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	刘长坤	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	易凤林	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

单位：元

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	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	程仕鹏	TDI 项目前期筹备及投资建设	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	788704088
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(%)
北京方大炭素科技有限公司	采购原材料	实际购销量及市场价格结算			3,274,097.78	0.14%
辽宁方大集团国贸有限公司	采购原材料	实际购销量及市场价格结算	138,443.59	0.01%	3,106,225.05	0.14%

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	40,526,381.64	1.5%	59,909,401.46	2.06%
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	213,422.00	0.23%	229,700.00	0.35%
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	9,521,229.45	10.39%	149,876.00	0.23%

(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30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	20,000,000.00	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	75,000,000.00	2012年04月07日	2013年04月06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	11,442,900.00	2012年11月13日	2013年02月06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	11,184,900.00	2012年12月07日	2013年03月07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2012年12月31日止此项下借款余额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2012年12月31日止此项下借款余额2000万元。

注3: 2012年6月4日, 方大特钢科技股份有限公司与深圳发展银行银行大连分行签署《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2012年4月7日起至2013年04月06日深圳发展银行银行大连分行与本公司签订的深发银连金综字第20120407001号综合授信额度合同项下本公司所应承担的债务60,000万元中的10,000万元。截至2012年12月31日止此项下借款余额6000万元、开立银行承兑汇票余额3000万元(其中本公司存入保证金1500万元, 担保余额1500万元)。

注4: 2012年07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2012年12月31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07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2012年12月31日止本公司此项下信用证进口押汇借款余额2,262.78万元。

注5: 2012年07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07月26日起至2013年07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2012年12月31日止本公司此项下借款余额2000万元。

注6:2012年08月02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08月02日起至2013年08月02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2012年12月31日止本公司此项下借款余额3000万元。

(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(%)
辽宁方大集团实业有限公司	资产重组	收购股权	协议定价	10,526,300.00			

(7) 其他关联交易

关联方资金

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	28,836,629.56		25,600,000.00	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	辽宁北方锦化聚氨酯有限公司	95,449.70	4,772.49	65,347.08	3,267.35

应收票据	辽宁北方锦化聚氨酯有限公司	7,442,018.60			
应收票据	抚顺方泰精密碳材料有限公司	925,000.00			

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	61,979.00	
其他应付款	辽宁方大集团实业有限公司	6,538,268.16	32,138,268.16
其他应付款	辽宁北方锦化聚氨酯有限公司		110,800.35

九、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	6,122.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	1,530.50
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	股票期权行权价格为每股 5.00 元，系分批可行权，自授予日起满一年至满二年，可行权数量为 25%；自授予日起满二年至满三年，可行权数量为 25%；自授予日起满三年至满四年，可行权数量为 25%；自授予日起满四年至满五年，可行权数量为 25%。
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无。

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给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

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十、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

本公司为其他单位提供债务担保情况如下

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	备注
葫芦岛锦化进出口有限公司	华夏银行沈阳和平支行	抵押担保	1,000.00	2012/07/30	2013/06/28	是	注

注：本公司于2012年与华夏银行股份有限公司沈阳和平支行签订编号为SY15(高抵)20120002-21号《最高额抵押合同》，为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SY(融资)20120003号《最高额融资合同》提供5000万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

本公司本期无需要披露的其他重大或有事项。

十一、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

十二、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

单位：元

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。

十三、其他重要事项

1、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	11000LC1200146	42,820.00	美元
2	11000LC1200187	267.00	美元
3	11000LC1200183	2,118,561.66	美元
4	11000LC1200194	2,104,656.75	美元
	<u>小计</u>	<u>4,266,305.41</u>	
5	11000LC1200172	4,871,037.00	日元
6	11000LC1200212	3,180,000.00	日元
	<u>小计</u>	<u>8,051,037.00</u>	

2、其他

本公司本期无需要披露的其他重大事项。

十四、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	5,825,107.21	100%	445,618.36	7.65%	9,638,015.42	100%	1,230,308.75	12.77%
组合小计	5,825,107.21	100%	445,618.36	7.65%	9,638,015.42	100%	1,230,308.75	12.77%
合计	5,825,107.21	--	445,618.36	--	9,638,015.42	--	1,230,308.75	--

应收账款种类的说明

期末余额较期初余额减少39.56%，主要原因系本期收回应收款项所致。

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，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：	--	--	--	--	--	--
	4,993,699.82	85.73%	249,684.99	3,546,497.29	36.8%	177,324.86
1 年以内小计	4,993,699.82	85.73%	249,684.99	3,546,497.29	36.8%	177,324.86
1 至 2 年				40,569.44	0.42%	4,056.94
2 至 3 年				4,902,887.58	50.87%	735,433.14
3 年以上	831,407.39	14.27%	195,933.37	1,148,061.11	11.91%	313,493.81
3 至 4 年	614,429.07	10.55%	122,885.81	422,521.59	4.38%	84,504.32
4 至 5 年	177,208.04	3.04%	53,162.41	668,901.36	6.94%	200,670.41

5 年以上	39,770.28	0.68%	19,885.15	56,638.16	0.59%	28,319.08
合计	5,825,107.21	--	445,618.36	9,638,015.42	--	1,230,308.75

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（%）
鞍钢股份有限公司	购销关系	1,540,015.70	1 年以内	26.44%

鞍钢集团矿业公司	购销关系	1,263,600.00	1 年以内	21.69%
葫芦岛市华建水暖有限责任公司	购销关系	707,375.28	1 年以内	12.14%
东北制药总厂	购销关系	614,429.07	3 至 4 年	10.55%
SHIVATHENE (印度)	购销关系	498,503.01	1 年以内	8.56%
合计	--	4,623,923.06	--	79.38%

(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(%)
辽宁北方锦化聚氨脂有限公司	本公司联营企业	45,449.70	0.78%
合计	--	45,449.70	0.78%

(8) 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	16,766,447.01	100%	1,831,872.79	10.93 %	34,466,699.58	100%	2,395,657.57	6.95%
组合小计	16,766,447.01	100%	1,831,872.79	10.94 %	34,466,699.58	100%	2,395,657.57	6.95%
合计	16,766,447.01	--	1,831,872.79	--	34,466,699.58	--	2,395,657.57	--

其他应收款种类的说明

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:	--	--	--	--	--	--
	7,090,040.85	42.29%	354,502.05	24,531,184.23	71.17%	1,226,558.76
1 年以内小计	7,090,040.85	42.29%	354,502.05	24,531,184.23	71.17%	1,226,558.76
1 至 2 年	1,037,792.00	6.19%	103,779.20	7,398,242.68	21.47%	739,824.27
2 至 3 年	7,821,151.36	46.65%	1,173,172.70	1,665,599.87	4.83%	249,839.98
3 年以上	817,462.80	4.87%	200,418.84	871,672.80	2.53%	179,434.56
3 至 4 年	550,200.00	3.28%	110,040.00	820,672.80	2.38%	164,134.56
4 至 5 年	216,262.80	1.29%	64,878.84	51,000.00	0.15%	15,300.00
5 年以上	51,000.00	0.3%	25,500.00			
合计	16,766,447.01	--	1,831,872.79	34,466,699.58	--	2,395,657.57

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

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	28.62%
锦化工集团氯碱股份有限公司破产管理人	非关联方	2,625,855.00	2-3 年	15.66%
葫芦岛德信石化有限责任公司	非关联方	421,000.00	3-4 年	2.51%
孙业发	非关联方	397,090.01	1 年以内	2.37%
张宏	非关联方	366,165.65	1 年以内	2.18%
合计	--	8,608,317.01	--	51.34%

(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	5,897,858.52	35.18%
合计	--	5,897,858.52	35.18%

(8) 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

辽宁北方锦化聚氨基酯有限公司	权益法	46,163,280.00	28,144,907.35	-12,065,109.64	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	0.53%	0.53%				
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	112,477,338.05	23,461,190.36	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	2,462,049,620.66	2,706,847,713.95
其他业务收入	91,339,508.26	66,955,846.11
合计	2,553,389,128.92	2,773,803,560.06
营业成本	2,414,469,985.10	2,521,629,030.02

(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	2,462,049,620.66	2,336,003,843.28	2,706,847,713.95	2,461,118,530.64
合计	2,462,049,620.66	2,336,003,843.28	2,706,847,713.95	2,461,118,530.64

(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	742,872,489.15	779,275,118.21	938,509,317.95	884,090,341.16
聚醚	556,241,921.99	628,099,380.86	636,362,504.61	643,007,733.79
液碱	775,616,303.94	390,130,733.01	618,778,303.64	360,368,912.03
聚氯乙烯	221,439,239.36	291,300,309.74	283,631,830.25	332,448,081.02
其他	165,879,666.22	247,198,301.46	229,565,757.50	241,203,462.64
合计	2,462,049,620.66	2,336,003,843.28	2,706,847,713.95	2,461,118,530.64

(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	410,736,747.97	331,865,869.34	416,307,844.96	379,197,042.67
北方地区	2,023,633,029.95	1,988,814,196.76	2,290,539,868.99	2,081,921,487.97
出口	27,679,842.74	15,323,777.18	0.00	0.00
合计	2,462,049,620.66	2,336,003,843.28	2,706,847,713.95	2,461,118,530.64

(5) 公司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(%)
中国石油化工股份有限公司天津分公司	146,751,317.97	5.47%
石家庄市亚东化工贸易有限公司	125,270,241.20	4.67%
佳化化学股份有限公司	102,035,596.58	3.8%

广州市正群贸易有限公司	80,348,858.16	2.99%
沈阳市广宜泓物资有限公司	69,106,713.44	2.58%
合计	523,512,727.35	19.51%

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
权益法核算的长期股权投资收益	-11,119,584.87	-18,610,102.48
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,226,840.31
合计	-11,119,584.87	-19,836,942.79

(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
辽宁北方锦化聚氨酯有限公司	-11,119,584.87	-19,836,942.79	被投资公司当年亏损减少
合计	-11,119,584.87	-19,836,942.79	--

投资收益的说明

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	6,116,844.35	109,116,840.37
加：资产减值准备	-416,519.83	-8,597,833.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	159,522,865.04	159,041,841.63
无形资产摊销	12,450,510.69	19,256,828.58
长期待摊费用摊销	10,685,738.63	8,175,145.72

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）	-13,657,637.85	-39,511,186.01
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		1,422,905.33
财务费用（收益以“－”号填列）	9,113,653.80	740,771.75
投资损失（收益以“－”号填列）	11,119,584.87	19,836,942.79
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-9,059,313.17	-14,771,592.38
存货的减少（增加以“－”号填列）	-72,914,317.35	-48,314,454.22
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-35,746,592.96	-130,218,665.80
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-83,898,226.86	177,653,947.74
经营活动产生的现金流量净额	-6,683,410.64	253,831,492.44
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	34,565,879.22	109,525,102.52
减：现金的期初余额	109,525,102.52	293,258,698.73
现金及现金等价物净增加额	-74,959,223.30	-183,733,596.21

十五、补充资料

1、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	0.91%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.26%	-0.09	-0.09

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人签名的年度报告的文本；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名的财务报告文本；
- 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

二〇一三年三月十九日