

方大锦化化工科技股份有限公司

2015 年年度报告

2016-015



2016 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人闫奎兴、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。

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。

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 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	9
第四节 管理层讨论与分析	10
第五节 重要事项.....	20
第六节 股份变动及股东情况	31
第七节 优先股相关情况	36
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	37
第九节 公司治理.....	44
第十节 财务报告.....	49
第十一节 备查文件目录	159

释义

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

第二节 公司简介和主要财务指标

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	闫奎兴		
注册地址	辽宁省葫芦岛市连山区化工街 1 号		
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 1 号		
办公地址的邮政编码	125001		
公司网址	无		
电子信箱	fdhgzqb@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 1 号	辽宁省葫芦岛市连山区化工街 1 号
电话	0429-2709000	0429-2709065、2709027
传真	0429-2709818	0429-2709818
电子信箱	fdhgzqb@126.com	fdhgzqb@126.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《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

统一社会信用代码	91211400123728536M
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25,000万股，占公司总股本34,000万股的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。2015年10月30日，公司接到方大集团《关于转让方大化工A股股份的函》获悉，方大集团与本公司实际控制人方威先生签订《股份转让协议》，以协议转让的方式将持有的6,600万股方大化工股份转让给方威先生，并于2015年11月13日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司过户完毕。本次变动后方威先生将直接持有本公司股份66,000,000股，占总股本的9.71%；通过方大集团间接持有本公司股份200,177,757股，占总股本的29.44%，根据相关规定直接、间接持股情况合并计算，方威先生共持有本公司股份权益266,177,757股，占总股本的39.14%，实际控制人方威先生拥有本公司权益的股份数量不变。本次权益变动未导致公司控股股东、实际控制人发生变化。

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	王志远、童小燕、周学民

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

六、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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	2,582,371,304.05	2,955,960,676.84	-12.64%	2,653,399,693.76
归属于上市公司股东的净利润（元）	121,486,702.47	85,040,466.87	42.86%	-86,251,017.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	126,050,843.29	91,649,262.23	37.54%	-123,413,857.00
经营活动产生的现金流量净额（元）	181,356,352.25	370,374,748.82	-51.03%	93,557,701.90
基本每股收益（元/股）	0.1787	0.1251	42.85%	-0.1268
稀释每股收益（元/股）	0.1787	0.1251	42.85%	-0.1268
加权平均净资产收益率	5.95%	4.39%	1.56%	-4.36%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	2,576,339,686.17	2,668,794,807.76	-3.46%	2,761,504,741.94
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,105,736,364.65	1,981,322,880.84	6.28%	1,896,679,195.31

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	614,119,159.31	645,049,482.15	636,087,360.82	687,115,301.77
归属于上市公司股东的净利润	18,965,913.96	21,305,005.03	18,080,616.82	63,135,166.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	22,612,536.23	22,580,335.45	19,101,260.18	61,738,711.43
经营活动产生的现金流量净额	22,701,816.93	103,399,637.38	75,777,465.30	-20,522,567.36

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 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）	2,386,531.24	6,277,503.71	-2,657,527.89	
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）	8,826,993.22	11,388,767.64	64,304,678.14	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	55,143.81			
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	966,099.97	2,100,000.00	1,684,800.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-18,051,845.62	-27,507,964.60	-13,464,851.26	
减：所得税影响额	-1,436,349.35	-1,935,423.31	12,692,080.55	
少数股东权益影响额（税后）	183,412.79	802,525.42	12,179.50	
合计	-4,564,140.82	-6,608,795.36	37,162,839.80	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司座落于环渤海经济圈，所处行业分类为基础化工原料制造业。从运营模式分我公司是一家“生产——销售”型企业，产品包括：烧碱、液氯、氯化苯、环氧丙烷、聚醚及聚氯乙烯等，并已形成了以烧碱、环氧丙烷、聚醚三大引进装置为主的大工业化生产格局。主要销售对象包括化纤、医药、聚氨酯、建筑等下游产品生产企业，产品用途较为广泛。近年来，由于氯碱化工行业整体产能过剩，公司主要产品面临的市场竞争日益激烈，我公司积极推行“大营销”战略，重点把控既有的北方市场，同时加大销售力度，扩大销售半径，主要产品销售市场遍及全国，部分产品亦已经远销国际市场。原料采购方面公司严控质量与价格关，进行比质、比价综合择优选用，努力降低成本。对内公司严格生产工艺控制，以保持高产、稳产，降低定额消耗为重点，以“降本增效”为核心工作。2015年公司经多方努力，总体经营形势良好。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、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。由于国家对高耗能行业的产业政策调整，氯碱行业升级装置水平，节能降耗，势在必行。公司积极应对，着眼未来积极实施“大聚醚”战略，进一步加大了聚醚、接枝聚醚及相关周边产品的开发科研力度。2015年公司科研团队成功完成多批新产品的中试生产，为公司新产品转化为生产力打下了良好的基础，同时开发了多种高端聚醚多元醇产品。这些为公司落实“大聚醚”战略提供了强有力的技术保障，大大提高了公司产品的市场竞争能力。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

回顾2015年,全球主要发达经济体经济复苏乏力。新兴经济体经济发展增速明显放缓,国内经济增速放缓也已成新常态。去产能、调结构的供给侧改革不断深入。国内氯碱行业更是面临产能过剩,节能、环保、需求不振等综合经济因素影响,行业内企业间竞争更加激烈。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,通过实施销售改革,推行“大营销”经营模式提高了市场应对能力,在氯碱化工行业市场总体不容乐观的情况下,实现了局部市场的精准把握。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和增大设备维护力度等一系列措施,降低了企业运营成本,提高了企业盈利能力。在不利的宏观经济环境下,公司实现利润同比有较大幅度提升。公司全年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43万吨,创公司烧碱年产量历史最好水平。报告期,公司实现主营业务收入256,193万元,发生主营业务成本213,141万元,实现主营业务利润43,051万元,主营业务毛利率16.8%。发生期间费用28,464万元,并入投资收益337万元,实现归属于母公司净利润12,149万元。报告期末,公司资产总额257,634万元,较期初减少9,246万元;负债总额41,944万元,较期初减少21,655万元;归属于母公司股东权益总额210,574万元,其中:未分配利润12,908万元,较期初增加11,068万元。

报告期,公司现金及现金等价物净增加额-3,396万元。

报告期,主要产品产量分别为:烧碱(100%)完成438,176吨,超年计划6.87%,是去年同期的111.06%;环氧丙烷完成123,940吨,是去年同期的101.32%;聚醚完成73,532吨,是去年同期的156.64%。

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位:元

	2015年		2014年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,582,371,304.05	100%	2,955,960,676.84	100%	-12.64%
分行业					
化工	2,582,371,304.05	100.00%	2,955,960,676.84	100.00%	-12.64%
分产品					
环氧丙烷	664,715,550.92	25.74%	780,659,937.49	26.41%	-14.85%
聚醚	563,362,075.92	21.82%	502,292,601.57	16.99%	12.16%

液碱	711,302,804.12	27.54%	634,793,220.36	21.48%	12.05%
聚氯乙烯	194,373,773.43	7.53%	211,794,342.80	7.16%	-8.23%
四氯化钛	80,307,946.70	3.11%	85,461,252.38	2.89%	-6.03%
氯化苯	138,400,904.57	5.36%	247,373,826.77	8.37%	-44.05%
其他	229,908,248.39	8.90%	493,585,495.47	16.70%	-53.42%
分地区					
南方地区	353,862,821.34	13.70%	448,167,026.46	15.16%	-21.04%
北方地区	2,170,642,441.07	84.06%	2,446,380,009.19	82.76%	-11.27%
出口	57,866,041.64	2.24%	61,413,641.19	2.08%	-5.78%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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	2,561,927,075.02	2,131,412,609.29	16.80%	-13.33%	-21.60%	4.49%
分产品						
环氧丙烷	664,715,550.92	533,452,155.83	19.75%	-14.85%	-17.95%	0.35%
聚醚	563,362,075.92	508,711,112.01	9.70%	12.16%	4.52%	6.40%
液碱	711,302,804.12	373,347,209.53	47.51%	12.05%	-0.69%	6.73%
分地区						
南方地区	353,862,821.34	291,016,784.27	17.76%	-21.04%	-33.28%	4.30%
北方地区	2,150,198,212.04	1,788,591,696.83	16.82%	-11.24%	-19.05%	4.72%

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

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
基础化工原料制造业	销售量	元	2,352,463,055.66	2,672,845,841.31	-11.99%
	生产量	元	1,926,536,514.22	2,473,389,659.23	-22.11%
	库存量	元	27,320,699.83	22,608,769.46	20.84%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 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	1,791,243,447.79	84.04%	2,165,821,305.74	84.19%	-17.29%
基础化工原料制造业	其他	340,169,161.50	15.96%	406,582,085.46	15.81%	-16.33%

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 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	621,605,720.16	29.16%	665,562,417.34	25.87%	-6.60%
氯碱类产品	其他	41,779,593.78	1.96%	83,719,136.85	3.25%	-50.10%
氯碱类产品	合计	663,385,313.93	31.12%	749,281,554.19	29.13%	-11.46%
环氧丙烷、聚醚类产品	原料及能耗	975,675,154.11	45.78%	1,245,296,600.25	48.41%	-21.65%
环氧丙烷、聚醚类产品	其他	60,110,522.99	2.82%	73,688,284.61	2.86%	-18.43%
环氧丙烷、聚醚类产品	合计	1,035,785,677.10	48.60%	1,318,984,884.86	51.27%	-21.47%
树脂类产品	原料及能耗	193,962,573.52	9.10%	197,013,647.01	7.66%	-1.55%
树脂类产品	其他	33,402,949.66	1.57%	29,383,982.51	1.14%	13.68%
树脂类产品	合计	227,365,523.18	10.67%	226,397,629.52	8.80%	0.43%
其他		204,876,095.07	9.61%	277,739,322.63	10.80%	-26.23%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	481,063,800.52
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	18.63%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	山东蓝星东大化工有限责任公司	202,199,400.00	7.83%
2	辽宁世星药化有限公司	95,346,653.42	3.69%
3	石家庄市亚东化工贸易有限公司	66,601,348.72	2.58%
4	沈阳金远东汽车部件制造有限公司	66,065,044.53	2.56%
5	山东隆华化工科技有限公司	50,851,353.85	1.97%
合计	--	481,063,800.52	18.63%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	710,736,223.69
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	55.06%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	中国石油天然气股份有限公司锦西石化分公司	316,582,859.70	24.52%
2	锦西石化渤海集团公司	213,250,960.14	16.52%
3	唐山中润煤化工有限公司	81,699,329.06	6.33%
4	内蒙古白雁湖化工股份有限公司	51,642,937.18	4.00%
5	鄂尔多斯市双欣化学工业有限公司	47,560,137.61	3.68%
合计	--	710,736,223.69	55.06%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	35,075,326.10	25,851,478.62	35.68%	主要是本期产品储运费增加所致
管理费用	235,789,796.46	189,356,086.99	24.52%	主要是本期人工费增加所致
财务费用	13,782,523.20	38,839,998.08	-64.51%	主要是本期承兑贴息和短期借款利息减少所致

4、研发投入

适用 不适用

为推动公司大聚醚战略，公司研发重点围绕聚醚系列、聚合物多元醇、聚酯系列新产品及聚醚生产用助剂类产品的开发工作进行。其中，聚醚系列、聚合物多元醇、聚酯系列新产品的开发可以提升公司产品品质，增加聚醚品种，增强公司产品的竞争力，有助于开发聚醚市场，提高市场占有率；聚醚生产用助剂类产品的开发及投入使用可以降低产品生产成本，稳定产品质量。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	283	280	1.07%
研发人员数量占比	5.47%	5.38%	0.09%
研发投入金额（元）	4,839,277.75	3,544,196.55	36.54%
研发投入占营业收入比例	0.19%	0.12%	0.07%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,078,398,375.71	2,614,351,402.19	-20.50%
经营活动现金流出小计	1,897,042,023.46	2,243,976,653.37	-15.46%
经营活动产生的现金流量净额	181,356,352.25	370,374,748.82	-51.03%

投资活动现金流入小计	16,721,132.37	15,426,658.75	8.39%
投资活动现金流出小计	62,457,337.02	66,073,179.21	-5.47%
投资活动产生的现金流量净额	-45,736,204.65	-50,646,520.46	-9.70%
筹资活动现金流入小计	72,000,000.00	275,800,000.00	-73.89%
筹资活动现金流出小计	241,651,681.10	501,645,664.98	-51.83%
筹资活动产生的现金流量净额	-169,651,681.10	-225,845,664.98	-24.88%
现金及现金等价物净增加额	-33,958,675.23	93,727,302.46	-136.23%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额本期较上期减少51.03%，主要为本期主营产品售价较上期下降，收到货款的银行承兑汇票贴现额减少。

筹资活动现金流入本期较上期减少73.89%，主要为本期取得的银行借款较上期减少。

筹资活动现金流出本期较上期减少51.83%，主要为偿还债务所支付的现金较上期减少。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,366,099.97	2.61%	主要为可供出售金融资产在持有期间的投资收益	是
资产减值	-539,539.32	-0.42%		
营业外收入	15,860,036.97	12.29%	主要是本期收到政府补贴收入	否
营业外支出	22,385,358.13	17.34%	主要是本期发生停车维持费	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 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	152,301,048.63	5.91%	182,229,127.07	6.83%	-0.92%	
应收账款	35,631,175.29	1.38%	35,050,472.29	1.31%	0.07%	
存货	104,543,895.29	4.06%	131,269,365.48	4.92%	-0.86%	
固定资产	1,411,379,708.82	54.78%	1,463,754,666.25	54.85%	-0.07%	
在建工程	117,891,741.59	4.58%	143,492,701.05	5.38%	-0.80%	
短期借款	2,000,000.00	0.08%	165,957,445.23	6.22%	-6.14%	主要为公司流动资金增加，归还银行借款

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
葫芦岛锦化进出口有限公司	子公司	化工产品进出口贸易及进出口经营代理服务	49,964,298.72	96,255,081.07	77,859,519.39	156,169,888.40	3,893,982.85	6,294,076.87
葫芦岛方大物流有限公司	子公司	道路普通货物运输及危险货物运输	5,000,000.00	44,343,659.81	25,716,867.26	82,627,875.36	9,768,827.56	7,749,462.85
辽宁方大工程设计有限公司	子公司	工程设计、技术咨询	10,000,000.00	19,683,611.29	14,240,879.15	17,804,241.47	264,573.52	172,581.67
葫芦岛方大钛业有限公司	子公司	四氯化钛、盐酸生产	76,000,000.00	55,241,446.75	48,720,961.35	80,650,820.06	-501,583.45	50,704.95
辽宁北方锦化聚氨酯有限公司	参股公司	甲苯二异氰酸酯、光气等生产；聚氨酯技术开发、转让、咨询与服务	240,000,000.00	485,660,248.88	-212,673,708.96	222,052,969.08	-104,123,597.53	-153,949,380.00
锦州锦晖石油化工储运有限公司	孙公司	石油储运	80,000,000.00	83,731,709.73	59,979,000.26	14,326,697.50	733,345.95	661,319.68

葫芦岛方大锦化机械建筑安装有限公司	子公司	建筑安装、机械加工	30,000,000.00					
-------------------	-----	-----------	---------------	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

2014年7月8日公司召开第六届董事会第六次会议审议通过了《关于投资设立“建筑安装”公司的议案》，为更好的服务公司日常设备检修、项目建设与对外拓宽公司业务的需要，公司决定设立一家从事建筑安装、机械加工行业的全资子公司。注册资本为人民币3,000万元，公司以部分自有资金及评估后的房屋、机器设备等固定资产进行出资；出资期限为5年内缴齐；出资比例占投资公司注册资本的100%。2014年7月14日葫芦岛方大锦化机械建筑安装有限公司完成工商登记注册，葫芦岛方大锦化机械建筑安装有限公司章程约定股东在5年内缴齐出资额。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

1、公司未来的发展机遇与挑战

近年来，公司通过加大技改技措投入，离子膜烧碱等主要装置生产能力有所提高，定额消耗明显下降。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。老企业的技术人才优势与民营企业先进的管理理念的有机结合，焕发了强大的生命力，公司在未来可以更好参与和适应激烈的市场竞争。

2016年是公司实现未来发展愿景的重要一年，公司要继续全面深化“三项”改革，巩固既有“大营销”改革成果，积极推进“大聚醚”产、销、研一体化战略，推进公司管理上台阶；要锐意进取，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；要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。

2016年的工作目标是：

(1) 加强生产工艺控制。提高设备维护水平，确保主要生产装置再上历史新台阶，全年主要产品产量烧碱计划完成43.3万吨/年、环氧丙烷完成12.1万吨/年，聚醚完成9万吨/年，其它产品生产装置力争满负荷运行。

(2) 继续强化落实“降本增效”工作，面对2016年国家供给侧改革，去产能调整结构的局面，公司要练好内功，深挖潜力，增强全员成本意识，将成本控制指标落实到每个人，每个工艺控制点上，将日成本核算体系做实，及时展现和反馈问题，进而及时调整。

(3) 继续推行“大营销”经营模式，树立全员销售、主动出击的营销理念，强化质量意识提升企业信誉。

(4) 重点推进大聚醚战略的实施与落地。加大研发力度，加快产品结构调整，自主研发与横向引进相结合，快速拿出拳头产品，以适应市场竞争的需要。各个部门要树立大局意识和全局观念，围绕“大聚醚”战略分工负责，团结协作，提高效率，实现研发、生产和销售良性互动，相互促进，开创公司新局面。

(5) 加大安全监管工作力度，提升环保工作标准，积极树立“安全第一”，“环保达标”的工作意识。

(6) 大力推进企业改革。深化改革是2016年工作的主旋律。改革的重点是提高人力资源和设备资源的有效利用率。我们将着重从分配制度改革、人事制度改革和机构改革几方面有序推进改革工作。

2、资金需求及使用计划

(1) 资金支出计划

2016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项目发展的需求，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。2016年公司计划向银行等金融机构申请最高不超过18亿元的综合授信额度。

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

2016年化工行业市场环境竞争依然，面对于此，公司将积极应对，大力实施“大聚醚”战略，做好聚醚的产、销、研一体化协同推进工作，提升聚醚产品的盈利能力；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，力求效益最佳。

(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，公司必须加快优化和完善原料采购渠道；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。对此公司将继续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。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

公司按照《公司章程》的相关规定，在充分考虑本年利润完成、未来资金需求、装置改造及宏观经济环境等多方面因素的基础上，制定了不进行利润分配，也不进行公积转增股本的分红预案。2015年度利润分配和公积金转增股本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（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中 归属于上市公司普通 股股东的净利润	占合并报表中归属于 上市公司普通股股东 的净利润的比率	以其他方式现金分 红的金额	以其他方式现金分 红的比例
2015 年	0.00	121,486,702.47	0.00%		
2014 年	0.00	85,040,466.87	0.00%		
2013 年	0.00	-86,251,017.20	0.00%		

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股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
<p>根据《公司法》及《公司章程》的相关规定，公司董事会综合分析了公司所处宏观经济环境和公司自身经营情况，如下：</p> <p>宏观经济环境分析：在国家宏观经济走势不断下行，供给侧改革不断深入，实体企业资金压力增大的大背景下，公司在抓好“降本增效”的同时必须要有充足的资金保障，以提高企业抗风险冲击的能力，进而更好的谋求企业的发展。</p> <p>公司内部资金需求分析：围绕“降本增效”这个中心，2016年公司在做好严细管理的同时要加大生产装置技术改造投入，提升装置技术水平，通过装置的升级改造从技术层面降低消耗水平；为积极承担社会责任，响应国家对环保的高标准要求，公司在环保装置升级改造和建设上将加大投入力度。</p> <p>综上，2016年公司总体资金需求较大，资金收支平衡。为维系企业的运营和谋求企业的长远发展，公司董事会根据公司章程规定，公司2015年度利润不进行分配，也不进行资本公积金转增股本。</p>	<p>2016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；二是增加公司装置技术改造、落实项目建设以及研发方面资金投入。</p>

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	辽宁方大集团实业有限公司	避免和消除同业竞争的承诺	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。	2011年08月12日	长期	该承诺长期有效，仍在履行中。
	辽宁方大集团实业有限公司	避免和规范关联交易的承诺	关于避免和规范关联交易的承诺： 1、本次收购完成后，辽宁方大集团将严格按照《公司法》等法律法规以及上市公司《公司章程》的有关规定行使股东权利或者董事权利，	2011年08月12日	长期	该承诺长期有效，仍在履行中。

			在股东大会以及董事会对有关涉及承诺人事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。2、辽宁方大集团、方大国际及方威先生承诺杜绝一切非法占用方大化工资金、资产的行为；在任何情况下，不要求方大化工向辽宁方大集团、方大国际、方威先生及其关联方提供担保。3、若辽宁方大集团、方大国际、实际控制人方威先生未来与方大化工发生影响持续经营之必要关联交易，辽宁方大集团、方大国际及方威先生承诺将遵循市场公正、公平、公开的原则，依法签订协议，依法履行合法程序，按照方大化工《公司章程》、有关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关审议程序，从制度上保证方大化工作为上市公司的利益不受损害，保证不发生通过关联交易损害方大化工广大中小股东权益的情况。承诺人对上述承诺承担相应法律责任。			
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划						

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

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

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、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	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	王志远、童小燕、周学民

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

本年度，公司聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2015年度内部控制审计机构，聘期一年。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、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。经中国证监会备案无异议，2012年8月13日召开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、2013年12月20日召开第六届董事会第二次会议，审议通过了《关于注销股权激励计划部分已授期权的议案》。鉴于激励对象人员变动实际情况及第一行权期业绩条件未达到《股权激励计划（草案修订稿）》规定的行权标准，公司注销了部分已授予期权，期权注销完成后，公司首次授予激励对象减少至177人，对应的首次授予期权数量减少至4231.5万份。（详细内容见2013-093和2013-101号公告）

3、2014年6月10日召开第六届董事会第五次会议，同意将400万份预留期权，授予闫奎兴和李晓光2名激励对象，该议案于2014年6月27日经公司2014年第一次临时股东大会审议批准，行权价格为3.22元。经2014年7月8日公司第六届董事会第六次会议审议，确定预留股票期权授予日为2014年7月9日，并于2014年7月16日完成了该预留400万股票期权授予登记工作。（详细内容见2014-052号公告）

4、2014年12月15日召开第六届董事会第九次会议，审议通过了《期权激励计划首次授予的部分已授期权注销的议案》。鉴于激励对象人员变动实际情况及第二行权期业绩条件未达到《股权激励计划（草案修订稿）》规定的行权标准，公司注销了部分已授予期权，期权注销完成后，公司首次授予激励对象减少至176人，对应的首次授予期权数量减少至2788.5万份。（详细内容见2014-080和2014-084号公告）

5、2015年12月14日召开第六届董事会第十七次会议，审议通过了《期权激励计划首次授予的部分已授期权注销的议案》和《期权激励计划预留授予的部分已授期权注销的议案》。鉴于激励对象人员变动实际情况及第三行权期业绩条件未达到《股权激励计划（草案修订稿）》规定的行权标准，公司注销了部分已授予期权，期权注销完成后，公司首次授予激励对象减少至165人，对应的首次授予期权数量减少至1198万份，公司预留授予期权数量减少至220万份。（详细内容见2015-088和2015-091号公告）

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
辽宁方大集团国贸有限公司	同一控制人关系	购销交易	采购原材料	按实际购销量	294.18	406.76	0.31%	2,100	否	市场价格结算	294.18	2015年06月19日	2015-039 关于新增2015年日常关联交易的预测的公告
辽宁北方锦化聚氨酯有限公司	本公司持有其19.24%股权, 公司董事在该参股联营企业担任董事	购销交易	采购原材料	按实际购销量	467.63	714.39	0.55%	1,000	否	市场价格结算	467.63	2015年03月11日	2015-013 关于2015年日常关联交易的预测的公告
辽宁北方锦化聚氨酯有限公司	本公司持有其19.24%股权, 公司董事在该参股联营企业担任董事	购销交易	销售液碱、液氯、氢气	按实际购销量	液碱产品加权平均价格 613 元/吨; 液氯产品加权平均价格 875 元/吨; 氢气产品加权平均价格 10256 元/吨	2,617.61	1.02%	10,000	否	市场价格结算	北方价格	2015年03月11日	2015-013 关于2015年日常关联交易的预测的公告

辽宁北方锦化聚氨酯有限公司	本公司持有其19.24%股权，公司董事在该参股联营企业担任董事	运输服务	运输	按实际购销量	13.10	13.1	0.15%	50	否	市场价格结算	13.10	2015年03月11日	2015-013 关于2015年日常关联交易预测的公告
方大炭素新材料科技股份有限公司	同一控制人关系	购销交易	采购原材料	按实际购销量	14000	0.03	0.00%		否	市场价格结算	14000		
沈阳炼焦煤气有限公司	同一控制人关系	购销交易	销售液碱	按实际购销量	加权平均价格1040元/吨	137.05	0.05%	300	否	市场价格结算	北方价格	2015年03月11日	2015-013 关于2015年日常关联交易预测的公告
北京方大炭素科技有限公司	同一控制人关系	购销交易	销售聚醚	按实际购销量	加权平均价格9600元/吨	1,027.13	0.40%	6,500	否	市场价格结算	北方价格	2015年06月19日	2015-039 关于新增2015年日常关联交易预测的公告
本溪满族自治县同达铁选有限责任公司	同一控制人关系	提供劳务	外派人员劳务费	按当地人工标准	108.91	108.91	5.32%	135	否	市场价格结算	108.91	2015年03月11日	2015-013 关于2015年日常关联交易预测的公告
合计				--	--	5,024.98	--	20,085	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									

交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用
-------------------------	-----

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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
方大特钢科技股份有限公司	2012年05月12日	30,000	2012年05月31日	0	连带责任保证	五年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)			0	报告期内对外担保实际发生额合计(A2)				0
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)			30,000	报告期末实际对外担保余额合计(A4)				0
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
葫芦岛锦化进出口有限公司	2015年07月23日	4,900	2015年07月21日	0	抵押	三年	否	否
葫芦岛锦化进出口有限公司	2015年09月16日	2,000	2015年11月19日	200	连带责任保证	一年	否	否
葫芦岛方大物流有限公司	2015年09月16日	900	2015年09月15日	275.9	抵押	三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			7,800	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				475.9
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			7,800	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				475.9
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			7,800	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)				475.9

报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	37,800	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)	475.9
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例	0.23%		
其中:			

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

(一) 报告期，公司控股股东筹划转让持有我司股权方面的重大事项

2015年6月5日，因公司控股股东辽宁方大集团实业有限公司筹划转让持有我司股权方面的重大事项，根据深圳证券交易所《股票上市规则》的有关规定，经申请，公司股票自当日13时开市时起停牌。2015年9月16日，公司收到控股股东辽宁方大集团实业有限公司通知，因拟受让方原因未能顺利推进，经辽宁方大集团实业有限公司审慎研究，决定终止本次重大事项。鉴于此，经公司申请，深圳证券交易所批准公司股票自2015年9月17日开市起复牌。详细情况请查阅2015年9月17日披露的公告编号为2015-064号《关于终止重大事项暨股票复牌的公告》。

(二) 报告期后相关重大事项

2016年2月5日，因公司控股股东辽宁方大集团实业有限公司筹划转让持有我司股权方面的重大事项，经申请公司股票自当日13时开市时起停牌。

2016年2月19日，因本公司正在筹划重大资产重组事项，拟采用发行股份的方式进行资产收购，经申请，公司股票继续停牌，并于2016年2月26日、3月4日，公司分别披露了重大资产重组事项停牌进展公告。2016年3月5日，由于公司本次重组涉及的标的公司数量较多，涉及多个交易对方，交易方案涉及的相关问题仍需进一步商讨、论证和完善，公司难以按原计划

披露重大资产重组信息。为确保本次重组工作申报、披露资料的真实、准确、完整，避免公司股价异常波动，公司股票继续停牌。并于2016年3月12日，3月19日，公司分别披露了重大资产重组事项停牌进展公告。截止本报告出具日，公司股票仍处于停牌期间。

本次重组本公司拟收购长沙韶光半导体有限公司、威科电子模块（深圳）有限公司、成都创新达微波电子有限公司三家公司100%股权，三家标的公司主要从事集成电路相关业务。交易对手方包括上海典博投资顾问有限公司、刘国庆、周开斌等。公司拟聘请东兴证券股份有限公司为独立财务顾问。

目前，中介机构正在开展尽职调查等工作，公司会同本次重组的相关方就项目的具体方案进行沟通、论证、协商，公司积极推进此次重大事项的各种工作。公司将根据具体进展情况，及时履行信息披露义务，每五个交易日发布一次有关事项的进展情况。详细内容见2016年3月12日、3月19日披露的《重大资产重组事项停牌进展公告》，公告编号为：2016-012、2016-013。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

二十、社会责任情况

适用 不适用

公司一贯秉承“三个有利于”的运营理念，企业的安全生产和环境保护意识是实现政府对政府有利，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。我们企业在对社会责任方面，逐步提升环境管理能力，减缓资源消耗和环境污染，以实现企业与社会共同可持续发展，企业利益和社会发展的双赢。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

企业为国控重点污染源单位，企业能够按照《清洁生产促进法》、《环境信息公开办法（试行）》的相关规定进行生产和污染物排放信息披露，每天将企业排放的主要污染物废水和废气指标等上传省厅信息平台进行公布，企业环保设施运转正常，没有重大环境问题，同时将“方大锦化化工科技股份有限公司突发环境事件应急预案”上报市环保局进行备案，企业在环境治理和“三废”排放上面处在同行业中上游水平。

二十一、公司债券相关情况

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

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
二、无限售条件股份	680,000,000							680,000,000	
1、人民币普通股	680,000,000							680,000,000	
三、股份总数	680,000,000							680,000,000	

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	58,245	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	55,137	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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	29.44%	200,177,757	-66,000,000	0	200,177,757		
方威	境内自然人	9.71%	66,000,000	66,000,000	0	66,000,000		
长江证券股份有限公司	境内非国有法人	1.33%	9,010,415	9,010,415	0	9,010,415		
鹏华资产—浦发银行—鹏华资产创宏 1 期 6 号资产管理计划	其他	0.66%	4,513,000	4,513,000	0	4,513,000		
鹏华资产—浦发银行—鹏华资产鑫辰 5 号资产管理计划	其他	0.59%	3,996,369	3,996,369	0	3,996,369		
王玉娥	境内自然人	0.56%	3,774,663	3,774,663	0	3,774,663		
李强	境内自然人	0.45%	3,066,099	-300,000	0	3,066,099		
鹏华资产—平安银行—鹏华资产汇富 3 号资产管理计划	其他	0.41%	2,804,900	2,804,900	0	2,804,900		

华宝信托有 限责任公 司—“辉煌” 4号单一资 金信托	其他	0.38%	2,600,000	2,600,000	0	2,600,000		
中国工商 银行股份 有限公司 —广发制 造业精选 混合型证 券投资基 金	其他	0.36%	2,455,436	2,455,436	0	2,455,436		
上述股东 关联关系 或一致行 动的说明	方威先生为公司实际控制人，直接持有我公司股份 9.71%，通过辽宁方大集团实业有限公司间接持有我公司股份 29.44%。与其他流通股股东不存在关联关系或一致行动关系，流通股股东间是否存在关系未知。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
辽宁方大集团实业有限公司	200,177,757	人民币普通股	200,177,757					
方威	66,000,000	人民币普通股	66,000,000					
长江证券股份有限公司	9,010,415	人民币普通股	9,010,415					
鹏华资产—浦发银行—鹏华资产创宏 1 期 6 号资产管理计划	4,513,000	人民币普通股	4,513,000					
鹏华资产—浦发银行—鹏华资产鑫辰 5 号资产管理计划	3,996,369	人民币普通股	3,996,369					
王玉娥	3,774,663	人民币普通股	3,774,663					
李强	3,066,099	人民币普通股	3,066,099					
鹏华资产—平安银行—鹏华资产汇富 3 号资产管理计划	2,804,900	人民币普通股	2,804,900					
华宝信托有 限责任公 司—“辉煌” 4号单一资 金信托	2,600,000	人民币普通股	2,600,000					
中国工商 银行股份 有限公司 —广发制 造业精选 混合型证 券投资基 金	2,455,436	人民币普通股	2,455,436					
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	方威先生为公司实际控制人，直接持有我公司股份 9.71%，通过辽宁方大集团实业有限公司间接持有我公司股份 29.44%。与其他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。							

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：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	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	91210 1007 1965 6393Q	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。
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）42.51%股权，持股数量 730,782,992；通过江西方大钢铁集团有限公司和江西汽车板簧有限公司间接合计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）48.52%股权，持股数量 643,433,571。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

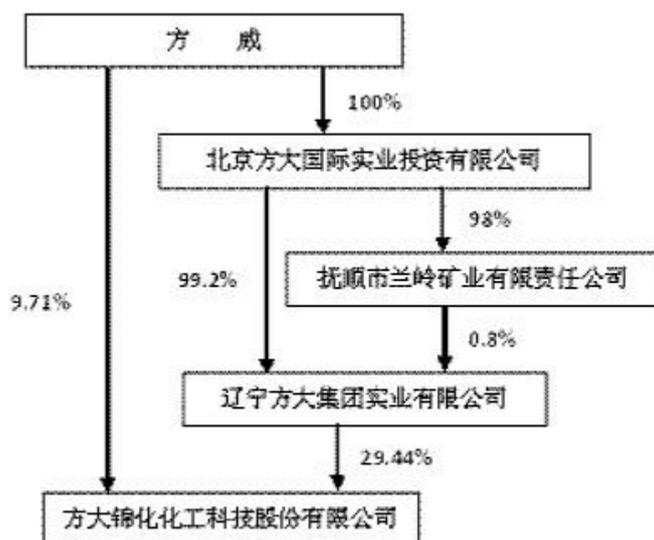
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
方威	中国	否
主要职业及职务	任北京方大国际实业投资有限公司董事长、辽宁方大集团实业有限公司董事局主席兼总裁。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	同时为方大炭素、方大特钢、方大化工实际控制人。	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人股份变动情况

2015年10月30日，公司接到辽宁方大集团实业有限公司《关于转让方大化工A股股份的函》获悉，辽宁方大集团实业有限公司与本公司实际控制人方威先生签订《股份转让协议》，以协议转让的方式将持有的部分方大锦化化工科技股份有限公司股份转让给方威先生，2015年11月13日，该股权过户登记事宜在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。股份转让的具体情况如下表：

交易双方	名称	本次交易前直接持有数量（股）	占总股本比例	本次交易数量（股）	占总股本比例	本次交易后直接持有数量（股）	占总股本比例
转让方	辽宁方大集团实业有限公司	266,177,757	39.14%	66,000,000	9.71%	200,177,757	29.44%
受让方	方威	0	0	66,000,000	9.71%	66,000,000	9.71%

本次变动前公司实际控制人方威先生通过辽宁方大集团间接持有本公司股份数量为266,177,757股，占本公司总股本的39.14%。本次变动后方威先生将直接持有本公司股份66,000,000股，占总股本的9.71%；通过辽宁方大集团间接持有本公司股份200,177,757股，占总股本的29.44%，根据相关规定直接、间接持股情况合并计算，方威先生共持有本公司股份权益266,177,757股，占总股本的39.14%，实际控制人方威先生拥有本公司权益的股份数量不变。本次权益变动未导致公司控股股东、实际控制人发生变化。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

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)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
闫奎兴	董事长	现任	男	53	2013年10月24日	2016年10月24日	0				0
孙贵臣	副董事长	现任	男	50	2009年02月05日	2016年10月24日	0				0
郭建民	董事	现任	男	44	2013年10月24日	2016年10月24日	0				0
何忠华	董事	现任	男	51	2011年12月19日	2016年10月24日	0				0
刘兴明	董事	现任	男	59	2012年09月17日	2016年10月24日	0				0
唐贵林	董事	现任	男	48	2012年09月17日	2016年10月24日	0				0
刘红霞	独立董事	现任	女	52	2013年10月24日	2016年10月24日	0				0
郭珊	独立董事	现任	女	50	2013年10月24日	2016年10月24日	0				0
石艳玲	独立董事	现任	女	46	2010年09月20日	2016年10月24日	0				0
筵风华	监事会主席	现任	女	59	2015年10月30日	2016年10月24日	0				0
方贵山	监事	现任	男	44	2010年09月20日	2016年10月24日	0				0
朱镛	监事	现任	男	42	2013年10月24日	2016年10月24日	0				0
李兴强	职工监事	现任	男	50	2012年11月26日	2016年10月24日	0				0
郭忠智	职工监事	现任	男	46	2015年03月26日	2016年10月24日	0				0
郭建民	总经理	现任	男	44	2015年03月26日	2016年10月24日	0				0

鹿志军	常务副总经理	现任	男	48	2013年02月05日	2016年10月24日	0				0
宋春林	副总经理	现任	男	47	2006年04月05日	2016年10月24日	0				0
李晓光	财务总监	现任	男	50	2007年03月27日	2016年10月24日	0				0
罗宏	总工程师	现任	男	50	2014年10月22日	2016年10月24日	0				0
张晓东	董事会秘书	现任	男	40	2011年04月07日	2016年10月24日	0				0
李成涛	监事会主席	离任	男	44	2010年09月20日	2015年10月12日	0				0
姚宝吉	职工监事	离任	男	56	2000年09月12日	2015年03月26日	0				0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0		0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
孙贵臣	副董事长	任免	2015年03月26日	工作需要
孙贵臣	总经理	解聘	2015年03月26日	工作需要
郭建民	总经理	任免	2015年03月26日	工作需要
鹿志军	常务副总经理	任免	2015年03月26日	工作需要
姚宝吉	职工监事	离任	2015年03月26日	退休
郭忠智	职工监事	任免	2015年03月26日	工作需要
策风华	监事会主席	任免	2015年10月30日	工作需要
李成涛	监事会主席	离任	2015年10月12日	辞职

三、任职情况

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

闫奎兴：研究生，高级工程师，曾任辽宁方大集团实业有限公司总裁；方大炭素新材料科技股份有限公司董事长；现任辽宁方大集团实业有限公司董事、副总裁，方大炭素新材料科技股份有限公司董事、董事长。2013年10月24日当选方大化工董事、董事长。

孙贵臣：大学学历，教授级高级工程师，曾任公运公司董事长、总经理，锦化化工（集团）有限责任公司副总经理。2009年2月当选方大化工董事、总经理，2013年10月24日再次当选方大化工董事、总经理，2015年3月25日当选方大化工副董事长。

郭建民：大学学历，南京化工学院化工机械专业，教授研究员级高级工程师，曾任树脂厂厂长、总经理助理、副总经理。2011年4月7日担任方大化工公司副总经理，2013年2月担任方大化工公司党委书记，2013年10月24日当选方大化工董事，2015年3月25日担任方大化工总经理。

何忠华：研究生，曾任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，现任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，北京方大炭素科技有限公司董事长，沈阳炼焦煤气有限公司董事长。2011年12月19日当选方大化工董事，2013年10月24日再次当选方大化工董事。

刘兴明：研究生，高级工程师，曾任辽宁抚顺新钢铁有限责任公司董事长，抚顺炭素有限责任公司董事长，现任辽宁方大集团实业有限公司董事、副总裁、总工程师。2012年9月17日当选方大化工董事，2013年10月24日再次当选方大化工董事。

唐贵林：大学学历，曾任方大炭素新材料科技股份有限公司财务总监，辽宁方大集团国贸有限公司董事长，现任方大炭素新材料科技股份有限公司董事，辽宁方大集团实业有限公司财务副总监。2012年9月17日当选方大化工董事，2013年10月24日再次当选方大化工董事。

刘红霞：现任中央财经大学会计学院教授、博士生导师、博士后导师；中央财经大学管理学博士，南开大学公司治理研究中心博士后，澳大利亚维多利亚大学访问学者；北京市高级会计师评审专家，北京会计学会常务理事，北京市财政学会理事，北京企业内控专家委员会委员。现兼任南国置业、金自天正、信达地产、新黄浦独立董事，2013年10月24日当选方大化工独立董事。

郭 珊：法学学士学位，现为北京市尚公律师事务所合伙人、党支部书记。曾任安徽皖通高速公路股份有限公司独立董事。2013年10月24日当选方大化工独立董事。

石艳玲：法学硕士，2002年至今任北京金诚同达律师事务所沈阳分所执行合伙人。2010年9月当选方大化工独立董事。2013年10月24日再次当选方大化工独立董事。

笪凤华：大学学历，曾任抚顺炭素有限责任公司财务总监，辽宁方大集团国贸有限公司财务总监，辽宁方大集团实业有限公司财务部部长，现任辽宁方大集团国贸有限公司董事长、总经理。2015年10月30日当选方大化工第六届监事会主席。

方贵山：学士学位，物流师，曾任锦化公路运输公司综合办副主任，党办主任，小车队队长，葫芦岛百盛钛业有限公司办公室主任，方大化工公司办公室接待科科长，办公室副主任，现任控股公司锦州锦晖石油化工有限公司总经理。2010年9月20日当选方大化工第五届监事会监事，2013年10月24日再次当选方大化工监事。

朱 镛：大专学历，曾任锦化氯碱财务部成本员、税务员，现任方大化工审监法务部审计室主办。2013年10月24日当选方大化工监事。

李兴强：曾任树脂厂聚氯乙烯车间工会主席、党支部书记，现任热电厂综合科主办。2012年11月26日当选方大化工第五届监事会职工代表监事，2013年10月24日再次当选方大化工职工代表监事。

郭忠智：大专学历，曾任氯碱厂盐水车间综合管理员，现任氯碱厂综合科科长助理。2015年3月26日当选方大化工第六届监事会职工代表监事。

鹿志军：工程硕士，教授级高级工程师，2010年9月至2012年6月任本公司副总经理主管生产运营，2013年2月5日至今担任方大化工副总经理，2015年3月25日担任方大化工常务副总经理。

宋春林：学士学位，教授级高级工程师，2007年10至2009年1月担任锦化氯碱董事会秘书，2006年4月至今担任方大化工副总经理，2010年9月至2014年10月兼任方大化工总工程师。

李晓光：大学学历，注册会计师、注册税务师，曾任锦化集团氯碱厂人秘科副科长，分检站站长；锦化氯碱财务部科长；锦化氯碱财务部副处长；2007年3月至今担任方大化工财务总监。

罗 宏：专科学历，工程师，曾任上海高桥石化聚氨酯事业部课题组长，山东隆华化工科技有限公司研发部部长，2014年10月22日任方大化工总工程师。

张晓东：大学学历，工程师，曾任锦化集团办公室秘书、锦化集团团委书记、方大化工公司办公室副主任、主任。2011年4月7日至今担任方大化工董事会秘书职务。

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
闫奎兴	辽宁方大集团实业有限公司	副总裁	2010年05月01日		否

闫奎兴	辽宁方大集团实业有限公司	董事	2015 年 03 月 19 日		否
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	2005 年 02 月 01 日		否
刘兴明	辽宁方大集团实业有限公司	董事、副总裁	2012 年 05 月 01 日		否
刘兴明	辽宁方大集团实业有限公司	总工程师	2015 年 04 月 03 日		否
唐贵林	辽宁方大集团实业有限公司	财务副总监	2008 年 02 月 01 日		否

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
闫奎兴	方大炭素新材料科技股份有限公司	董事	2010 年 05 月 21 日		
闫奎兴	方大炭素新材料科技股份有限公司	董事长	2016 年 02 月 29 日		
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	2016 年 02 月 28 日	
何忠华	北京方大炭素科技有限公司	董事长	2015 年 12 月 25 日		
何忠华	沈阳炼焦煤气有限公司	董事长	2016 年 02 月 18 日		
刘兴明	抚顺炭素有限责任公司	董事长	2012 年 09 月 01 日	2015 年 03 月 22 日	
唐贵林	辽宁方大集团国贸有限公司	董事长	2014 年 01 月 13 日	2015 年 04 月 29 日	
筵风华	辽宁方大集团国贸有限公司	董事长	2015 年 12 月 14 日		
筵风华	辽宁方大集团国贸有限公司	总经理	2015 年 12 月 26 日		
刘红霞	南国置业	独立董事	2013 年 03 月 04 日		
刘红霞	金自天正	独立董事	2015 年 01 月 15 日		
刘红霞	新黄浦	独立董事	2015 年 06 月 09 日		

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、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：《公司法》、《公司章程》、《高层人员薪酬管理制度》及《方大化工高管2015年薪酬考核办法》、《2015年方大化工经济责任制考核方案》等。

实际支付情况：遵照考核方案，按月发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
闫奎兴	董事长	男	53	现任	537.4	否
孙贵臣	副董事长	男	50	现任	238.23	否
郭建民	董事	男	44	现任	225.16	否
何忠华	董事	男	51	现任		是
刘兴明	董事	男	59	现任		是
唐贵林	董事	男	48	现任		是
刘红霞	独立董事	女	52	现任	5	否
郭珊	独立董事	女	50	现任	5	否
石艳玲	独立董事	女	46	现任	5	否
笄风华	监事会主席	女	59	现任		是
方贵山	监事	男	44	现任	14	否
朱镛	监事	男	42	现任	6.15	否
李兴强	职工监事	男	50	现任	8.78	否
郭忠智	职工监事	男	46	现任	7.12	否
鹿志军	副总经理	男	48	现任	205.22	否
宋春林	副总经理	男	47	现任	152.92	否
李晓光	财务总监	男	50	现任	173.32	否
罗宏	总工程师	男	50	现任	90.57	否
张晓东	董事会秘书	男	40	现任	28.57	否
李成涛	监事会主席	男	44	离任		是
姚宝吉	职工监事	男	56	离任	0.92	否
合计	--	--	--	--	1,703.36	--

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

单位：股

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	本期已解锁股份数量	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
闫奎兴	董事长	1,350,000	0		9.4	0	0	0		0
孙贵臣	副董事长	612,500	0		9.4	0	0	0		0

郭建民	董事、总经理	500,000	0		9.4	0	0	0		0
鹿志军	常务副总经理	500,000	0		9.4	0	0	0		0
宋春林	副总经理	500,000	0		9.4	0	0	0		0
李晓光	财务总监	450,000	0		9.4	0	0	0		0
张晓东	董事会秘书	175,000	0		9.4	0	0	0		0
合计	--	4,087,500	0	--	--	0	0	0	--	0
备注（如有）	当期业绩未达到行权条件。									

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	4,688
主要子公司在职员工的数量（人）	552
在职员工的数量合计（人）	5,240
当期领取薪酬员工总人数（人）	5,223
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	4,481
销售人员	76
技术人员	317
财务人员	30
行政人员	336
合计	5,240
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生	10
本科	378
大专	1,064
高中及以下	3,788
合计	5,240

2、薪酬政策

根据国家《劳动法》及相关《工资支付规定》制定公司《薪酬管理规定》，并结合公司生产经营情况制定《经济责任制》等考核方案，报集团审批后严格按其执行。

3、培训计划

公司2015年培训工作主要围绕三个方面开展，一是国家政令性培训，二是公司内部培训，三是公司外部培训。培训主要内容一是政治素质、职业道德、团队建设的培训。二是岗位安全生产操作规程、工艺技术技能及异常故障处理。三是机械设备维护和保养知识的培训。四是安全生产法、环保法等法律法规知识的培训。五是质量管理体系标准化的培训。六是成本控制与市场营销的培训。各项培训工作做到有计划、有教案、有记录、有考核、有评估。2015年通过各项培训工作的开展，做到严肃法令，杜绝违章，提高了员工的法律意识、安全责任意识、技术（技能）水平、管理能力等综合素质，全面促进各项工作的开展。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 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。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、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。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年度股东大会	年度股东大会	0.05%	2015 年 04 月 01 日	2015 年 04 月 02 日	以上议案详细内容已刊登在 2015 年 4 月 2 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 2015-027。
2015 年第一次临时 股东大会	临时股东大会	0.01%	2015 年 10 月 30 日	2015 年 10 月 31 日	以上议案详细内容 已刊登在 2015 年 10 月 31 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 2015-078。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、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
刘红霞	10	9	1	0	0	否
郭珊	10	9	1	0	0	否
石艳玲	10	9	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

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

报告期内，公司独立董事严格按照有关法律法规和《公司章程》的规定，关注公司运作，独立履行职责，对公司的制度完善及日常经营决策等提出了专业性的意见，对报告期内需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的意见，为完善公司治理机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

六、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2015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，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，对拟任副董事长及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；同意注销首期股票期权激励计划第三行权期和预留授予第一行权期期权及离职对象期权。上述卓有成效的工作有效地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。

七、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。

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，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。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016 年 03 月 25 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《2015 年度内部控制自我评价报告》具体内容详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	出现：1、董事、监事和高层管理人员滥用职权，发生贪污、受贿、挪用公款等舞弊行为；2、公司因发现以前年度存在重大会计差错，更正已上报或披露的财务报告；3、公司审计委员会（或类似机构）和内部审计机构对内部控制监督无效；4、外部审计师发现当期财务报告存在重大错报，且内部控制运行未能发现该错报，认定为财务报告内部控制重大缺陷。	根据缺陷潜在负面影响的性质、范围等因素确定。
定量标准	公司规定根据缺陷所造成的直接财产损失金额，对于影响财务报告内部控制缺陷，需要计算缺陷一旦发生，可能导致的潜在错报对于公司资产总额或营业收入总额的影响是否超过了已设定的比率来加以判断。	根据非财务报告内部控制设计缺失、不当，或以舞弊、未经授权等非正常手段，造成财产损失或带来财产损失的可能。按照直接财产损失或损失可能的绝对金额，认定为重大缺陷、重要缺陷、一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段

我们认为，方大化工公司于 2015 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2016 年 03 月 25 日
内部控制审计报告全文披露索引	《2015 年度内部控制审计报告》具体内容详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 。
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

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

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	2016 年 03 月 23 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	天职业字[2016]5557 号
注册会计师姓名	王志远、童小燕、周学民

审计报告正文

审计报告

天职业字[2016]5557号

方大锦化化工科技股份有限公司全体股东：

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2015年12月31日的资产负债表及合并资产负债表，2015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。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2015年12月31日的财务状况及合并财务状况，2015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

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	152,301,048.63	182,229,127.07
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	184,337,691.66	90,480,664.67
应收账款	35,631,175.29	35,050,472.29
预付款项	34,182,879.88	43,391,896.86
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	2,392,351.20	3,091,747.87
买入返售金融资产		
存货	104,543,895.29	131,269,365.48
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		20,789,180.21
流动资产合计	513,389,041.95	506,302,454.45
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	20,000,000.00	20,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		

投资性房地产		
固定资产	1,411,379,708.82	1,463,754,666.25
在建工程	117,891,741.59	143,492,701.05
工程物资	971,696.82	724,677.73
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	486,861,564.89	499,975,834.40
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	25,845,932.10	34,544,473.88
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,062,950,644.22	2,162,492,353.31
资产总计	2,576,339,686.17	2,668,794,807.76
流动负债：		
短期借款	2,000,000.00	165,957,445.23
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	65,741,601.93	87,455,257.70
应付账款	152,578,706.23	172,905,122.50
预收款项	39,320,582.61	39,362,683.38
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	42,770,510.23	71,078,730.11
应交税费	41,377,247.24	28,806,609.66
应付利息	3,057.08	299,016.67
应付股利		
其他应付款	30,308,592.75	30,929,349.36
应付分保账款		

保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	374,100,298.07	596,794,214.61
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	22,563,736.81	7,750,730.03
递延所得税负债	22,771,697.55	31,444,932.87
其他非流动负债		
非流动负债合计	45,335,434.36	39,195,662.90
负债合计	419,435,732.43	635,989,877.51
所有者权益：		
股本	680,000,000.00	680,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,248,889,361.63	1,245,929,361.63
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		33,218.66
盈余公积	47,763,737.79	36,960,277.28
一般风险准备		
未分配利润	129,083,265.23	18,400,023.27
归属于母公司所有者权益合计	2,105,736,364.65	1,981,322,880.84

少数股东权益	51,167,589.09	51,482,049.41
所有者权益合计	2,156,903,953.74	2,032,804,930.25
负债和所有者权益总计	2,576,339,686.17	2,668,794,807.76

法定代表人：闫奎兴

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	133,358,810.53	140,046,529.17
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	163,287,565.77	56,822,791.01
应收账款	14,768,411.83	16,616,536.49
预付款项	29,189,878.31	39,051,816.54
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,150,384.00	5,224,825.44
存货	79,979,319.63	113,024,571.14
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		20,778,199.68
流动资产合计	422,734,370.07	391,565,269.47
非流动资产：		
可供出售金融资产	20,000,000.00	20,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	89,858,730.71	89,858,730.71
投资性房地产		
固定资产	1,326,579,918.87	1,375,556,083.69
在建工程	110,691,296.04	135,960,885.77
工程物资		

固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	464,296,648.76	476,731,268.36
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	23,989,392.40	32,021,451.85
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,035,415,986.78	2,130,128,420.38
资产总计	2,458,150,356.85	2,521,693,689.85
流动负债：		
短期借款		100,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	60,223,601.93	87,455,257.70
应付账款	133,472,962.96	174,613,477.76
预收款项	37,085,286.45	34,702,450.79
应付职工薪酬	41,829,472.51	68,727,449.92
应交税费	38,222,024.11	25,235,909.33
应付利息		215,416.67
应付股利		
其他应付款	30,486,969.21	31,014,845.92
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	341,320,317.17	521,964,808.09
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		

长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	22,563,736.81	7,750,730.03
递延所得税负债	22,771,697.55	31,444,932.87
其他非流动负债		
非流动负债合计	45,335,434.36	39,195,662.90
负债合计	386,655,751.53	561,160,470.99
所有者权益：		
股本	680,000,000.00	680,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,253,540,932.24	1,250,580,932.24
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		33,218.66
盈余公积	47,664,737.88	36,861,277.37
未分配利润	90,288,935.20	-6,942,209.41
所有者权益合计	2,071,494,605.32	1,960,533,218.86
负债和所有者权益总计	2,458,150,356.85	2,521,693,689.85

法定代表人：闫奎兴

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,582,371,304.05	2,955,960,676.84
其中：营业收入	2,582,371,304.05	2,955,960,676.84
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,450,146,219.88	2,851,652,785.66
其中：营业成本	2,150,240,258.19	2,591,869,368.24

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	15,797,855.25	11,551,924.27
销售费用	35,075,326.10	25,851,478.62
管理费用	235,789,796.46	189,356,086.99
财务费用	13,782,523.20	38,839,998.08
资产减值损失	-539,539.32	-5,816,070.54
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）	3,366,099.97	2,100,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	135,591,184.14	106,407,891.18
加：营业外收入	15,860,036.97	25,238,325.42
其中：非流动资产处置利得	2,838,396.40	10,167,185.46
减：营业外支出	22,385,358.13	35,080,018.67
其中：非流动资产处置损失	451,865.16	3,889,681.75
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	129,065,862.98	96,566,197.93
减：所得税费用	7,893,620.83	8,328,116.84
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	121,172,242.15	88,238,081.09
归属于母公司所有者的净利润	121,486,702.47	85,040,466.87
少数股东损益	-314,460.32	3,197,614.22
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		

2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	121,172,242.15	88,238,081.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	121,486,702.47	85,040,466.87
归属于少数股东的综合收益总额	-314,460.32	3,197,614.22
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.1787	0.1251
(二)稀释每股收益	0.1787	0.1251

法定代表人：闫奎兴

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,472,540,102.93	2,823,338,999.39
减：营业成本	2,036,596,036.40	2,475,609,252.29
营业税金及附加	14,697,415.25	10,543,677.00
销售费用	67,907,630.59	45,650,351.76

管理费用	223,466,140.36	176,547,276.57
财务费用	12,362,132.31	33,305,986.37
资产减值损失	-2,345,698.71	-6,910,360.41
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）	3,366,099.97	2,100,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	123,222,546.70	90,692,815.81
加：营业外收入	12,466,528.31	21,974,259.81
其中：非流动资产处置利得	2,802,833.70	7,581,772.94
减：营业外支出	22,193,959.00	34,278,232.03
其中：非流动资产处置损失	349,721.33	3,378,479.51
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	113,495,116.01	78,388,843.59
减：所得税费用	5,460,510.89	6,128,983.63
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	108,034,605.12	72,259,859.96
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		

5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	108,034,605.12	72,259,859.96
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：闫奎兴

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,042,636,420.06	2,567,013,716.94
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	35,761,955.65	47,337,685.25
经营活动现金流入小计	2,078,398,375.71	2,614,351,402.19
购买商品、接受劳务支付的现金	1,291,189,388.51	1,766,025,706.76
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		

支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	375,617,907.90	311,291,557.95
支付的各项税费	168,708,148.73	105,190,831.33
支付其他与经营活动有关的现金	61,526,578.32	61,468,557.33
经营活动现金流出小计	1,897,042,023.46	2,243,976,653.37
经营活动产生的现金流量净额	181,356,352.25	370,374,748.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	3,366,099.97	2,100,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,355,032.40	13,326,658.75
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	16,721,132.37	15,426,658.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	52,457,337.02	66,073,179.21
投资支付的现金	10,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	62,457,337.02	66,073,179.21
投资活动产生的现金流量净额	-45,736,204.65	-50,646,520.46
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	72,000,000.00	245,800,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		30,000,000.00
筹资活动现金流入小计	72,000,000.00	275,800,000.00
偿还债务支付的现金	235,957,445.23	443,659,063.77
分配股利、利润或偿付利息支付	5,694,235.87	17,986,601.21

的现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		40,000,000.00
筹资活动现金流出小计	241,651,681.10	501,645,664.98
筹资活动产生的现金流量净额	-169,651,681.10	-225,845,664.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	72,858.27	-155,260.92
五、现金及现金等价物净增加额	-33,958,675.23	93,727,302.46
加：期初现金及现金等价物余额	150,013,280.75	56,285,978.29
六、期末现金及现金等价物余额	116,054,605.52	150,013,280.75

法定代表人：闫奎兴

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,034,975,373.10	2,237,396,724.62
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	28,348,848.38	30,093,963.83
经营活动现金流入小计	2,063,324,221.48	2,267,490,688.45
购买商品、接受劳务支付的现金	1,372,922,588.15	1,546,175,797.13
支付给职工以及为职工支付的现金	340,457,472.29	277,187,990.10
支付的各项税费	155,512,541.77	92,352,083.33
支付其他与经营活动有关的现金	50,916,752.96	65,351,097.26
经营活动现金流出小计	1,919,809,355.17	1,981,066,967.82
经营活动产生的现金流量净额	143,514,866.31	286,423,720.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	3,366,099.97	2,100,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,202,197.80	11,466,595.14
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	16,568,297.77	13,566,595.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,824,972.46	62,536,303.31
投资支付的现金	10,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	60,824,972.46	62,536,303.31
投资活动产生的现金流量净额	-44,256,674.69	-48,969,708.17
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	50,000,000.00	140,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		30,000,000.00
筹资活动现金流入小计	50,000,000.00	170,000,000.00
偿还债务支付的现金	150,000,000.00	288,016,509.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,025,769.19	13,737,603.67
支付其他与筹资活动有关的现金		40,000,000.00
筹资活动现金流出小计	154,025,769.19	341,754,112.67
筹资活动产生的现金流量净额	-104,025,769.19	-171,754,112.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	72,858.27	-155,260.92
五、现金及现金等价物净增加额	-4,694,719.30	65,544,638.87
加：期初现金及现金等价物余额	109,995,682.85	44,451,043.98
六、期末现金及现金等价物余额	105,300,963.55	109,995,682.85

法定代表人：闫奎兴

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

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	680,000,000.00				1,245,929,361.63			33,218.66	36,960,277.28		18,400,023.27	51,482,049.41	2,032,804,930.25
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	680,000,000.00				1,245,929,361.63			33,218.66	36,960,277.28		18,400,023.27	51,482,049.41	2,032,804,930.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,960,000.00			-33,218.66	10,803,460.51		110,683,241.96	-314,460.32	124,099,023.49
（一）综合收益总额											121,486,702.47	-314,460.32	121,172,242.15
（二）所有者投入和减少资本					2,960,000.00								2,960,000.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,960,000.00								2,960,000.00
4. 其他													
（三）利润分配									10,803,460.51		-10,803,460.51		
1. 提取盈余公积									10,803,460.51		-10,803,460.51		

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备								-33,218.66					-33,218.66
1. 本期提取								5,601,496.42					5,601,496.42
2. 本期使用								-5,634,715.08					-5,634,715.08
（六）其他													
四、本期期末余额	680,000,000.00				1,248,889,361.63				47,763,737.79		129,083,265.23	51,167,589.09	2,156,903,953.74

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	680,000,000.00				1,246,359,361.63				36,960,277.28		-66,640,443.60	48,284,435.19	1,944,963,630.50
加：会计政策变更													

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	680,000,000.00				1,246,359,361.63				36,960,277.28		-66,640,443.60	48,284,435.19	1,944,963,630.50
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-430,000.00			33,218.66			85,040,466.87	3,197,614.22	87,841,299.75
(一)综合收益总额											85,040,466.87	3,197,614.22	88,238,081.09
(二)所有者投入和减少资本					-430,000.00								-430,000.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-430,000.00								-430,000.00
4. 其他													
(三)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													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													

4. 其他													
(五) 专项储备							33,218.66						33,218.66
1. 本期提取							5,934,840.89						5,934,840.89
2. 本期使用							-5,901,622.23						-5,901,622.23
(六) 其他													
四、本期期末余额	680,000,000.00				1,245,929,361.63		33,218.66	36,960,277.28		18,400,023.27	51,482,049.41		2,032,804,930.25

法定代表人：闫奎兴

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

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	680,000,000.00				1,250,580,932.24			33,218.66	36,861,277.37	-6,942,209.41	1,960,533,218.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	680,000,000.00				1,250,580,932.24			33,218.66	36,861,277.37	-6,942,209.41	1,960,533,218.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,960,000.00			-33,218.66	10,803,460.51	97,231,144.61	110,961,386.46
（一）综合收益总额										108,034,605.12	108,034,605.12
（二）所有者投入和减少资本					2,960,000.00						2,960,000.00

1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,960,000.00						2,960,000.00
4. 其他											
(三) 利润分配									10,803,460.51	-10,803,460.51	
1. 提取盈余公积									10,803,460.51	-10,803,460.51	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备									-33,218.66		-33,218.66
1. 本期提取									5,601,496.42		5,601,496.42
2. 本期使用									-5,634,715.08		-5,634,715.08
(六) 其他											
四、本期期末余额	680,000,000.00				1,253,540,932.24				47,664,737.88	90,288,935.20	2,071,494,605.32

上期金额

单位：元

项目	上期
----	----

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	680,000,000.00				1,251,010,932.24				36,861,277.37	-79,202,069.37	1,888,670,140.24
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	680,000,000.00				1,251,010,932.24				36,861,277.37	-79,202,069.37	1,888,670,140.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-430,000.00			33,218.66		72,259,859.96	71,863,078.62
（一）综合收益总额										72,259,859.96	72,259,859.96
（二）所有者投入和减少资本					-430,000.00						-430,000.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-430,000.00						-430,000.00
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 其他											
(五) 专项储备								33,218.66			33,218.66
1. 本期提取								5,934,840.89			5,934,840.89
2. 本期使用								-5,901,622.23			-5,901,622.23
(六) 其他											
四、本期期末余额	680,000,000.00				1,250,580,932.24			33,218.66	36,861,277.37	-6,942,209.41	1,960,533,218.86

法定代表人：闫奎兴

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8100万股，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。

2010年3月19日，辽宁省葫芦岛市中级人民法院（以下简称“葫芦岛中院”）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。

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，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。

辽宁方大集团实业有限公司于2015年11月13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66,000,000股股份（占本公司总股本的9.71%）过户给实际控制人方威先生，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持有200,177,757股股份，仍为本公司第一大股东，占总股本的29.44%，方威先生直接持有本公司66,000,000股股份、通过辽宁方大集团实业集团有限公司间接持有本公司200,177,757股股份，方威先生为最终实际控制人，实际控股比例仍为39.14%。

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[压缩的]；盐酸；乙炔（溶于介质的）；氮[压缩的]；三氯乙烯；1,2-二氯丙烷；环氧丙烷；次氯酸钠溶液[含有效氯5%]；硫酸（稀）；氧[压缩的]；氯苯；1,4-二氯苯的生产；丙二醇、聚醚、聚氯乙烯、硫酸钠生产；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；压力管道安装GB2（2）、GC2级；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）；在港区内提供货物仓储（仅限锦州分公司经营）；不干胶印刷、其它印刷品印刷；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进出口业务，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；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）；国内水路运输船舶代理、货物代理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

本公司主要经营产品：液碱、环氧丙烷、聚醚、聚氯乙烯等。

本公司统一社会信用代码/注册号：91211400123728536M；法定代表人：闫奎兴；注册地址：辽宁省葫芦岛市连山区化工街1号；注册资本：68,000万元。

本公司财务报告已于2016年3月23日经本公司董事会批准报出。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

本公司本期合并财务报表的合并范围与上期比较无变化，具体详见本附注八、合并范围的变更，附注九、在其他主体中的权益。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“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。

此外,本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号-财务报告的一般规定》(2014年修订)(以下简称“第15号文(2014年修订)”)的列报和披露要求。

2、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。

3、营业周期

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的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并,企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并,应按以下顺序处理:

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的,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权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的,转为购买日所属当期收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉(或计入当期损益的金额)。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认

净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

1. 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2. 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增

加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1)各参与方均受到该安排的约束；2)两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金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。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4.主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源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。

5.金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

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，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例

1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	15.00%	15.00%
3—4 年	20.00%	20.00%
4—5 年	30.00%	30.00%
5 年以上	50.00%	50.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对其他单项金额不重大且无法按照信用风险特征的相似性和相关性进行组合的应收款项单独进行减值测试
坏账准备的计提方法	结合以前年度应收款项损失率确认减值损失

12、存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

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

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

公司的低值易耗品及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。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

1. 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；
2. 本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；
3. 本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
4. 该项转让将在一年内完成。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
3. 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

14、长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位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。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。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。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。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。

3.确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4.长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5.减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1.投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2.投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一个会计年度的有形资产。 固

定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-40	3.00-5.00	2.38-9.70
机器及电子设备	年限平均法	3-25	3.00-5.00	3.80-32.33
运输工具	年限平均法	5-15	3.00-5.00	6.33-19.40
办公设备	年限平均法	3-5	3.00-5.00	19.00-32.33

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，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）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资产公允价值[90%以上（含 90%）]；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资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

17、在建工程

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

2.资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

18、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

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

2.借款费用资本化期间

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

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的

资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3.借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司将拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

当与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；同时该无形资产的成本能够可靠地计量时，才能确认为无形资产。

公司自创的商誉以及内部生产的品牌等，不确认为无形资产。

1.无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

(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，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50
专有技术	6-10

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。

3.使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。

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使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。

22、长期资产减值

23、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

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。

具体摊销年限：

名称	摊销年限(年)
离子膜	2-3

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

本公司在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。其中,非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿,在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债,同时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例,按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后,当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间,将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

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

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

26、股份支付

1.股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

1. 销售商品

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益

很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

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

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，根据实际选用下列方法情况确定提供劳务交易的完工进度：

- (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。

提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 建造合同

(1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助的确认时点

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- 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。

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。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

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起，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。

与资产相关的政府补助，公司自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本公司将其划分为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿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。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以

资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售额，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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

2、税收优惠

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	97,463.50	167,389.94
银行存款	115,957,142.02	149,845,890.81
其他货币资金	36,246,443.11	32,215,846.32
合计	152,301,048.63	182,229,127.07

其他说明

(1) 本公司其他货币资金系票据保证金30,816,846.98元、信用证保证金3,369,596.13元、保函保证金60,000.00元和涉诉被法院冻结资金2,000,000.00元，其中本公司子公司辽宁方大工程设计有限公司期末被法院冻结银行存款人民币200.00万元，详见本报告第十节“十四、2（2）”。

(2) 本公司期末无存放在境外的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	184,337,691.66	90,480,664.67
合计	184,337,691.66	90,480,664.67

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	11,771,298.82
合计	11,771,298.82

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	351,975,228.05	
合计	351,975,228.05	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(1) 本公司期末应收票据被质押的主要原因系为银行承兑协议提供担保所致，详见本报告第十节“七、76，注2”。

(2) 本公司期末不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	38,457,765.57	95.62%	2,826,590.28	7.35%	35,631,175.29	37,233,077.17	95.49%	2,182,604.88	5.86%	35,050,472.29

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,759,995.94	4.38%	1,759,995.94	100.00%	0.00	1,759,995.94	4.51%	1,759,995.94	100.00%	0.00
合计	40,217,761.51	100.00%	4,586,586.22	11.40%	35,631,175.29	38,993,073.11	100.00%	3,942,600.82	10.11%	35,050,472.29

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	26,438,292.88	1,321,914.65	5.00%
1 至 2 年	6,158,905.59	615,890.56	10.00%
2 至 3 年	5,732,567.10	859,885.07	15.00%
3 至 4 年	95,000.00	19,000.00	20.00%
4 至 5 年	33,000.00	9,900.00	30.00%
合计	38,457,765.57	2,826,590.28	7.35%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 643,985.40 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	坏账金额	账龄	占应收账款总 额的比例(%)
同益实业集团有限公司	非关联方	3,974,545.75	198,727.29	1年以内	34.66
	非关联方	5,344,065.59	534,406.56	1-2年	
	非关联方	4,619,567.10	692,935.07	2-3年	
鞍钢集团矿业公司	非关联方	8,155,053.27	407,752.66	1年以内	20.28
大连西太平洋石油化工有限公司	非关联方	2,851,944.00	142,597.20	1年以内	7.09
鞍山海量有色金属材料制造有限公司	非关联方	2,162,839.69	108,141.98	1年以内	5.38
锦州同益嘉合储运有限公司	非关联方	1,962,059.73	98,102.99	1年以内	4.88
合计		29,070,075.13	2,182,663.75		72.29

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例(%)	计提理由
东北制药集团股份有限公司	614,429.07	614,429.07	100.00	预计无法收回
唐山朝阳化工有限公司	303,646.80	303,646.80	100.00	预计无法收回
安徽皖维高新材料股份有限公司	88,263.53	88,263.53	100.00	预计无法收回
绍兴恒丰聚氨酯实业有限公司	83,729.24	83,729.24	100.00	预计无法收回
山东泰丰矿业集团有限公司	80,611.47	80,611.47	100.00	预计无法收回
大连绿峰化学股份有限公司	88,944.51	88,944.51	100.00	预计无法收回
常熟一统聚氨酯制品有限公司	64,156.65	64,156.65	100.00	预计无法收回
保定天鹅股份有限公司	34,474.78	34,474.78	100.00	预计无法收回
其他	401,739.89	401,739.89	100.00	预计无法收回
合计	1,759,995.94	1,759,995.94	100.00	

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	30,483,947.56	89.18%	36,508,214.59	84.14%
1至2年	102,984.69	0.30%	6,849,252.25	15.78%
2至3年	3,585,147.63	10.49%	34,430.02	0.08%
3年以上	10,800.00	0.03%		
合计	34,182,879.88	--	43,391,896.86	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
葫芦岛方大钛业有限公司	凌海市第三建筑工程有限责任公司	2,203,600.00	2-3年	工程未决算
葫芦岛方大钛业有限公司	锦州天宝建筑工程有限公司	1,012,958.40	2-3年	工程未决算
合计		3,216,558.40		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
中国石油天然气股份有限公司东北化工销售辽西分公司	非关联方	6,249,655.64	1年以内	未到结算期
国网辽宁省电力有限公司葫芦岛供电公司	非关联方	5,509,901.20	1年以内	未到结算期
唐山中润煤化工有限公司	非关联方	3,266,642.34	1年以内	未到结算期
内蒙古平庄能源股份有限公司煤炭销售分公司	非关联方	2,572,953.40	1年以内	未到结算期
凌海市第三建筑工程有限责任公司	非关联方	2,203,600.00	2-3年	工程未决算
合计		19,802,752.58		

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

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

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

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

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	4,798,206.35	56.25%	4,798,206.35	100.00%	0.00	4,798,206.35	50.95%	4,798,206.35	100.00%	0.00

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,519,576.48	29.54%	127,225.28	5.05%	2,392,351.20	3,405,503.28	36.16%	313,755.41	9.21%	3,091,747.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,212,942.00	14.21%	1,212,942.00	100.00%	0.00	1,213,812.00	12.89%	1,213,812.00	100.00%	0.00
合计	8,530,724.83	100.00%	6,138,373.63	71.96%	2,392,351.20	9,417,521.63	100.00%	6,325,773.76	67.17%	3,091,747.87

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

单位： 元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
葫芦岛市华福实业总公司	4,798,206.35	4,798,206.35	100.00%	已到期预计无法收回
合计	4,798,206.35	4,798,206.35	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,501,009.95	125,050.50	5.00%
1 至 2 年	12,204.00	1,220.40	10.00%
2 至 3 年	6,362.53	954.38	15.00%
合计	2,519,576.48	127,225.28	5.05%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 187,400.13 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	201,500.00	300,000.00
备用金	1,257,107.04	322,112.75
往来	7,072,117.79	8,795,408.88
合计	8,530,724.83	9,417,521.63

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
葫芦岛市华福实业总公司	往来款	4,798,206.35	5 年以上	56.25%	4,798,206.35
本溪满族自治县同达铁选有限责任公司	往来款	1,089,096.25	1 年以内	12.77%	54,454.81
魏东	备用金	786,645.00	1 年以内	9.22%	39,332.25
葫芦岛市电气设备公司	往来款	431,200.00	3-4 年	5.05%	431,200.00

张宏	备用金	251,000.00	1 年以内	2.94%	12,550.00
合计	--	7,356,147.60	--	86.23%	5,335,743.41

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

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

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
葫芦岛市电气设备公司	431,200.00	431,200.00	100.00	预计无法收回
锦州市昌谷经贸有限公司	137,063.90	137,063.90	100.00	预计无法收回
河南新乡矿山起重机有限公司	125,000.00	125,000.00	100.00	预计无法收回
北京大汉机械设备有限公司	90,000.00	90,000.00	100.00	预计无法收回
其他	429,678.10	429,678.10	100.00	预计无法收回
合计	1,212,942.00	1,212,942.00	100.00	

10、存货**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	44,512,958.59	2,094,426.51	42,418,532.08	71,871,957.90	1,923,388.55	69,948,569.35
在产品	22,421,727.97	42,821.30	22,378,906.67	26,525,126.15		26,525,126.15
库存商品	30,489,974.03	3,169,274.20	27,320,699.83	27,479,642.15	4,870,872.69	22,608,769.46
辅助材料	35,068,733.94	22,691,423.30	12,377,310.64	35,656,994.81	23,620,868.51	12,036,126.30
委托加工物资	48,446.07		48,446.07	150,774.22		150,774.22
合计	132,541,840.60	27,997,945.31	104,543,895.29	161,684,495.23	30,415,129.75	131,269,365.48

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,923,388.55	603,925.25		432,887.29		2,094,426.51
在产品		42,821.30				42,821.30
库存商品	4,870,872.69			1,701,598.49		3,169,274.20
辅助材料	23,620,868.51			929,445.21		22,691,423.30
合计	30,415,129.75	646,746.55		3,063,930.99		27,997,945.31

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 (%)
原材料	成本与可变现净值孰低		
库存商品	成本与可变现净值孰低	期末存货可变现净值大于账面价值	5.39
辅助材料	成本与可变现净值孰低		

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

本公司存货期末余额中无借款费用资本化金额。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴土地使用税		20,778,199.68
待抵扣增值税		10,980.53
合计		20,789,180.21

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
按成本计量的	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
合计	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

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

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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

锦州银行股份有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00					0.35%	2,400,000.00
合计	20,000,000.00			20,000,000.00					--	2,400,000.00

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

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

单位：元

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

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

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

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
辽宁北方 锦化聚氨 酯有限公 司	4,988,377 .31									4,988,377 .31	4,988,377 .31
小计	4,988,377 .31									4,988,377 .31	4,988,377 .31
合计	4,988,377 .31									4,988,377 .31	4,988,377 .31

其他说明

18、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器及电子设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,140,039,391.49	2,524,294,892.70	90,995,018.85	94,806.80	3,755,424,109.84
2.本期增加金额	5,253,788.43	96,586,332.81	8,664,216.09	8,893.17	110,513,230.50
(1) 购置		22,334,586.78			22,334,586.78
(2) 在建工程转入	5,253,788.43	74,251,746.03	8,664,216.09	8,893.17	88,178,643.72
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	2,298,200.92	32,197,862.41	535,663.00	4,273.50	35,035,999.83
(1) 处置或报废	2,298,200.92	32,197,862.41	535,663.00	4,273.50	35,035,999.83
4.期末余额	1,142,994,979.00	2,588,683,363.10	99,123,571.94	99,426.47	3,830,901,340.51
二、累计折旧					
1.期初余额	535,824,644.61	1,662,396,940.40	48,016,524.61	67,444.41	2,246,305,554.03
2.本期增加金额	40,648,410.19	109,939,982.72	6,769,171.86	21,208.00	157,378,772.77
(1) 计提	40,648,410.19	109,939,982.72	6,769,171.86	21,208.00	157,378,772.77
3.本期减少金额	1,474,252.35	26,872,440.89	471,049.12	4,059.82	28,821,802.18
(1) 处置或报废	1,474,252.35	26,872,440.89	471,049.12	4,059.82	28,821,802.18

4.期末余额	574,998,802.45	1,745,464,482.23	54,314,647.35	84,592.59	2,374,862,524.62
三、减值准备					
1.期初余额	2,464,599.95	40,502,722.96	2,396,566.65		45,363,889.56
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		688,582.06	16,200.43		704,782.49
(1) 处置或报废		688,582.06	16,200.43		704,782.49
4.期末余额	2,464,599.95	39,814,140.90	2,380,366.22		44,659,107.07
四、账面价值					
1.期末账面价值	565,531,576.60	803,404,739.97	42,428,558.37	14,833.88	1,411,379,708.82
2.期初账面价值	601,750,146.93	821,395,229.34	40,581,927.59	27,362.39	1,463,754,666.25

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	6,145,785.90	3,381,749.34		2,764,036.56	
机器设备	12,549,917.98	9,397,692.82	991,133.99	2,161,091.17	
运输工具	23,801.20	22,849.15		952.05	
合计	18,719,505.08	12,802,291.31	991,133.99	4,926,079.78	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	6,899.02	新建房，正在办理；以前年度漏办等
运输设备	231.11	未办理产权过户
合计	7,130.13	

其他说明

本期折旧额157,378,772.77元。

本期由在建工程转入固定资产的金额为88,178,643.72元。

本公司未办理产权过户的房产原值中有1,377.41万元，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231.11万元。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
四万吨/年离子膜扩建工程	1,263,133.20		1,263,133.20	14,632,009.88		14,632,009.88
一次盐水技改	8,748,287.76		8,748,287.76	11,232,297.20		11,232,297.20
氯化苯项目				3,281,426.00		3,281,426.00
三万吨接枝聚醚	2,117,920.45		2,117,920.45	25,429,261.11		25,429,261.11
四氯化钛二期生产线	8,996,578.52		8,996,578.52	9,084,911.86		9,084,911.86
污水处理系统技术改造	8,291,700.16		8,291,700.16	8,265,523.06		8,265,523.06
碱站台技改	8,311,655.10		8,311,655.10	8,239,747.11		8,239,747.11
4万吨/年聚醚装置扩产技改	263,449.05		263,449.05	6,129,674.79		6,129,674.79
180万吨甲醇制取烯烃项目	1,407,545.92		1,407,545.92	1,407,545.92		1,407,545.92
五万吨VCM工程尾项含汞处理	837,606.80		837,606.80	837,606.80		837,606.80

5#锅炉脱硫技术改造	973,299.74		973,299.74	973,299.74		973,299.74
ERP 项目	3,275,150.36		3,275,150.36	3,275,150.36		3,275,150.36
氢气压缩充装项目	8,480,212.84		8,480,212.84	13,221,875.19		13,221,875.19
液氯车间新增备用液化机组				3,163,210.93		3,163,210.93
双金属聚醚装置扩产改造	7,947,718.46		7,947,718.46	5,667,027.33		5,667,027.33
研发中心中试装置建设工程	4,512,910.22		4,512,910.22	2,216,174.16		2,216,174.16
污水新建初沉池工程	11,368,862.21		11,368,862.21	6,401,836.93		6,401,836.93
热电厂 4 号、5 号炉脱硫、脱硝改造	19,002,331.44		19,002,331.44	14,401,375.30		14,401,375.30
厂区内蒸汽管线改造	2,651,131.40		2,651,131.40	1,009,291.11		1,009,291.11
八万吨压滤机改造	2,333,910.16		2,333,910.16	935,205.53		935,205.53
危化品管线整改	1,493,211.21		1,493,211.21	806,667.94		806,667.94
原乙烯储罐储存环氧丙烷改造	4,729,051.54		4,729,051.54			
污水提标改造	3,568,834.94		3,568,834.94			
燃料输煤皮带及桥架大修	1,682,632.53		1,682,632.53			
四万吨压滤新建增稠器改造	1,418,219.80		1,418,219.80			
其他项目	4,216,387.78		4,216,387.78	2,881,582.80		2,881,582.80
合计	117,891,741.59		117,891,741.59	143,492,701.05		143,492,701.05

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

三万吨 接枝聚 醚	49,000,0 00.00	25,429,2 61.11	3,984,77 6.33	27,296,1 16.99		2,117,92 0.45	105.73%	95.00				其他
氯化苯 项目	50,000,0 00.00	3,281,42 6.00	470,798. 56	3,752,22 4.56			110.24%	100.00				其他
4 万吨/ 年聚醚 装置扩 产技改	25,000,0 00.00	6,129,67 4.79	500,216. 79	6,366,44 2.53		263,449. 05	122.65%	98.00				其他
一次盐 水技改	70,000,0 00.00	11,232,2 97.20	6,192,59 7.06	8,676,60 6.50		8,748,28 7.76	121.45%	90.00	897,204. 42			金融机 构贷款
碱站台 技改	3,000,00 0.00	8,239,74 7.11	71,907.9 9			8,311,65 5.10	277.06%	95.00				其他
研发中 心中试 装置建 设工程	1,800,00 0.00	2,216,17 4.16	2,296,73 6.06			4,512,91 0.22	250.72%	95.00				其他
污水处 理系统 技术改造及沉 池工程	33,200,0 00.00	15,504,9 66.79	4,993,20 2.38			20,498,1 69.17	61.74%	40.00				其他
四万吨 离子膜 扩建	297,720, 000.00	14,632,0 09.88	7,544,24 6.09	20,913,1 22.77		1,263,13 3.20	75.61%	95.00	8,643,98 4.92			金融机 构贷款
原乙烯 储罐储 存环氧 丙烷改 造	2,979,62 0.00		4,729,05 1.54			4,729,05 1.54	158.71%	98.00				其他
氢气压 缩充装 项目	11,500,0 00.00	13,221,8 75.19	2,788,21 2.61	7,529,87 4.96		8,480,21 2.84	139.22%	90.00	76,035.5 2			金融机 构贷款
液氯车 间新增 备用液 化机组	5,600,00 0.00	3,163,21 0.93	2,727,89 7.76	5,891,10 8.69			105.20%	100.00	11,400.0 0			金融机 构贷款
双金属 聚醚装 置扩产 改造	6,730,00 0.00	5,667,02 7.33	2,280,69 1.13			7,947,71 8.46	118.10%	90.00				其他

热电厂 4 号、5 号炉脱硫、脱硝改造	28,130,000.00	14,401,375.30	4,600,956.14			19,002,331.44	67.55%	70.00			其他
四氯化钛二期生产线	25,000,000.00	9,084,911.86		88,333.34		8,996,578.52	36.34%	40.00			其他
污水提标改造	14,800,000.00		3,568,834.94			3,568,834.94	24.11%	50.00			其他
四万吨压滤新建增稠器改造	2,657,930.00		1,418,219.80			1,418,219.80	53.36%	95.00			其他
合计	627,117,550.00	132,203,957.65	48,168,345.18	80,513,830.34		99,858,472.49	--	--	9,628,624.86		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
器材等	971,696.82	724,677.73
合计	971,696.82	724,677.73

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件等	合计
一、账面原值					
1.期初余额	605,376,044.64	46,704,546.66		774,529.92	652,855,121.22
2.本期增加金额				62,912.62	62,912.62
(1) 购置				62,912.62	62,912.62
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	605,376,044.64	46,704,546.66		837,442.54	652,918,033.84
二、累计摊销					
1.期初余额	105,909,830.88	46,704,546.66		264,909.28	152,879,286.82
2.本期增加金额	13,098,344.34			78,837.79	13,177,182.13
(1) 计提	13,098,344.34			78,837.79	13,177,182.13

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	119,008,175.22	46,704,546.66		343,747.07	166,056,468.95
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	486,367,869.42			493,695.47	486,861,564.89
2.期初账面价值	499,466,213.76			509,620.64	499,975,834.40

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

(1) 本期摊销额13,177,182.13元。

(2) 2009年，本公司将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平方米的两宗土地进行分割，拟将面积59,802.40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2009第变0020-1号，按单位面积账面价值计算，该宗土地的账面价值为18,539,087.62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，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。

(3) 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。

(4) 期末本公司无形资产未发生重大减值迹象。

26、开发支出

单位：元

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

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
1.八万吨离子膜-膜	11,577,695.31		6,299,916.24		5,277,779.07
2.新离子膜车间阴 阳极片	17,316,626.16	2,894,372.64	3,495,526.58		16,715,472.22
3.离子膜电解槽附 件	3,103,597.65	814,826.48	1,935,730.23		1,982,693.90

4.球罐检测	2,478,408.03		708,657.03		1,769,751.00
5.工程造价软件(广联达软件)	23,532.73		10,085.52		13,447.21
6.PKPM 软件升级	44,614.00		11,124.00		33,490.00
7.其他软件		63,598.70	10,300.00		53,298.70
合计	34,544,473.88	3,772,797.82	12,471,339.60		25,845,932.10

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	91,086,790.20	22,771,697.55	125,779,731.48	31,444,932.87
合计	91,086,790.20	22,771,697.55	125,779,731.48	31,444,932.87

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税负债		22,771,697.55		31,444,932.87

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	88,370,389.54	91,035,771.20

可抵扣亏损		25,497,687.93
合计	88,370,389.54	116,533,459.13

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018		25,497,687.93	
合计		25,497,687.93	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		20,457,445.23
抵押借款		145,500,000.00
保证借款	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	165,957,445.23

短期借款分类的说明：

短期借款抵押、质押情况详见本报告第十节“七、76”。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债 适用 不适用**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	65,741,601.93	87,455,257.70
合计	65,741,601.93	87,455,257.70

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	105,490,407.79	123,055,191.12
1-2 年(含 2 年)	17,685,985.75	20,854,844.26
2-3 年(含 3 年)	1,703,656.90	2,097,840.85
3 年以上	27,698,655.79	26,897,246.27
合计	152,578,706.23	172,905,122.50

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
刘萍	4,758,063.67	尚未结算
程琦瑛	3,912,434.41	尚未结算
吉林公司炼油厂乙烯分厂	2,587,629.54	尚未结算
北京北重汽轮机有限责任公司	2,120,000.00	尚未结算
北京中鼎恒盛气体设备有限公司	2,080,000.00	尚未结算
合计	15,458,127.62	--

其他说明：

36、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	27,618,441.59	26,689,474.54
1 年以上	11,702,141.02	12,673,208.84
合计	39,320,582.61	39,362,683.38

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
佛山市金宝马化工有限公司	1,841,452.99	尚未结算
吉联(吉林)石油化学	1,245,409.20	尚未结算
合计	3,086,862.19	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

37、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	38,629,138.27	299,175,831.43	307,232,517.91	30,572,451.79
二、离职后福利-设定提存计划	32,255,130.55	48,247,190.75	68,304,262.86	12,198,058.44
三、辞退福利	194,461.29	1,365,974.43	1,560,435.72	
合计	71,078,730.11	348,788,996.61	377,097,216.49	42,770,510.23

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	21,813,151.60	229,677,443.70	227,700,672.29	23,789,923.01
2、职工福利费		28,261,448.86	28,261,448.86	
3、社会保险费	14,575,626.79	23,464,789.75	32,613,839.76	5,426,576.78
其中：医疗保险费	10,260,957.80	16,053,816.68	22,496,161.98	3,818,612.50
工伤保险费	3,200,933.50	5,750,083.44	7,721,082.53	1,229,934.41
生育保险费	1,113,735.49	1,660,889.63	2,396,595.25	378,029.87
4、住房公积金	1,291,618.00	17,304,612.00	17,240,278.00	1,355,952.00
5、工会经费和职工教育经费	948,741.88	467,537.12	1,416,279.00	
合计	38,629,138.27	299,175,831.43	307,232,517.91	30,572,451.79

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	29,325,445.82	45,303,779.96	63,720,450.63	10,908,775.15
2、失业保险费	2,929,684.73	2,943,410.79	4,583,812.23	1,289,283.29
合计	32,255,130.55	48,247,190.75	68,304,262.86	12,198,058.44

其他说明：

辞退福利中将于资产负债表日后十二个月内支付的部分

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
辞退福利	1,560,435.72	
合计	1,560,435.72	

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,629,427.31	9,489,233.96
营业税	82,305.68	112,852.98
企业所得税	16,940,410.27	16,075,656.32
城市维护建设税	976,640.19	698,412.69
土地使用税	9,365,346.06	1,012,538.90
房产税	414,030.08	414,816.41
教育费附加	697,600.15	498,866.23
代扣代缴个人所得税	187,661.25	137,562.81
其他	83,826.25	366,669.36
合计	41,377,247.24	28,806,609.66

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	3,057.08	299,016.67
合计	3,057.08	299,016.67

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金	2,851,354.21	1,789,538.42
其他往来等	27,457,238.54	29,139,810.94
合计	30,308,592.75	30,929,349.36

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆巨能建设（集团）有限公司沈阳分公司	802,180.06	尚未结算
辽宁冶金设计研究院	591,786.42	尚未结算
宝鸡金台有色金属	536,634.26	尚未结算
沈阳中达建筑工程有限公司	496,539.05	尚未结算
锦州市锅炉压力容器检验研究所	430,000.00	尚未结算
合计	2,857,139.79	--

其他说明

账龄分析

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	24,319,215.59	26,184,309.12
1年以上	5,989,377.16	4,745,040.24
合计	30,308,592.75	30,929,349.36

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债(净资产)

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明:

其他说明:

49、专项应付款

单位: 元

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

其他说明:

50、预计负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明, 包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

51、递延收益

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,750,730.03	20,000,000.00	5,186,993.22	22,563,736.81	

合计	7,750,730.03	20,000,000.00	5,186,993.22	22,563,736.81	--
----	--------------	---------------	--------------	---------------	----

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
在线监测仪 GLB242	442,857.31		57,142.84		385,714.47	与资产相关
膜法脱除硫酸根装置改造工程	3,928,571.42		357,142.86		3,571,428.56	与资产相关
在线监测 GLB237	164,285.78		28,571.44		135,714.34	与资产相关
国家重金属污染防治专项资金项目	2,815,015.52		255,910.50		2,559,105.02	与资产相关
科技专项资金	400,000.00		23,809.50		376,190.50	与资产相关
工业结构调整专项资金		10,000,000.00	1,084,700.00		8,915,300.00	与资产相关
工业结构调整专项资金		10,000,000.00	3,379,716.08		6,620,283.92	与收益相关
合计	7,750,730.03	20,000,000.00	5,186,993.22		22,563,736.81	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	680,000,000.00						680,000,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,007,560,098.98			1,007,560,098.98
其他资本公积	238,369,262.65	2,960,000.00		241,329,262.65
合计	1,245,929,361.63	2,960,000.00		1,248,889,361.63

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期资本公积增加的主要原因系因确认可行权的股权支付按照权益工具的公允价值，将取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积所致。

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	33,218.66	5,601,496.42	5,634,715.08	
合计	33,218.66	5,601,496.42	5,634,715.08	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	36,960,277.28	10,803,460.51		47,763,737.79
合计	36,960,277.28	10,803,460.51		47,763,737.79

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	18,400,023.27	-66,640,443.60
调整后期初未分配利润	18,400,023.27	-66,640,443.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	121,486,702.47	85,040,466.87
减：提取法定盈余公积	10,803,460.51	
期末未分配利润	129,083,265.23	18,400,023.27

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,561,927,075.02	2,131,412,609.29	2,932,127,799.93	2,572,403,391.20
其他业务	20,444,229.03	18,827,648.90	23,832,876.91	19,465,977.04
合计	2,582,371,304.05	2,150,240,258.19	2,955,960,676.84	2,591,869,368.24

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	287,216.24	256,060.42
城市维护建设税	9,047,414.61	6,589,037.75
教育费附加	6,462,438.28	4,706,455.60
其他	786.12	370.50
合计	15,797,855.25	11,551,924.27

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	5,125,249.31	3,950,201.82
办公费	404,338.02	1,821,906.10
储运费等	23,583,693.38	14,505,424.09
折旧	175,002.71	208,806.12
其他	5,787,042.68	5,365,140.49
合计	35,075,326.10	25,851,478.62

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	139,853,966.53	97,535,844.05
办公及差旅费等	9,436,154.01	9,135,473.44
折旧费	6,874,396.79	7,239,745.34
物料消耗	5,180,567.83	3,375,301.43
业务招待费	2,079,532.76	2,031,530.70
无形资产摊销	12,800,600.34	12,806,702.34
技术开发费	4,839,277.75	3,544,196.55
排污费	6,661,124.00	7,907,121.00
土地使用税	36,369,408.38	37,146,734.44
房产税等	5,771,681.72	5,948,749.16
其他	5,923,086.35	2,684,688.54
合计	235,789,796.46	189,356,086.99

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,398,276.28	11,341,591.69
减：利息收入	1,504,776.28	1,011,224.34
贴现利息	10,251,195.35	26,660,537.14
汇兑损益	-612,905.18	815,683.71
其他	250,733.03	1,033,409.88
合计	13,782,523.20	38,839,998.08

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	456,585.27	681,769.13

二、存货跌价损失	-996,124.59	-6,497,839.67
合计	-539,539.32	-5,816,070.54

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,400,000.00	2,100,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	966,099.97	
合计	3,366,099.97	2,100,000.00

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	2,838,396.40	10,167,185.46	
其中：固定资产处置利得	2,838,396.40	10,167,185.46	2,838,396.40
政府补助	9,139,993.22	11,388,767.64	9,139,993.22
经批准无法支付的应付款项	2,544,653.65		2,544,653.65
罚没利得	249,731.00		249,731.00
保险赔偿收入	520,651.52		520,651.52
其他	566,611.18	3,682,372.32	566,611.18
合计	15,860,036.97	25,238,325.42	15,860,036.97

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政环保补贴	葫芦岛市财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	28,571.44		与资产相关
大气在线监测	葫芦岛市财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	57,142.84		与资产相关
国家重金属污染防治专项资金项目	葫芦岛市财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	255,910.50		与资产相关
膜法除硫酸根污染治理	葫芦岛市财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	357,142.86		与资产相关
工业结构调整专项资金	葫芦岛市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	1,084,700.00		与资产相关

工业结构调整专项资金	葫芦岛市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	3,379,716.08		与收益相关
科技专项资金	葫芦岛市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	23,809.50		与资产相关
葫芦岛市财政局蓝天工程专项资金	葫芦岛市财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	440,000.00		与收益相关
葫芦岛市财政局污染治理资金	葫芦岛市财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	3,200,000.00		与收益相关
2014 年外贸出口奖励金	葫芦岛市财政局	奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	313,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	9,139,993.22		--

其他说明:

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	451,865.16	3,889,681.75	451,865.16
其中：固定资产处置损失	451,865.16	3,889,681.75	451,865.16
停车损失	21,810,871.90	30,899,339.43	21,810,871.90
罚没支出	71,680.00		71,680.00
其他	50,941.07	290,997.49	50,941.07
合计	22,385,358.13	35,080,018.67	22,385,358.13

其他说明：

71、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	16,566,856.15	17,096,702.48
递延所得税费用	-8,673,235.32	-8,768,585.64
合计	7,893,620.83	8,328,116.84

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	129,065,862.98
所得税费用	7,893,620.83

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收财政局拨款等	24,411,651.52	10,690,000.00
存款利息	1,504,776.28	1,011,224.34
其他往来款等	9,845,527.85	35,636,460.91
合计	35,761,955.65	47,337,685.25

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用支出	42,516,856.12	35,076,730.66
销售费用支出	7,727,125.02	11,675,799.30
保证金等	8,603,404.73	9,823,135.70
其他往来款等	2,679,192.45	4,892,891.67
合计	61,526,578.32	61,468,557.33

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到辽宁方大集团实业有限公司款项		30,000,000.00
合计		30,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付辽宁方大集团实业有限公司款项		40,000,000.00
合计		40,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	121,172,242.15	88,238,081.09
加：资产减值准备	-539,539.32	-5,816,070.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	157,378,772.77	162,029,781.36
无形资产摊销	13,177,182.13	13,176,463.88
长期待摊费用摊销	12,471,339.60	13,852,243.52
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）	-2,383,589.49	-6,788,705.95
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-2,941.75	511,202.24
财务费用（收益以“-”号填列）	5,325,418.01	11,496,852.61
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,366,099.97	-2,100,000.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-8,673,235.32	-8,768,585.64
存货的减少（增加以“-”号填列）	27,721,594.78	61,403,604.16

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-88,861,299.07	41,371,279.02
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-55,023,492.27	1,768,603.07
其他	2,960,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	181,356,352.25	370,374,748.82
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	116,054,605.52	150,013,280.75
减：现金的期初余额	150,013,280.75	56,285,978.29
现金及现金等价物净增加额	-33,958,675.23	93,727,302.46

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	116,054,605.52	150,013,280.75

其中：库存现金	97,463.50	167,389.94
可随时用于支付的银行存款	115,957,142.02	149,845,890.81
三、期末现金及现金等价物余额	116,054,605.52	150,013,280.75

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	36,246,443.11	票据等保证金，注 3
应收票据	11,771,298.82	注 2
固定资产	68,152,067.43	注 1，注 4
无形资产	129,534,134.11	注 1，注 4
合计	245,703,943.47	--

其他说明：

所有权受到限制的资产	期末账面原值	备注
一、用于担保的资产		
其中：1.货币资金	34,246,443.11	票据等保证金
2.房屋建筑物	52,943,949.21	注1
3.土地使用权	115,914,570.33	注1
4.应收票据	11,771,298.82	注2
小计	214,876,261.47	
二、其他原因造成所有权受到限制的资产		
其中：1.货币资金	2,000,000.00	注3
2.房屋建筑物	15,208,118.22	注4
3.土地使用权	13,619,563.78	注4
小计	30,827,682.00	
合计	245,703,943.47	

注1：本公司于2015年5月与盛京银行股份有限公司葫芦岛连山支行签订编号为7020119115000013号《最高额抵押合同》为公司提供金额不超过5,000.00万的抵押担保，以房产、土地作为抵押物，截至2015年12月31日止，该项已开立银行承兑汇票4,100.00万元；

本公司于2014年11月27日与平安银行股份有限公司大连分行签订编号为平银连金额抵字20141127第010号《最高额抵押担保合同》为公司自2014年11月27日至2016年5月26日止与平安银行股份有限公司大连分行签订的所有授信额度合同及具体授信业务合同提供抵押担保。截止2015年12月31日止，该项下借款余额为0元，由于《最高额抵押担保合同》尚未到期，因

此抵押物（房屋42栋，原值3,451.40万元；土地10块，原值6,328.96万元）尚未解押。

本公司于2015年7月为子公司葫芦岛锦化进出口有限公司与盛京银行股份有限公司葫芦岛连山支行签订的7020110215000090号《最高额综合授信合同》，提供最高金额不超过4,900.00万元的抵押担保，并以本公司土地房产作为抵押物，截至2015年12月31日止该项下借款余额为0元；

本公司于2015年9月为子公司葫芦岛方大物流有限公司与盛京银行股份有限公司葫芦岛连山支行签订编号7020110215000118《最高额综合授信合同》提供900.00万元最高额抵押担保，抵押物为本公司的房屋及建筑物和土地，截至2015年12月31日止此项下已开立银行承兑汇票余额5,518,000.00元。

注2：本公司于2015年10月与盛京银行签订编号为7020199315000155号《银行承兑质押合同》，以应收票据作为质物为双方签订的702019021500005号《银行承兑协议》提供担保，截至2015年12月31日止，质押票据对应的银行承兑汇票金额为670.29万元，质押的应收票据金额为670.29万元；

本公司于2015年8月与招商银行股份有限公司锦州分行签订编号为2015年锦票质字第YY002号《票据池业务最高额质押合同》，以应收票据作为质物为双方签订的编号为2015年锦票信字第YY002号《票据池业务专项授信协议》提供担保，截至2015年12月31日止，质押票据对应的银行承兑汇票金额为1,058.75万元，质押的应收票据金额为506.84万元。

注3：详见本报告第十节“十四、2（2）”。

注4：本公司子公司葫芦岛方大钛业有限公司2014年12月与盛京银行股份有限公司葫芦岛连山支行签订为期两年编号为7020110214000104《最高额抵押合同》，为与其签订的编号为7020111114000013的750万元流动资金贷款提供总额不超过900.00万元担保，抵押物为本公司子公司葫芦岛方大钛业有限公司的土地及房屋建筑物，截至2015年12月31日止该项下借款余额为0元；

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。

77、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	681,695.15
其中：美元	104,979.54	6.4936	681,695.15
应付账款			15,945,164.67
其中：美元	2,455,520.00	6.4936	15,945,164.67

其他说明：

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

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
葫芦岛锦化进出口有限公司	葫芦岛	葫芦岛	进出口	100.00%		购买
辽宁方大工程设计有限公司	葫芦岛	葫芦岛	工程设计	85.50%		购买
葫芦岛方大物流有限公司	葫芦岛	葫芦岛	运输	100.00%		购买
锦州锦晖石油化工储运有限公司	锦州	锦州	储运		61.08%	购买
葫芦岛方大钛业有限公司	葫芦岛	葫芦岛	化工品生产	51.05%		购买
葫芦岛方大锦化机械建筑安装有限公司	葫芦岛	葫芦岛	建筑工程	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

辽宁方大工程设计有限公司	14.50%	30,289.47		1,952,870.47
葫芦岛方大钛业有限公司	48.95%	-664,466.11		24,480,178.83

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
辽宁方大工程设计有限公司	16,780,278.20	2,130,526.13	18,910,804.33	5,442,732.14		5,442,732.14	17,769,816.33	1,969,793.19	19,739,609.52	6,480,430.21		6,480,430.21
葫芦岛方大钛业有限公司	19,516,842.70	37,016,879.02	56,533,721.72	6,520,485.40		6,520,485.40	24,538,840.47	41,315,419.62	65,854,260.09	14,483,513.23		14,483,513.23

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
辽宁方大工程设计有限公司	17,804,241.47	208,892.88	208,892.88	-874,850.46	21,870,883.84	801,804.71	801,804.71	-902,898.35
葫芦岛方大钛业有限公司	80,650,820.06	-1,357,510.54	-1,357,510.54	8,094,354.57	85,687,568.64	888,856.82	888,856.82	-1,379,560.96

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
辽宁北方锦化聚氨酯有限公司	葫芦岛	葫芦岛	TDI 生产	19.24%		

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	21,896,740.25	97,637,612.38
非流动资产	463,763,508.63	527,160,942.55
资产合计	485,660,248.88	624,798,554.93
流动负债	598,333,957.84	563,522,883.89

非流动负债	100,000,000.00	120,000,000.00
负债合计	698,333,957.84	683,522,883.89
现金和现金等价物	123,312.59	6,160,092.92
归属于母公司股东权益	-212,673,708.96	-58,724,328.96
按持股比例计算的净资产份额	-40,918,421.60	-11,298,560.89
营业收入	222,052,969.08	554,809,597.59
净利润	-153,949,380.00	-84,644,496.48
综合收益总额	-153,949,380.00	-84,644,496.48
财务费用	28,269,376.30	30,681,467.52
所得税费用	9,093,960.81	-2,160,104.65

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括银行借款、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1. 金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额				
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金			152,301,048.63		152,301,048.63
应收票据			184,337,691.66		184,337,691.66
应收账款			35,631,175.29		35,631,175.29
其他应收款			2,392,351.20		2,392,351.20
其他流动资产					
可供出售金融资产				20,000,000.00	20,000,000.00
合计			374,662,266.78	20,000,000.00	394,662,266.78

接上表：

金融资产项目	期初余额				
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计

货币资金			182,229,127.07		182,229,127.07
应收票据			90,480,664.67		90,480,664.67
应收账款			35,050,472.29		35,050,472.29
其他应收款			3,091,747.87		3,091,747.87
其他流动资产			20,789,180.21		20,789,180.21
可供出售金融资产				20,000,000.00	20,000,000.00
合计			331,641,192.11	20,000,000.00	351,641,192.11

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下:

金融负债项目	期末余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款		2,000,000.00	2,000,000.00
应付票据		65,741,601.93	65,741,601.93
应付账款		152,578,706.23	152,578,706.23
应付利息		3,057.08	3,057.08
其他应付款		30,308,592.75	30,308,592.75
合计		250,631,957.99	250,631,957.99

接上表:

金融负债项目	期初余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款		165,957,445.23	165,957,445.23
应付票据		87,455,257.70	87,455,257.70
应付账款		172,905,122.50	172,905,122.50
应付利息		299,016.67	299,016.67
其他应付款		30,929,349.36	30,929,349.36
合计		457,546,191.46	457,546,191.46

2.信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策,需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外,本公司对应收账款余额进行持续监控,以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易,除非本公司信用控制部门特别批准,否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款及某些衍生工具,这些金融资产的信用风险源自交易对手违约,最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司还无因提供财务担保而面临信用风险。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易,所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理,在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

3.流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

为控制该项风险，本公司通过运用票据结算等融资手段，保持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。

本公司期末流动资产合计51,338.90万元，期末流动负债合计37,410.03万元，其比例为1.37；期初该比例为0.85。由此分析，本公司流动性趋好且比较充足，流动性短缺的风险较小。

4.市场风险

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

(1) 利率风险

本公司通过维持适当的固定利率债务以管理利息成本。因本公司借款主要采用固定利率政策，故人民币基准利率变动风险对公司影响很小。

(2) 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)有关。

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于本公司以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本公司2015年度营业收入中约2.14%是以发生销售的经营单位的记账本位币以外的货币计价的，2014年度营业收入中约2.72%以经营单位的记账本位币以外的货币计价。故汇率变动风险对公司影响较小。

5.资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本发行新股或出售资产以减低债务。本公司不受外部强制性资本要求约束。利用资本收益率监控资本。该比率按照归属于母公司所有者的净利润除以实收资本（股本）计算。

2015年12月31日及2014年12月31日，本公司的资本收益率列示如下：

	2015年12月31日	2014年12月31日
资本收益率(%)	17.87	12.51

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

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

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

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

不以公允价值作为后续计量的金融工具：

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、应付款项、借款和应付债券。

本公司的不以公允价值作为后续计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
辽宁方大集团实业有限公司	沈阳市	股权投资等	100,000 万元	29.44%	29.44%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是方威。

其他说明：

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九.1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九.3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
辽宁北方锦化聚氨酯有限公司	联营公司

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
抚顺方泰精密碳材料有限公司	大股东的控股子公司
辽宁方大集团国贸有限公司	大股东的控股子公司
沈阳炼焦煤气有限公司	大股东的控股子公司
方大特钢科技股份有限公司	大股东的控股子公司
方大炭素新材料科技股份有限公司	大股东的控股子公司
北京方大炭素科技有限公司	大股东的控股子公司
本溪满族自治县同达铁选有限责任公司	大股东的控股子公司
辽宁北方锦化聚氨酯有限公司	联营公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
辽宁方大集团国贸有限公司	采购原材料	4,067,679.68	21,000,000.00	否	1,290,281.20
辽宁北方锦化聚氨酯有限公司	采购原材料	7,143,931.62	10,000,000.00	否	6,691,169.47
方大炭素新材料科技股份有限公司	采购原材料	299.15			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
辽宁北方锦化聚氨酯有限公司	销售液碱/液氯/氢气	26,176,182.79	75,390,094.94
辽宁北方锦化聚氨酯有限公司	运输	131,038.56	446,635.68
抚顺方泰精密碳材料有限公司	工程基建及安装		588,895.00
沈阳炼焦煤气有限公司	销售液碱	1,370,551.62	1,674,581.54
北京方大炭素科技有限公司	销售聚醚	10,271,317.95	
本溪满族自治县同达铁选有限责任公司	提供劳务	1,089,096.25	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

本公司与关联公司的购销业务按实际购销量及市场价格结算。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
方大特钢科技股份有限公司		2015年03月08日	2016年03月07日	否

关联担保情况说明

注：2015年3月8日，方大特钢科技股份有限公司与朝阳银行签署《最高额保证合同》，担保人为方大特钢科技股份有限公司，被担保人为本公司，最高担保金额10,000万元，上述合同所担保的主债权为自2015年3月8日起至2016年3月7日止朝阳银行与本公司签订的编号为2015年营销中心授字第002号的《最高额综合授信合同》项下发放的承兑汇票10,000万元。截至2015年12月31日止此项下开立银行承兑汇票余额0元。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	17,033,600.00	2,888,400.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	辽宁北方锦化聚氨酯有限公司			10,102,673.13	
应收账款	辽宁北方锦化聚氨酯有限公司			1,273,806.04	63,690.30
其他应收款	本溪满族自治县同达铁选有限责任公司	1,089,096.25	54,454.81		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	沈阳炼焦煤气有限公司	77,006.80	99,198.70

7、关联方承诺

本公司无需披露的关联方重大承诺事项。

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
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	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	公司 2012 年 9 月授予的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%。截至 2015 年 12 月 31 日，首次授予部分期权剩余数量为 1198 万份。公司 2014 年 6 月授予的股票期权行权价格为每股 3.22 元，系分批可行权，自授予日起满一年后开始行权。第一行权期（自预留期权首次授予日（T2 日）+12 个月后的首个交易日起至预留期权首个授予日（T2 日）+24 个月内的最后一个交易日当日止）可行权数量为 180 万股；第二行权期（自预留期权首次授予日（T2 日）+24 个月后的首个交易日起至预留期权首个授予日（T2 日）+36 个月内的最后一个交易日当日止。）可行权数量为 220 万股。截至 2015 年 12 月 31 日，预留部分已授期权剩余数量为 220 万份。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

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。
可行权权益工具数量的确定依据	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。
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	7,590,000.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,590,000.00

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止资产负债表日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 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	中国工商银行股份有限公司葫芦岛分行	保证担保	2,000,000.00	2015/11/20	2016/11/17	是	注1
葫芦岛方大物流有限公司	盛京银行股份有限公司葫芦岛连山支行	抵押担保	2,759,000.00	2015/9/29	2016/5/16	是	注2

注1：本公司于2015年11月与中国工商银行股份有限公司葫芦岛分行签订编号为071500013-2015年度海（保）字0001号《最高额保证合同》，为子公司葫芦岛锦化进出口有限公司与中国工商银行股份有限公司葫芦岛分行签订的本外币借款合同、外汇转贷款合同、银行承兑协议、信用证开证协议/合同、开立担保协议、国际国内贸易融资协议、远期结售汇协议等提供2,000.00万元最高额保证担保，担保的主债权为自2015年11月19日至2016年12月31日，截至2015年12月31日子公司葫芦岛锦化进出口有限公司实际取得借款200.00万元。

注2：本公司于2015年9月与盛京银行股份有限公司葫芦岛连山支行签订编号为7020119115000018《最高额抵押合同》，为子公司葫芦岛方大物流有限公司与盛京银行股份有限公司葫芦岛连山支行签订编号7020110215000118《最高额综合授信合同》提供900.00万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，截至2015年12月31日止此项下已开立银行承兑汇票余额5,518,000.00元，票据保证金为2,759,000.00元。

(2) 其他或有事项

沈阳化工股份有限公司诉本公司子公司辽宁方大工程设计有限公司等几家公司侵害其商业秘密案件，辽宁省沈阳市中级人民法院作出民事裁定对包括辽宁方大设计师有限公司等几家公司的财产进行冻结和查封，截至2015年12月31日止，本公司子公司辽宁方大工程设计有限公司被冻结银行存款人民币200万元。本公司预计此案件不会给公司造成损失。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回**4、其他资产负债表日后事项说明**

本公司于2015年3月5日在深圳证券交易所网站披露了控股股东辽宁方大集团实业有限公司筹划转让持有方大锦化化工科技股份有限公司股权方面的重大事项，拟进行重大资产重组，本次重组本公司拟采用发行股份的方式收购长沙韶光半导体有限公司、威科电子模块（深圳）有限公司、成都创新达微波电子有限公司三家公司100%股权。

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1) 追溯重述法**

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

(一) 未履行完毕的信用证

本公司由盛京银行葫芦岛连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	LC70101500008	1,115,020.00	美元
2	LC70101500009	1,340,500.00	美元
合计		2,455,520.00	

(二) 其他

本公司本期无需要披露的其他重大事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,545,696.67	92.96%	777,284.84	5.00%	14,768,411.83	17,491,091.04	93.70%	874,554.55	5.00%	16,616,536.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,176,449.58	7.04%	1,176,449.58	100.00%	0.00	1,176,449.58	6.30%	1,176,449.58	100.00%	0.00
合计	16,722,146.25	100.00%	1,953,734.42	11.68%	14,768,411.83	18,667,540.62	100.00%	2,051,004.13	10.99%	16,616,536.49

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	15,545,696.67	777,284.84	5.00%
合计	15,545,696.67	777,284.84	5.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 97,269.71 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	坏账金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
鞍钢集团矿业公司	非关联方	8,155,053.27	407,752.66	1年以内	48.77
大连西太平洋石油化工有限公司	非关联方	2,851,944.00	142,597.20	1年以内	17.05
中国石油天然气股份有限公司辽阳石化分公司	非关联方	1,317,111.05	65,855.55	1年以内	7.88
鞍钢股份有限公司	非关联方	926,458.26	46,322.91	1年以内	5.54
恒力石化（大连）有限公司	联营企业	834,812.68	41,740.63	1年以内	4.99
合计		14,085,379.26	704,268.95		84.23

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
东北制药集团股份有限公司	614,429.07	614,429.07	100.00	已到期尚未收回
大连绿峰化学股份有限公司	88,944.51	88,944.51	100.00	预计无法收回
安徽皖维高新材料股份有限公司	88,263.53	88,263.53	100.00	预计无法收回
保定天鹅股份有限公司	34,474.78	34,474.78	100.00	预计无法收回
葫芦岛市天原恒瑞化工有限责任公司	5,295.50	5,295.50	100.00	预计无法收回
其他	345,042.19	345,042.19	100.00	预计无法收回
合计	1,176,449.58	1,176,449.58	100.00	

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	4,798,206.35	67.94%	4,798,206.35	100.00%	0.00	4,798,206.35	45.94%	4,798,206.35	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,263,736.95	32.06%	113,352.95	5.01%	2,150,384.00	5,646,309.73	54.06%	421,484.29	7.46%	5,224,825.44
合计	7,061,943.30	100.00%	4,911,559.30	69.55%	2,150,384.00	10,444,516.08	100.00%	5,219,690.64	49.98%	5,224,825.44

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
葫芦岛市华福实业总公司	4,798,206.35	4,798,206.35	100.00%	已到期预计无法收回
合计	4,798,206.35	4,798,206.35	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	2,260,414.95	113,020.75	5.00%
1 至 2 年	3,322.00	332.20	10.00%
合计	2,263,736.95	113,352.95	5.01%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 308,131.34 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额

备用金	1,168,148.90	159,983.50
往来	5,893,794.40	10,284,532.58
合计	7,061,943.30	10,444,516.08

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
葫芦岛市华福实业总公司	往来款	4,798,206.35	5 年以上	67.94%	4,798,206.35
本溪满族自治县同达铁选有限责任公司	往来款	1,089,096.25	1 年以内	15.42%	54,454.81
魏东	备用金	786,645.00	1 年以内	11.14%	39,332.25
张宏	备用金	291,000.00	1 年以内	4.12%	14,550.00
丁智勇	备用金	60,503.90	1 年以内	0.86%	3,025.20
合计	--	7,025,451.50	--	99.48%	4,909,568.61

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	89,858,730.71		89,858,730.71	89,858,730.71		89,858,730.71

对联营、合营企业投资	4,988,377.31	4,988,377.31	0.00	4,988,377.31	4,988,377.31	0.00
合计	94,847,108.02	4,988,377.31	89,858,730.71	94,847,108.02	4,988,377.31	89,858,730.71

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
葫芦岛锦化进出口有限公司	50,322,285.47			50,322,285.47		
葫芦岛方大物流有限公司	10,184,966.78			10,184,966.78		
葫芦岛锦化化工工程设计有限公司	3,825,178.46			3,825,178.46		
葫芦岛方大钛业有限公司	25,526,300.00			25,526,300.00		
合计	89,858,730.71			89,858,730.71		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
辽宁北方锦化聚氨酯有限公司	4,988,377.31									4,988,377.31	4,988,377.31
小计	4,988,377.31									4,988,377.31	4,988,377.31
合计	4,988,377.31									4,988,377.31	4,988,377.31

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,441,173,305.77	2,008,011,953.81	2,790,293,162.08	2,447,076,541.62
其他业务	31,366,797.16	28,584,082.59	33,045,837.31	28,532,710.67
合计	2,472,540,102.93	2,036,596,036.40	2,823,338,999.39	2,475,609,252.29

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,400,000.00	2,100,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	966,099.97	
合计	3,366,099.97	2,100,000.00

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,386,531.24	
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）	8,826,993.22	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	55,143.81	

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	966,099.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-18,051,845.62	
减：所得税影响额	-1,436,349.35	
少数股东权益影响额	183,412.79	
合计	-4,564,140.82	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.95%	0.1787	0.1787
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.17%	0.1854	0.1854

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

净资产收益率和每股收益

1.基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算，稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的母公司发行在外普通股的加权平均数计算。报告期本公司无稀释性的潜在普通股，因此稀释每股收益与基本每股收益相同。

2.按照证监会《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[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况。

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：闫奎兴

二〇一六年三月二十三日