



方大锦化化工科技股份有限公司

**2016 年半年度报告**

**2016-142**

**2016 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人闫奎兴、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

## 目录

|                         |          |
|-------------------------|----------|
| <b>2016 半年度报告</b> ..... | <b>1</b> |
| 第一节 重要提示、目录和释义.....     | 2        |
| 第二节 公司简介.....           | 5        |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要.....    | 7        |
| 第四节 董事会报告.....          | 9        |
| 第五节 重要事项.....           | 15       |
| 第六节 股份变动及股东情况.....      | 23       |
| 第七节 优先股相关情况.....        | 26       |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 27       |
| 第九节 财务报告.....           | 28       |
| 第十节 备查文件目录.....         | 130      |

## 释义

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

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

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

### 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   | 0429-2709027      | 0429-2709065      |
| 传真   | 0429-2709818      | 0429-2709818      |
| 电子信箱 | fdhgzqb@126.com   | fdhgzqb@126.com   |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

|                           | 本报告期             | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减  |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元）                   | 1,102,716,602.23 | 1,259,168,641.46 | -12.43%      |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 10,474,640.03    | 40,270,918.99    | -73.99%      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 4,155,448.54     | 45,192,871.68    | -90.81%      |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -38,795,031.55   | 126,101,454.31   | -130.76%     |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.0154           | 0.0592           | -73.99%      |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.0153           | 0.0592           | -74.16%      |
| 加权平均净资产收益率                | 0.50%            | 2.01%            | -1.51%       |
|                           | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                    | 2,520,159,123.36 | 2,576,339,686.17 | -2.18%       |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 2,115,436,301.90 | 2,105,736,364.65 | 0.46%        |

#### 二、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。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

| 项目                          | 金额           | 说明 |
|-----------------------------|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 2,345,038.28 |    |

|   |               |    |
|---|---------------|----|
| 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） | 8,019,065.82  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -1,921,045.39 |    |
| 减：所得税影响额                                      | 2,110,764.68  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                 | 13,102.54     |    |
| 合计  | 6,319,191.49  | -- |

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。



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

上半年，国家加大供给侧改革力度，但氯碱化工行业产能过剩的局面并未明显改变，市场持续低迷。公司董事会带领全体干部职工积极应对，通过推行“大聚醚”战略，深入开展“降本控费”，积极实施“精细化管理”等举措，公司克服了外部不利因素的影响，消化了员工薪酬水平大幅提高的成本压力，公司1-6月份实现归属于上市公司股东的净利润为1,047万元。

具体经济指标完成情况如下：

#### 1、产量完成情况：

报告期，公司主要产品液碱完成(100%)208,710吨，同比降低1.31%；环氧丙烷完成59,796吨，同比增长1.65%；聚醚完成38,882吨，同比增长33.91%；聚氯乙烯完成23,740吨，同比增长11.32%。

#### 2、效益指标完成情况：

报告期，公司实现主营业务收入109,694万元，发生主营业务成本96,814万元，实现主营业务利润12,880万元，主营业务毛利率11.74%。发生期间费用11,958万元，实现归属于母公司净利润1,047万元。

报告期末，公司资产总额252,016万元，较期初减少5,618万元；负债总额35,509万元，较期初减少6,434万元。归属于母公司股东权益总额211,544万元。其中：未分配利润13,956万元，较期初增加1,047万元。

报告期，公司现金及现金等价物净增加额-5,084万元。

### 二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

|               | 本报告期             | 上年同期             | 同比增减       | 变动原因                     |
|---------------|------------------|------------------|------------|--------------------------|
| 营业收入          | 1,102,716,602.23 | 1,259,168,641.46 | -12.43%    |                          |
| 营业成本          | 975,559,310.19   | 1,064,305,006.08 | -8.34%     |                          |
| 销售费用          | 9,726,998.80     | 17,990,133.35    | -45.93%    | 主要是产品运费减少及铁路修理费减少。       |
| 管理费用          | 109,124,623.27   | 113,828,541.18   | -4.13%     |                          |
| 财务费用          | 729,805.90       | 11,605,602.15    | -93.71%    | 主要是利息支出减少及贴现利息减少。        |
| 所得税费用         | 899,460.02       | -413,616.85      | -317.46%   | 本期所得税汇算与会计核算的差异所致。       |
| 研发投入          | 2,360,859.61     | 2,473,852.88     | -4.57%     |                          |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -38,795,031.55   | 126,101,454.31   | -130.76%   | 主要是销售产品收入减少。             |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -18,660,594.73   | 1,357,334.64     | -1,474.80% | 本期购建固定资产所支付的现金较上年同期增加所致。 |

|               |                |                 |          |                          |
|---------------|----------------|-----------------|----------|--------------------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 6,621,365.80   | -200,723,281.72 | -103.30% | 本期偿还债务所支付的现金较上年同期大幅减少所致。 |
| 现金及现金等价物净增加额  | -50,839,822.52 | -73,266,697.06  | -30.61%  | 主要是借款减少，偿还债务减少所致。        |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用  不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2016年上半年公司主要生产装置保持了高负荷连续运行，主要化工装置虽受季节性影响，但总体符合预期。报告期，公司主要产品液碱完成(100%)208,710吨，是计划的48.2%；环氧丙烷完成59,796吨，是计划的49.42%；聚醚完成38,882吨，是计划的43.2%。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

|      | 营业收入             | 营业成本           | 毛利率     | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|------|------------------|----------------|---------|-------------|-------------|------------|
| 分行业  |                  |                |         |             |             |            |
| 化工   | 1,096,944,340.13 | 968,140,749.02 | 11.74%  | -12.19%     | -8.27%      | -3.77%     |
| 分产品  |                  |                |         |             |             |            |
| 环氧丙烷 | 214,153,877.64   | 202,949,902.15 | 5.23%   | -37.42%     | -25.78%     | -14.86%    |
| 聚醚   | 265,871,765.04   | 261,191,629.22 | 1.76%   | -3.88%      | 5.29%       | -8.55%     |
| 液碱   | 347,542,916.22   | 171,061,549.22 | 50.78%  | 10.21%      | -7.04%      | 9.14%      |
| 聚氯乙烯 | 97,134,364.26    | 108,806,275.13 | -12.02% | 5.17%       | 3.67%       | 1.62%      |
| 四氯化钛 | 29,930,708.78    | 27,648,636.29  | 7.62%   | -23.62%     | -25.33%     | 2.12%      |
| 氯化苯  | 65,358,134.91    | 69,357,325.19  | -6.12%  | -4.62%      | 1.34%       | -6.23%     |
| 其他   | 76,952,573.28    | 127,125,431.82 | -65.20% | -33.13%     | -8.88%      | -43.97%    |
| 分地区  |                  |                |         |             |             |            |
| 南方地区 | 224,528,492.54   | 205,287,548.63 | 8.57%   | 19.85%      | 28.80%      | -6.36%     |
| 北方地区 | 869,448,861.10   | 760,323,470.22 | 12.55%  | -13.95%     | -10.56%     | -3.31%     |
| 出口   | 2,966,986.49     | 2,529,730.17   | 14.74%  | -94.24%     | -94.50%     | 3.97%      |

## 四、核心竞争力分析

公司所处行业为基础化工行业，主要产品液碱、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，氯碱行业升级装置运行质量，节能降耗，势在必行。公司积极应对，上半公司着重从产品升级和新产品开发入手，为使产品满足日益严格的环保要求，对当前公司聚醚产品中产量大，效益好的POP产品配方进行调整，同时，升级了POP产品的除味工艺，产品已获得用户认可。公司还对通用型硬泡聚醚工艺配方进行升级，使产品宽容度更高，更贴近用户需求，扩大销量。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

| 对外投资情况        |  |                |
|---------------|--|----------------|
| 报告期投资额<br>(元) | 上年同期投资额 (元)  | 变动幅度           |
| 0.00          | 0.00   | 0.00%          |
| 被投资公司情况       |  |                |
| 公司名称          | 主要业务   | 上市公司占被投资公司权益比例 |
| 葫芦岛锦化进出口有限公司  | 本厂产品及相关技术的出口业务，本厂生产所需原材料设备及技术的进口业务及本厂的补偿贸易，来料加工业务，石油制品（不含成品油）、化工产品批发（无储存。仅限经营丙烯腈[剧毒品]、甲苯-2,4-二异氰酸酯[剧毒品]、丙烯、乙烯、环氧乙烷、天然气、环氧丙烷、碳酸二甲酯、苯、苯乙烯、二氯甲烷、氢氧化钠）；五金交电、建筑材料、钢材、电器机械及器材、橡胶制品、矿产品销售；进出口经营代理服务；机械设备租赁。（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）。  | 100.00%        |
| 辽宁方大工程设计有限公司  | 化工石化医药行业(化工、石油及化工产品储运)的建设工程设计总承包业务以及项目管理和相关的技术与管理服务；承担建筑装饰工程设计、建筑幕墙工程设计、轻型钢结构工程设计、建筑智能化系统设计、照明工程设计和消防设施工程设计相应范围内的乙级专项工程设计业务的建设工程总承包以及项目管理和相关的技术与管理服务；化工工程项目建议书、可行性研究报告、项目申请报告、资金申请报告的编制、咨询服务；工程监理、设备监理(凭资质经营)；技术进出口贸易业务。(在国家法律法规允许的范围内经营，涉及前置许可的凭许可证经营)(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。) | 85.50%         |
| 葫芦岛方大物流有限公司   | 道路普通货物运输、经营性危险货物运输(2类1项、2类3项、3类、6类1项、8类、9类，剧毒品，氯气(剧毒品)、甲苯二异氰酸酯(剧毒品))；起重吊装；二类汽车大中型货车维修、二类汽车小型车辆维修；乙烯、丙烯、氯乙烯、液化石油气(工业用)、环氧丙烷、氯化苯、二氯乙烷、氢氧化钠批发(无储存)；专业停车场服务。(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。)  | 100.00%        |
| 葫芦岛方大钛业有限公司   | 四氯化钛、盐酸生产(安全生产许可证有效期至2018年8月27日)(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)。  | 51.05%         |

|                   |   |         |
|-------------------|---|---------|
| 辽宁北方锦化聚氨酯有限公司     | 甲苯二异氰酸酯、光气、甲苯二胺(TDA)、一氧化碳、氯化氢、盐酸、邻位 TDA、次氯酸钠生产；保温材料、建筑材料、包装材料的生产、销售；聚氨酯技术开发、转让、咨询与服务；化工专用设备制造、安装及维修服务。(在国家法律法规允许的范围内经营，涉及前置许可经营的凭许可经营。)             | 19.24%  |
| 葫芦岛方大锦化机械建筑安装有限公司 | 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；压力容器制造；压力管道安装；化工防腐工程；汽车租赁；劳务承包；专用设备制造及安装；安全阀校验；机械设备专业清洗服务；专用设备修理；闭口钢桶出口。(在国家法律法规允许的范围内经营，涉及前置许可经营的凭许可经营。) | 100.00% |

## (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

| 公司名称 | 公司类别 | 最初投资成本(元)     | 期初持股数量(股)  | 期初持股比例 | 期末持股数量(股)  | 期末持股比例 | 期末账面价值(元)     | 报告期损益(元) | 会计核算科目   | 股份来源 |
|------|------|---------------|------------|--------|------------|--------|---------------|----------|----------|------|
| 锦州银行 | 商业银行 | 20,000,000.00 | 20,000,000 | 0.35%  | 20,000,000 | 0.35%  | 20,000,000.00 | 0.00     | 可供出售金融资产 | 直接投资 |
| 合计   |      | 20,000,000.00 | 20,000,000 | --     | 20,000,000 | --     | 20,000,000.00 | 0.00     | --       | --   |

## (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (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) 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。

**(3) 委托贷款情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**3、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。

**4、主要子公司、参股公司分析**

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

| 公司名称          | 公司类型 | 所处行业  | 主要产品或服务                        | 注册资本           | 总资产            | 净资产             | 营业收入          | 营业利润           | 净利润            |
|---------------|------|-------|--------------------------------|----------------|----------------|-----------------|---------------|----------------|----------------|
| 葫芦岛锦化进出口有限公司  | 子公司  | 进出口贸易 | 化工产品进出口贸易及进出口经营代理服务            | 49,964,298.72  | 108,865,938.14 | 86,340,292.58   | 36,653,852.90 | -2,817,416.24  | -2,819,290.92  |
| 葫芦岛方大物流有限公司   | 子公司  | 物流    | 道路普通货物运输及危险货物运输                | 5,000,000.00   | 39,604,919.24  | 29,198,347.36   | 41,298,446.81 | 4,348,522.77   | 3,481,480.10   |
| 辽宁方大工程设计有限公司  | 子公司  | 设计咨询  | 工程设计、技术咨询                      | 10,000,000.00  | 18,310,716.11  | 14,151,572.16   | 7,403,072.33  | -58,357.44     | -89,306.99     |
| 葫芦岛方大钛业有限公司   | 子公司  | 化工    | 四氯化钛、盐酸生产                      | 76,000,000.00  | 62,228,962.72  | 47,910,449.15   | 29,982,142.11 | -843,932.20    | -810,512.20    |
| 辽宁北方锦化聚氨酯有限公司 | 参股公司 | 化工    | 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 | 453,206,023.81 | -268,113,330.33 | 918,145.30    | -55,439,621.37 | -55,439,621.37 |
| 锦州锦晖石油化工有限公司  | 孙公司  | 物流    | 石油储运                           | 80,000,000.00  | 79,936,469.28  | 57,041,640.47   | 4,856,125.67  | -2,953,788.68  | -2,953,788.68  |

|                                   |     |    |               |                   |  |  |  |  |  |
|-----------------------------------|-----|----|---------------|-------------------|--|--|--|--|--|
| 葫芦岛方<br>大锦化机<br>械建筑安<br>装有限公<br>司 | 子公司 | 建筑 | 建筑安装、<br>机械加工 | 30,000,000.<br>00 |  |  |  |  |  |
|-----------------------------------|-----|----|---------------|-------------------|--|--|--|--|--|

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用  不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、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、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用  不适用

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

| 交易对方或最终控制方       | 被收购或置入资产               | 交易价格(万元) | 进展情况(注2) | 对公司经营的影响(注3) | 对公司损益的影响(注4) | 该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系(适用关联交易情形) | 披露日期(注5)    | 披露索引                            |
|------------------|------------------------|----------|----------|--------------|--------------|-------------------------|---------|----------------------|-------------|---------------------------------|
| 葫芦岛方大炭素新材料有限责任公司 | 工业用地166,836.40平方米土地使用权 | 7,290.75 | 交易进行中    | 有利于资产完整性     |              |                         | 是       | 受同一控制人控制             | 2016年07月02日 | 公告编号:2016-072,公告名称:关于受让关联方葫芦岛方大 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                         |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-------------------------|
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 炭素新材料有限责任公司土地使用权的关联交易公告 |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-------------------------|

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

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《关于注销期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）

6、2016年7月6日召开第六届董事会临时会议，审议通过了《关于股权激励计划首次授予的部分已授期权注销的议案》、《关于公司股权激励计划首次授予的第四个行权期可行权相关事项的议案》和《关于公司股权激励计划预留授予的第二个行权期可行权相关事项的议案》。公司董事会决定注销已辞职7人获授的138.75万份股票期权，同时根据《股票期权激



励计划》规定的首次授予的第四个行权期和预留授予的第二个行权期已满足行权条件，激励对象可在股权激励计划规定的期间内行权。（详细内容见2016-076和2016-080号公告）

## 七、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<br>易方                                 | 关联关<br>系  | 关联交<br>易类型 | 关联交<br>易内容 | 关联交<br>易定价<br>原则 | 关联交<br>易价格                 | 关联交<br>易金额<br>(万元) | 占同类<br>交易金<br>额的比例 | 获批的<br>交易额<br>度(万<br>元) | 是否超<br>过获批<br>额度 | 关联交<br>易结算<br>方式 | 可获得<br>的同类<br>交易市<br>价 | 披露日<br>期               | 披露<br>索引   |
|---|-----------|------------|------------|------------------|----------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|------------------|------------------|------------------------|------------------------|--|
| 沈阳炼<br>焦煤气<br>有限公<br>司                    | 同一控<br>制人 | 购销交<br>易   | 销售液<br>碱   | 按实际<br>购销量       | 加权平<br>均价格<br>1035 元/<br>吨 | 65.4               | 0.06%              | 200                     | 否                | 市场价<br>格结算       | 北方价<br>格               | 2016 年<br>03 月 25<br>日 | 2016-0<br>24 号<br>公告<br>关于<br>2016<br>年日<br>常关<br>联交<br>易预<br>测的<br>公告 |
| 合计  |           |            |            | --               | --                         | 65.4               | --                 | 200                     | --               | --               | --                     | --                     | --   |
| 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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

#### 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

#### 八、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。

#### 九、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、担保情况

适用  不适用

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |              |      |                   |        |      |     |            |              |
|----------------------|--------------|------|-------------------|--------|------|-----|------------|--------------|
| 担保对象名称               | 担保额度<br>相关公告 | 担保额度 | 实际发生日期<br>(协议签署日) | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |

|                            |                      |        |                   |                         |        |     |            |              |
|----------------------------|----------------------|--------|-------------------|-------------------------|--------|-----|------------|--------------|
|                            | 披露日期                 |        |                   |                         |        |     |            |              |
| 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<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期<br>(协议签署日) | 实际担保金额                  | 担保类型   | 担保期 | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>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<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期<br>(协议签署日) | 实际担保金额                  | 担保类型   | 担保期 | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>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 |                      |        |                   | 0.22%                   |        |     |            |              |
| 其中:                        |                      |        |                   |                         |        |     |            |              |

采用复合方式担保的具体情况说明

### (1) 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、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。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用  不适用

| 承诺事由               | 承诺方          | 承诺内容   | 承诺时间        | 承诺期限 | 履行情况           |
|--------------------|--------------|--|-------------|------|----------------|
| 股改承诺               |              |  |             |      |                |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 |              |  |             |      |                |
| 资产重组时所作承诺          | 辽宁方大集团实业有限公司 | <p>关于避免和消除同业竞争的承诺：1、承诺人及其控股、实际控制的其他企业将来不会以任何形式直接或间接地从事与方大化工构成实质性竞争的业务。2、如承诺人或其控股、实际控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能与方大化工所从事的业务构成竞争的业务，承诺人应将上述商业机会通知方大化工，在通知中所指定的合理期间内，方大化工作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则承诺人放弃该商业机会；如果方大化工不予答复或者给予否定的答复，则被视为放弃该业务机会。3、保证辽宁方大集团将严格遵守中国证监会、证券交易所有关规章及《公司章程》等公司管理制度的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东的地位谋取不当利益，不损害公司和其他股东的合法权益。承诺人对上述承诺承担相应法律责任。关于避免和规范关联交易的承诺：1、本次收购完成后，辽宁方大集团将严格按照《公司法》等法律法规以及上市公司《公司章程》的有关规定行使股东权利或者董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及承诺人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</p> | 2011年08月12日 | 长期   | 该承诺长期有效，仍在履行中。 |

|                 |   |  |  |  |  |
|-----------------|---|--|--|--|--|
|                 |   | 制人方威先生未来与方大化工发生影响持续经营之必要关联交易，辽宁方大集团、方大国际及方威先生承诺将遵循市场公正、公平、公开的原则，依法签订协议，依法履行合法程序，按照方大化工《公司章程》、有关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关审议程序，从制度上保证方大化工作为上市公司的利益不受损害，保证不发生通过关联交易损害方大化工广大中小股东权益的情况。承诺人对上述承诺承担相应法律责任。 |  |  |  |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 |   |  |  |  |  |
| 其他对公司中小股东所作承诺   |   |  |  |  |  |
| 承诺是否及时履行        | 是 |  |  |  |  |

## 十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 十二、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。

## 十三、违法违规退市风险揭示

适用  不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

因公司原控股股东辽宁方大集团实业有限公司筹划转让持有公司股权方面的重大事项，公司于2016年2月5日申请股票停牌。2016年2月19日，因筹划重大资产重组事项，公司股票继续停牌。

2016年7月6日，公司接到辽宁方大集团实业有限公司《通知》获悉，转让方辽宁方大集团与受让方新余昊月信息技术有限公司协议转让方大化工（股票代码000818）股份198,300,000股事宜已于2016年7月5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。本次变动后新余昊月信息技术有限公司持有本公司股份198,300,000股，占本公司总股本的29.16%，新余昊月信息技术有限公司成为本公司的控股股东；辽宁方大集团持有本公司股份1,877,757股，占本公司总股本的0.28%。详

细内容见2016年7月7月披露的2016-074号公告。

本次重组公司拟采用发行股份方式购买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，同时发行股份募集配套资金。此次重大资产重组相关议案已经2016年8月3日公司第七届董事会第二次会议审议通过，拟提交定于2016年8月26日召开的公司2016年第三次临时股东大会审议。详细内容见2016年8月5月披露的《方大锦化化工科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》。

## 十五、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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

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 | 100.00% |             |    |       |    |    | 680,000,000 | 100.00% |
| 1、人民币普通股  | 680,000,000 | 100.00% |             |    |       |    |    | 680,000,000 | 100.00% |
| 三、股份总数    | 680,000,000 | 100.00% |             |    |       |    |    | 680,000,000 | 100.00% |

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

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                   | 55,090 |      | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0          |               |               |         |    |
|-------------------------------|--------|------|------------------------------|------------|---------------|---------------|---------|----|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 |        |      |                              |            |               |               |         |    |
| 股东名称                          | 股东性质   | 持股比例 | 报告期末持有的普通股数量                 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 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 | 0         | 0 | 200,177,757 |  |
|------------------------------------|--|--------|-------------|-----------|---|-------------|--|
| 方威                                 | 境内自然人  | 9.71%  | 66,000,000  | 0         | 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   | 0         | 0 | 9,010,415   |  |
| 林云峰                                | 境内自然人  | 0.57%  | 3,894,000   | 1,594,000 | 0 | 3,894,000   |  |
| 金燕                                 | 境内自然人  | 0.49%  | 3,308,500   | 3,308,500 | 0 | 3,308,500   |  |
| 李强                                 | 境内自然人  | 0.45%  | 3,066,099   | 0         | 0 | 3,066,099   |  |
| 王东                                 | 境内自然人  | 0.34%  | 2,287,810   | 2,287,810 | 0 | 2,287,810   |  |
| 房华                                 | 境内自然人  | 0.31%  | 2,116,000   | 2,116,000 | 0 | 2,116,000   |  |
| 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   | 0.30%  | 2,066,836   | -388,600  | 0 | 2,066,836   |  |
| 陈可                                 | 境内自然人  | 0.26%  | 1,778,153   | 1,778,153 | 0 | 1,778,153   |  |
| 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 名无限售条件普通股股东持股情况               |  |        |             |           |   |             |  |
| 股东名称                               | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量   | 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   |           |   |             |  |
| 林云峰                                | 3,894,000  | 人民币普通股 | 3,894,000   |           |   |             |  |
| 金燕                                 | 3,308,500  | 人民币普通股 | 3,308,500   |           |   |             |  |
| 李强                                 | 3,066,099  | 人民币普通股 | 3,066,099   |           |   |             |  |
| 王东                                 | 2,287,810  | 人民币普通股 | 2,287,810   |           |   |             |  |
| 房华                                 | 2,116,000  | 人民币普通股 | 2,116,000   |           |   |             |  |
| 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      | 2,066,836  | 人民币普通股 | 2,066,836   |           |   |             |  |
| 陈可                                 | 1,778,153  | 人民币普通股 | 1,778,153   |           |   |             |  |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通 | 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，                |        |             |           |   |             |  |



|                                   |                 |
|-----------------------------------|-----------------|
| 股股东和前 10 名普通股股东之间<br>关联关系或一致行动的说明 | 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。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

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。

### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 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、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

| 姓名  | 担任的职务      | 类型 | 日期               | 原因   |
|-----|------------|----|------------------|------|
| 王晓星 | 副总经理       | 聘任 | 2016 年 01 月 22 日 | 工作需要 |
| 张建丽 | 副总经理       | 聘任 | 2016 年 01 月 22 日 | 工作需要 |
| 王涤非 | 党委副书记、纪委书记 | 聘任 | 2016 年 01 月 22 日 | 工作需要 |
| 鹿志军 | 常务副总经理     | 解聘 | 2016 年 05 月 25 日 | 工作变动 |

### 三、报告期日后，公司董事、监事、高级管理人员变动情况

2016 年 7 月 28 日，公司召开了 2016 年第二次临时股东大会，经大会审议，会议以累积投票的方式选举并产生了公司第七届董事会、第七届监事会。董事会成员：非独立董事：闫奎兴、赵梦、孙贵臣、郭建民、乔晓林、李强；独立董事：吴志坚、章武江、刘春彦。监事会成员：王志勇、李婷、李真，与公司职工民主推荐并选举产生的 2 名职工代表监事郭忠智和郭洪彬共同组成了公司第七届监事会。

同日，公司召开第七届董事会第一次会议和第七届监事会第一次会议，选举闫奎兴先生为公司第七届董事会董事长（法定代表人）；选举赵梦女士及孙贵臣先生为公司第七届董事会副董事长；聘任郭建民先生为公司总经理；聘任宋立志先生为公司董事会秘书；聘任王晓星、宋春林先生及张建丽女士为公司副总经理，聘任罗宏先生为公司总工程师，聘任李晓光先生为公司财务总监。监事会第一次会议选举王志勇先生为公司第七届监事会主席。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：方大锦化化工科技股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产：                  |                |                |
| 货币资金                   | 86,744,079.55  | 152,301,048.63 |
| 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                   | 120,582,290.29 | 184,337,691.66 |
| 应收账款                   | 53,120,755.07  | 35,631,175.29  |
| 预付款项                   | 31,678,535.72  | 34,182,879.88  |
| 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                  | 5,946,683.89   | 2,392,351.20   |
| 买入返售金融资产               |                |                |
| 存货                     | 167,166,981.86 | 104,543,895.29 |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 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                 | 41,706,037.62    |                  |
| 流动资产合计                 | 506,945,364.00   | 513,389,041.95   |
| 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                   | 1,386,656,486.93 | 1,411,379,708.82 |
| 在建工程                   | 98,279,103.34    | 117,891,741.59   |
| 工程物资                   | 927,713.04       | 971,696.82       |
| 固定资产清理                 |                  |                  |
| 生产性生物资产                |                  |                  |
| 油气资产                   |                  |                  |
| 无形资产                   | 479,444,159.98   | 486,861,564.89   |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 | 27,906,296.07    | 25,845,932.10    |
| 递延所得税资产                |                  |                  |
| 其他非流动资产                |                  |                  |
| 非流动资产合计                | 2,013,213,759.36 | 2,062,950,644.22 |
| 资产总计                   | 2,520,159,123.36 | 2,576,339,686.17 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 8,968,317.05     | 2,000,000.00     |
| 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                   | 25,777,204.00    | 65,741,601.93    |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付账款        | 171,302,467.57 | 152,578,706.23 |
| 预收款项        | 58,925,267.30  | 39,320,582.61  |
| 卖出回购金融资产款   |                |                |
| 应付手续费及佣金    |                |                |
| 应付职工薪酬      | 4,746,915.90   | 42,770,510.23  |
| 应交税费        | 7,685,127.57   | 41,377,247.24  |
| 应付利息        |                | 3,057.08       |
| 应付股利        |                |                |
| 其他应付款       | 40,371,107.53  | 30,308,592.75  |
| 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      | 317,776,406.92 | 374,100,298.07 |
| 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        | 14,544,670.99  | 22,563,736.81  |
| 递延所得税负债     | 22,771,697.55  | 22,771,697.55  |
| 其他非流动负债     |                |                |
| 非流动负债合计     | 37,316,368.54  | 45,335,434.36  |
| 负债合计        | 355,092,775.46 | 419,435,732.43 |
| 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          | 1,248,109,361.63 | 1,248,889,361.63 |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        |                  |                  |
| 专项储备          | 5,297.22         |                  |
| 盈余公积          | 47,763,737.79    | 47,763,737.79    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 139,557,905.26   | 129,083,265.23   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,115,436,301.90 | 2,105,736,364.65 |
| 少数股东权益        | 49,630,046.00    | 51,167,589.09    |
| 所有者权益合计       | 2,165,066,347.90 | 2,156,903,953.74 |
| 负债和所有者权益总计    | 2,520,159,123.36 | 2,576,339,686.17 |

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                   | 74,952,602.43  | 133,358,810.53 |
| 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                   | 118,405,358.63 | 163,287,565.77 |
| 应收账款                   | 30,718,198.66  | 14,768,411.83  |
| 预付款项                   | 28,908,568.36  | 29,189,878.31  |
| 应收利息                   |                |                |
| 应收股利                   |                |                |
| 其他应收款                  | 5,148,625.99   | 2,150,384.00   |
| 存货                     | 140,318,535.05 | 79,979,319.63  |
| 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                 | 41,706,037.62  |                |
| 流动资产合计                 | 440,157,926.74 | 422,734,370.07 |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 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                   | 1,306,247,207.73 | 1,326,579,918.87 |
| 在建工程                   | 87,178,644.03    | 110,691,296.04   |
| 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                   | 457,211,329.80   | 464,296,648.76   |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 | 25,983,881.14    | 23,989,392.40    |
| 递延所得税资产                |                  |                  |
| 其他非流动资产                |                  |                  |
| 非流动资产合计                | 1,986,479,793.41 | 2,035,415,986.78 |
| 资产总计                   | 2,426,637,720.15 | 2,458,150,356.85 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   |                  |                  |
| 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                   | 25,777,204.00    | 60,223,601.93    |
| 应付账款                   | 173,960,502.78   | 133,472,962.96   |
| 预收款项                   | 57,702,729.18    | 37,085,286.45    |
| 应付职工薪酬                 | 4,222,255.56     | 41,829,472.51    |
| 应交税费                   | 5,953,771.12     | 38,222,024.11    |
| 应付利息                   |                  |                  |
| 应付股利                   |                  |                  |
| 其他应付款                  | 41,770,961.32    | 30,486,969.21    |
| 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      | 309,387,423.96   | 341,320,317.17   |
| 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        | 14,544,670.99    | 22,563,736.81    |
| 递延所得税负债     | 22,771,697.55    | 22,771,697.55    |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 37,316,368.54    | 45,335,434.36    |
| 负债合计        | 346,703,792.50   | 386,655,751.53   |
| 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        | 1,252,760,932.24 | 1,253,540,932.24 |
| 减：库存股       |                  |                  |
| 其他综合收益      |                  |                  |
| 专项储备        | 5,297.22         |                  |
| 盈余公积        | 47,664,737.88    | 47,664,737.88    |
| 未分配利润       | 99,502,960.31    | 90,288,935.20    |
| 所有者权益合计     | 2,079,933,927.65 | 2,071,494,605.32 |
| 负债和所有者权益总计  | 2,426,637,720.15 | 2,458,150,356.85 |

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               | 1,102,716,602.23 | 1,259,168,641.46 |
| 其中：营业收入               | 1,102,716,602.23 | 1,259,168,641.46 |
| 利息收入                  |                  |                  |
| 已赚保费                  |                  |                  |
| 手续费及佣金收入              |                  |                  |
| 二、营业总成本               | 1,101,323,103.98 | 1,212,221,963.48 |
| 其中：营业成本               | 975,559,310.19   | 1,064,305,006.08 |
| 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               | 5,565,323.45     | 7,221,490.19     |
| 销售费用                  | 9,726,998.80     | 17,990,133.35    |
| 管理费用                  | 109,124,623.27   | 113,828,541.18   |
| 财务费用                  | 729,805.90       | 11,605,602.15    |
| 资产减值损失                | 617,042.37       | -2,728,809.47    |
| 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）       |                  | 3,082,796.63     |
| 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）     | 1,393,498.25     | 50,029,474.61    |
| 加：营业外收入               | 16,166,095.79    | 2,565,997.37     |
| 其中：非流动资产处置利得          | 2,471,628.18     | 1,349,208.65     |
| 减：营业外支出               | 7,723,037.08     | 12,191,144.16    |
| 其中：非流动资产处置损失          | 126,589.90       | 127,993.74       |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 9,836,556.96     | 40,404,327.82    |

|                                    |               |               |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 减：所得税费用                            | 899,460.02    | -413,616.85   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）                  | 8,937,096.94  | 40,817,944.67 |
| 归属于母公司所有者的净利润                      | 10,474,640.03 | 40,270,918.99 |
| 少数股东损益                             | -1,537,543.09 | 547,025.68    |
| 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                           | 8,937,096.94  | 40,817,944.67 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   | 10,474,640.03 | 40,270,918.99 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     | -1,537,543.09 | 547,025.68    |
| 八、每股收益：                            |               |               |
| （一）基本每股收益                          | 0.0154        | 0.0592        |
| （二）稀释每股收益                          | 0.0153        | 0.0592        |

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                             | 1,055,783,787.91 | 1,199,262,108.81 |
| 减：营业成本                             | 915,531,874.60   | 1,009,653,512.07 |
| 营业税金及附加                            | 4,998,111.47     | 6,600,717.73     |
| 销售费用                               | 31,358,668.42    | 27,370,341.69    |
| 管理费用                               | 102,469,018.51   | 107,857,912.38   |
| 财务费用                               | 111,633.88       | 10,854,440.02    |
| 资产减值损失                             | 510,501.51       | -2,670,256.57    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）              |                  |                  |
| 投资收益（损失以“－”号填列）                    |                  | 3,082,796.63     |
| 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）                  | 803,979.52       | 42,678,238.12    |
| 加：营业外收入                            | 16,011,607.99    | 2,520,624.55     |
| 其中：非流动资产处置利得                       | 2,471,628.18     | 1,349,208.65     |
| 减：营业外支出                            | 7,601,562.40     | 12,159,060.48    |
| 其中：非流动资产处置损失                       | 126,589.90       | 127,780.06       |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）                | 9,214,025.11     | 33,039,802.19    |
| 减：所得税费用                            |                  | -416,369.20      |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）                  | 9,214,025.11     | 33,456,171.39    |
| 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                | 9,214,025.11 | 33,456,171.39 |
| 七、每股收益：                 |              |               |
| （一）基本每股收益               | 0.0136       | 0.0492        |
| （二）稀释每股收益               | 0.0135       | 0.0492        |

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               | 1,022,336,100.91 | 1,209,071,770.76 |
| 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               | 12,757,418.47    | 26,854,519.98    |
| 经营活动现金流入小计                   | 1,035,093,519.38 | 1,235,926,290.74 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 700,179,398.25   | 788,927,468.24   |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 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           | 238,704,092.98   | 211,895,363.86   |
| 支付的各项税费                   | 118,706,029.63   | 93,587,394.86    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 16,299,030.07    | 15,414,609.47    |
| 经营活动现金流出小计                | 1,073,888,550.93 | 1,109,824,836.43 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -38,795,031.55   | 126,101,454.31   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |                  |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 5,880,659.87     | 2,478,104.98     |
| 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                | 5,880,659.87     | 2,478,104.98     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 24,541,254.60    | 1,120,770.34     |
| 投资支付的现金                   |                  |                  |
| 质押贷款净增加额                  |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 24,541,254.60    | 1,120,770.34     |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -18,660,594.73   | 1,357,334.64     |
| 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                 | 25,055,825.41    | 70,000,000.00    |
| 发行债券收到的现金                 |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                  |                  |

|                     |                |                 |
|---------------------|----------------|-----------------|
| 筹资活动现金流入小计          | 25,055,825.41  | 70,000,000.00   |
| 偿还债务支付的现金           | 18,204,483.55  | 265,912,702.93  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 229,976.06     | 4,810,578.79    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |                |                 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      |                |                 |
| 筹资活动现金流出小计          | 18,434,459.61  | 270,723,281.72  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 6,621,365.80   | -200,723,281.72 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -5,562.04      | -2,204.29       |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -50,839,822.52 | -73,266,697.06  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 116,054,605.52 | 150,013,280.75  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 65,214,783.00  | 76,746,583.69   |

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            | 991,085,481.86   | 1,172,313,888.41 |
| 收到的税费返还                   |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 7,758,578.63     | 2,823,651.21     |
| 经营活动现金流入小计                | 998,844,060.49   | 1,175,137,539.62 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 695,823,047.20   | 772,064,718.85   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 219,983,057.28   | 193,683,315.83   |
| 支付的各项税费                   | 109,627,599.66   | 84,939,305.57    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 7,356,464.70     | 12,627,087.39    |
| 经营活动现金流出小计                | 1,032,790,168.84 | 1,063,314,427.64 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -33,946,108.35   | 111,823,111.98   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |                  |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 5,880,659.87     | 2,478,104.98     |
| 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              | 5,880,659.87   | 2,478,104.98    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 18,984,554.60  | 558,400.92      |
| 投资支付的现金                 |                |                 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     |                |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金          |                |                 |
| 投资活动现金流出小计              | 18,984,554.60  | 558,400.92      |
| 投资活动产生的现金流量净额           | -13,103,894.73 | 1,919,704.06    |
| 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   |
| 发行债券收到的现金               |                |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          |                |                 |
| 筹资活动现金流入小计              |                | 50,000,000.00   |
| 偿还债务支付的现金               |                | 207,455,257.70  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       |                | 3,508,769.18    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金          |                |                 |
| 筹资活动现金流出小计              |                | 210,964,026.88  |
| 筹资活动产生的现金流量净额           |                | -160,964,026.88 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响      | -5,562.04      | -2,204.29       |
| 五、现金及现金等价物净增加额          | -47,055,565.12 | -47,223,415.13  |
| 加：期初现金及现金等价物余额          | 105,300,963.55 | 109,995,682.85  |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | 58,245,398.43  | 62,772,267.72   |

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          |        |    |  |      |       |        |      |      |        |       | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----|-------------|--------|----|--|------|-------|--------|------|------|--------|-------|--------|---------|
|     | 归属于母公司所有者权益 |        |    |  |      |       |        |      |      |        |       |        |         |
|     | 股本          | 其他权益工具 |    |  | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 |        |         |
| 优先股 |             | 永续债    | 其他 |  |      |       |        |      |      |        |       |        |         |
|     |             |        |    |  |      |       |        |      |      |        |       |        |         |



|                       |            |  |  |  |                  |  |          |               |  |                |               |                  |
|-----------------------|------------|--|--|--|------------------|--|----------|---------------|--|----------------|---------------|------------------|
| 一、上年期末余额              | 680,000.00 |  |  |  | 1,248,889,361.63 |  | 0.00     | 47,763,737.79 |  | 129,083,265.23 | 51,167,589.09 | 2,156,903,953.74 |
| 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              | 680,000.00 |  |  |  | 1,248,889,361.63 |  | 0.00     | 47,763,737.79 |  | 129,083,265.23 | 51,167,589.09 | 2,156,903,953.74 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |            |  |  |  | -780,000.00      |  | 5,297.22 |               |  | 10,474,640.03  | -1,537,543.09 | 8,162,394.16     |
| （一）综合收益总额             |            |  |  |  |                  |  |          |               |  | 10,474,640.03  | -1,537,543.09 | 8,937,096.94     |
| （二）所有者投入和减少资本         |            |  |  |  | -780,000.00      |  |          |               |  |                |               | -780,000.00      |
| 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     |            |  |  |  | -780,000.00      |  |          |               |  |                |               | -780,000.00      |
| 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          |                |  |  |  |                  |  | 5,297.22      |               |  |                |               |  | 5,297.22         |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |                  |  | 1,256,966.89  |               |  |                |               |  | 1,256,966.89     |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                  |  | -1,251,669.67 |               |  |                |               |  | -1,251,669.67    |
| （六）其他            |                |  |  |  |                  |  |               |               |  |                |               |  |                  |
| 四、本期期末余额         | 680,000,000.00 |  |  |  | 1,248,109,361.63 |  | 5,297.22      | 47,763,737.79 |  | 139,557,905.26 | 49,630,046.00 |  | 2,165,066,347.90 |

上年金额

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 |        |    |  | 1,245,929,361.63 |       |        | 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          | 680,000.00 |  |  |  | 1,248,889,361.63 |  | 0.00 | 47,763,737.79 |  | 129,083,265.23 | 51,167,589.09 | 2,156,903,953.74 |

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 |        |     |    | 1,253,540,932.24 |       |        | 0.00     | 47,664,737.88 | 90,288,935.20 | 2,071,494,605.32 |
| 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 |        |     |    | 1,253,540,932.24 |       |        | 0.00     | 47,664,737.88 | 90,288,935.20 | 2,071,494,605.32 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    | -780,000.00      |       |        | 5,297.22 |               | 9,214,025.11  | 8,439,322.33     |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                  |       |        |          |               | 9,214,025.11  | 9,214,025.11     |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    | -780,000.00      |       |        |          |               |               | -780,000.00      |
| 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     |                |        |     |    | -780,000.00      |       |        |          |               |               | -780,000.00      |
| 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          |                |  |  |  |                  |  |  | 5,297.22      |               |               | 5,297.22         |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |                  |  |  | 1,148,032.78  |               |               | 1,148,032.78     |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                  |  |  | -1,142,735.56 |               |               | -1,142,735.56    |
| （六）其他            |                |  |  |  |                  |  |  |               |               |               |                  |
| 四、本期期末余额         | 680,000,000.00 |  |  |  | 1,252,760,932.24 |  |  | 5,297.22      | 47,664,737.88 | 99,502,960.31 | 2,079,933,927.65 |

上年金额

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 |        |     |    | 1,250,580,932.24 |       |        | 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 |  |  |  | 0.00          | 47,664,737.88  | 90,288,935.20 | 2,071,494,605.32 |

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8月18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。

## 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有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。与原有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费基数和比例，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

??补??确认时?

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   | 36,148.16     | 97,463.50      |
| 银行存款   | 65,178,634.84 | 115,957,142.02 |
| 其他货币资金 | 21,529,296.55 | 36,246,443.11  |
| 合计     | 86,744,079.55 | 152,301,048.63 |

其他说明

(1) 本公司其他货币资金系票据保证金13,777,204.00元、信用证保证金5,752,092.55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，详见本报告第九节“十四、2、2) 其他或有事项”。

(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 | 120,582,290.29 | 184,337,691.66 |
| 合计     | 120,582,290.29 | 184,337,691.66 |

## (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 | 2,000,000.00 |
| 合计     | 2,000,000.00 |

## (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 | 308,868,227.98 |           |
| 合计     | 308,868,227.98 |           |

## (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

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，详见本报告第九节“七、76所有权或使用权受到限制的资产，注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  | 56,865,217.96 | 97.00%  | 3,744,462.89 | 6.58%   | 53,120,755.07 | 38,457,765.57 | 95.62%  | 2,826,590.28 | 7.35%   | 35,631,175.29 |
| 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  | 3.00%   | 1,759,995.94 | 100.00% | 0.00          | 1,759,995.94  | 4.38%   | 1,759,995.94 | 100.00% | 0.00          |
| 合计                    | 58,625,213.90 | 100.00% | 5,504,458.83 | 9.39%   | 53,120,755.07 | 40,217,761.51 | 100.00% | 4,586,586.22 | 11.40%  | 35,631,175.29 |

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 | 44,895,745.27 | 2,244,787.26 | 5.00%  |
| 1 至 2 年 | 6,108,905.59  | 610,890.56   | 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      | 56,865,217.96 | 3,744,462.89 | 6.58%  |

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 216,138.21 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：元

| 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   | 4,724,108.41         | 236,205.42          | 1年以内 | 25.05         |
|              | 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   | 10,489,687.42        | 524,484.37          | 1年以内 | 17.89         |
| 鞍钢股份有限公司     | 非关联方   | 6,286,291.72         | 314,314.59          | 1年以内 | 10.72         |
| 吉林化纤股份有限公司   | 非关联方   | 3,338,725.89         | 166,936.29          | 1年以内 | 5.70          |
| 恒力石化（大连）有限公司 | 非关联方   | 2,314,776.74         | 115,738.84          | 1年以内 | 3.95          |
| <b>合计</b>    |        | <b>37,117,222.87</b> | <b>2,585,021.14</b> |      | <b>63.31</b>  |

**(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：元

| 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 | 30,884,690.37 | 97.50% | 30,483,947.56 | 89.18% |
| 1至2年 | 425,295.35    | 1.34%  | 102,984.69    | 0.30%  |
| 2至3年 | 349,000.00    | 1.10%  | 3,585,147.63  | 10.49% |
| 3年以上 | 19,550.00     | 0.06%  | 10,800.00     | 0.03%  |
| 合计   | 31,678,535.72 | --     | 34,182,879.88 | --     |

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：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

| 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抚顺石化分公司 | 非关联方   | 3,765,641.00  | 1年以内 | 未到结算期 |
| 山西潞安环保能源开发股份有限公司     | 非关联方   | 3,332,194.23  | 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   | 1,688,223.40  | 1年以内 | 未到结算期 |
| 辽宁建设安装集团有限公司第四分公司    | 非关联方   | 1,445,463.76  | 1年以内 | 工程未决算 |
| 唐山中润煤化工有限公司          | 非关联方   | 1,218,176.34  | 1年以内 | 未到结算期 |
| 合计                   |        | 11,449,698.73 |      |       |

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 | 39.10% | 4,798,206.35 | 100.00% | 0.00         | 4,798,206.35 | 56.25% | 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 | 6,259,667.25 | 51.01% | 312,983.36   | 5.00%   | 5,946,683.89 | 2,519,576.48 | 29.54% | 127,225.28   | 5.05%   | 2,392,351.20 |

|                        |               |         |              |         |              |              |         |              |         |              |
|------------------------|---------------|---------|--------------|---------|--------------|--------------|---------|--------------|---------|--------------|
| 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  | 9.89%   | 1,212,942.00 | 100.00% | 0.00         | 1,212,942.00 | 14.21%  | 1,212,942.00 | 100.00% | 0.00         |
| 合计                     | 12,270,815.60 | 100.00% | 6,324,131.71 | 51.54%  | 5,946,683.89 | 8,530,724.83 | 100.00% | 6,138,373.63 | 71.96%  | 2,392,351.20 |

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 | 6,259,667.25 | 312,983.36 | 5.00% |
| 合计      | 6,259,667.25 | 312,983.36 | 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 185,758.08 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   | 200,000.00    | 201,500.00   |
| 备用金  | 3,399,080.82  | 1,257,107.04 |
| 往来   | 8,671,734.78  | 7,072,117.79 |
| 合计   | 12,270,815.60 | 8,530,724.83 |

#### (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 | 39.10%           | 4,798,206.35 |
| 陈莉                | 备用金   | 1,474,171.20 | 1 年以内 | 12.01%           | 73,708.56    |
| 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 | 8.88%            | 54,454.81    |
| 田原                | 备用金   | 858,122.00   | 1 年以内 | 6.99%            | 42,906.10    |
| 齐野                | 备用金   | 484,791.00   | 1 年以内 | 3.95%            | 24,239.55    |
| 合计                | --    | 8,704,386.80 | --    | 70.93%           | 4,993,515.37 |

#### (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：元

| 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责任公司 | 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    | 63,280,684.59  | 2,087,882.53  | 61,192,802.06  | 44,512,958.59  | 2,094,426.51  | 42,418,532.08  |
| 在产品    | 34,517,283.97  | 42,821.30     | 34,474,462.67  | 22,421,727.97  | 42,821.30     | 22,378,906.67  |
| 库存商品   | 61,632,624.62  | 2,029,068.05  | 59,603,556.57  | 30,489,974.03  | 3,169,274.20  | 27,320,699.83  |
| 辅助材料   | 34,455,862.52  | 22,559,701.96 | 11,896,160.56  | 35,068,733.94  | 22,691,423.30 | 12,377,310.64  |
| 委托加工物资 |                |               |                | 48,446.07      |               | 48,446.07      |
| 合计     | 193,886,455.70 | 26,719,473.84 | 167,166,981.86 | 132,541,840.60 | 27,997,945.31 | 104,543,895.29 |

## (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  | 2,094,426.51 |            |    | 6,543.98     |    | 2,087,882.53 |
| 在产品  | 42,821.30    |            |    |              |    | 42,821.30    |
| 库存商品 | 3,169,274.20 | 248,795.96 |    | 1,389,002.11 |    | 2,029,068.05 |



|      |               |            |  |              |  |               |
|------|---------------|------------|--|--------------|--|---------------|
| 辅助材料 | 22,691,423.30 |            |  | 131,721.34   |  | 22,559,701.96 |
| 合计   | 27,997,945.31 | 248,795.96 |  | 1,527,267.43 |  | 26,719,473.84 |

## 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  | 期末存货可变现净值大于账面价值 |                        |
| 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 |                        |
| 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 |
|------|---------------|------|
| 预付奖金 | 41,706,037.62 |      |
| 合计   | 41,706,037.62 |      |

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%      |        |
| 合计         | 20,000,000.00 |      |      | 20,000,000.00 |      |      |      |    | --         |        |

**(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<br>期末余额 |
|--------|------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|------|--------------|
|        |      | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投资<br>损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>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     | 1,142,994,979.00 | 2,588,683,363.10 | 99,123,571.94 | 99,426.47 | 3,830,901,340.51 |
| 2.本期增加金额   | 8,962,739.45     | 35,292,023.81    |               |           | 44,254,763.26    |
| (1) 购置     |                  | 3,763,493.31     |               |           | 3,763,493.31     |
| (2) 在建工程转入 | 8,962,739.45     | 31,528,530.50    |               |           | 40,491,269.95    |
| (3) 企业合并增加 |                  |                  |               |           |                  |
|            |                  |                  |               |           |                  |

|          |                  |                  |               |           |                  |
|----------|------------------|------------------|---------------|-----------|------------------|
| 3.本期减少金额 | 5,644,623.88     | 15,062,792.67    | 2,095,374.15  |           | 22,802,790.70    |
| （1）处置或报废 | 5,644,623.88     | 15,062,792.67    | 2,095,374.15  |           | 22,802,790.70    |
|          |                  |                  |               |           |                  |
| 4.期末余额   | 1,146,313,094.57 | 2,608,912,594.24 | 97,028,197.79 | 99,426.47 | 3,852,353,313.07 |
| 二、累计折旧   |                  |                  |               |           |                  |
| 1.期初余额   | 574,998,802.45   | 1,745,464,482.23 | 54,314,647.35 | 84,592.59 | 2,374,862,524.62 |
| 2.本期增加金额 | 21,038,560.86    | 40,419,793.90    | 3,163,378.28  | 10,911.28 | 64,632,644.32    |
| （1）计提    | 21,038,560.86    | 40,419,793.90    | 3,163,378.28  | 10,911.28 | 64,632,644.32    |
|          |                  |                  |               |           |                  |
| 3.本期减少金额 | 4,810,957.49     | 11,626,884.15    | 1,635,381.27  |           | 18,073,222.91    |
| （1）处置或报废 | 4,810,957.49     | 11,626,884.15    | 1,635,381.27  |           | 18,073,222.91    |
|          |                  |                  |               |           |                  |
| 4.期末余额   | 591,226,405.82   | 1,774,257,391.98 | 55,842,644.36 | 95,503.87 | 2,421,421,946.03 |
| 三、减值准备   |                  |                  |               |           |                  |
| 1.期初余额   | 2,464,599.95     | 39,814,140.90    | 2,380,366.22  |           | 44,659,107.07    |
| 2.本期增加金额 |                  |                  |               |           |                  |
| （1）计提    |                  |                  |               |           |                  |
|          |                  |                  |               |           |                  |
| 3.本期减少金额 |                  | 268,691.00       | 115,535.96    |           | 384,226.96       |
| （1）处置或报废 |                  | 268,691.00       | 115,535.96    |           | 384,226.96       |
|          |                  |                  |               |           |                  |
| 4.期末余额   | 2,464,599.95     | 39,545,449.90    | 2,264,830.26  |           | 44,274,880.11    |
| 四、账面价值   |                  |                  |               |           |                  |
| 1.期末账面价值 | 552,622,088.80   | 795,109,752.36   | 38,920,723.17 | 3,922.60  | 1,386,656,486.93 |
| 2.期初账面价值 | 565,531,576.60   | 803,404,739.97   | 42,428,558.37 | 14,833.88 | 1,411,379,708.82 |

## (2) 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 | 6,038,061.90  | 3,671,043.55 |            | 2,367,018.35 |    |
| 机器设备   | 11,345,085.83 | 8,690,341.32 | 991,133.99 | 1,663,610.52 |    |
| 运输工具   | 23,801.20     | 22,849.15    |            | 952.05       |    |

|    |               |               |            |              |  |
|----|---------------|---------------|------------|--------------|--|
| 合计 | 17,406,948.93 | 12,384,234.02 | 991,133.99 | 4,031,580.92 |  |
|----|---------------|---------------|------------|--------------|--|

## (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 | 68,990,245.01 | 新建房，正在办理；以前年度漏办等 |

其他说明

注1：本期折旧额64,632,644.32元。

注2：本期由在建工程转入固定资产的金额为40,491,269.95元。

注3：本公司未办理产权过户的房产原值中有326万元，房屋产权证所有人为葫芦岛华天实业有限公司。

## 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 | 4,586,158.97  |      | 4,586,158.97  | 1,263,133.20 |      | 1,263,133.20 |
| 一次盐水技改       | 488,011.50    |      | 488,011.50    | 8,748,287.76 |      | 8,748,287.76 |
| 三万吨接枝聚醚      |               |      |               | 2,117,920.45 |      | 2,117,920.45 |
| 四氯化钛二期生产线    | 10,255,774.45 |      | 10,255,774.45 | 8,996,578.52 |      | 8,996,578.52 |
| 污水处理系统技术改造   | 15,224,027.21 |      | 15,224,027.21 | 8,291,700.16 |      | 8,291,700.16 |
| 碱站台技改        |               |      |               | 8,311,655.10 |      | 8,311,655.10 |

|                  |               |  |               |                |  |                |
|------------------|---------------|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 4万吨/年聚醚装置扩产技改    | 211,174.00    |  | 211,174.00    | 263,449.05     |  | 263,449.05     |
| 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         | 4,410.43      |  | 4,410.43      | 8,480,212.84   |  | 8,480,212.84   |
| 双金属聚醚装置扩产改造      | 7,931,046.73  |  | 7,931,046.73  | 7,947,718.46   |  | 7,947,718.46   |
| 研发中心中试装置建设工程     | 4,592,910.22  |  | 4,592,910.22  | 4,512,910.22   |  | 4,512,910.22   |
| 污水新建初沉池工程        | 5,225,252.32  |  | 5,225,252.32  | 11,368,862.21  |  | 11,368,862.21  |
| 热电厂4号、5号炉脱硫、脱硝改造 | 23,729,750.18 |  | 23,729,750.18 | 19,002,331.44  |  | 19,002,331.44  |
| 厂区内蒸汽管线改造        |               |  |               | 2,651,131.40   |  | 2,651,131.40   |
| 八万吨压滤机改造         |               |  |               | 2,333,910.16   |  | 2,333,910.16   |
| 危化品管线整改          | 1,492,988.99  |  | 1,492,988.99  | 1,493,211.21   |  | 1,493,211.21   |
| 原乙烯储罐储存环氧丙烷改造    | 4,858,366.93  |  | 4,858,366.93  | 4,729,051.54   |  | 4,729,051.54   |
| 污水提标改造           | 6,879,117.40  |  | 6,879,117.40  | 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     | 1,909,411.76  |  | 1,909,411.76  | 1,418,219.80   |  | 1,418,219.80   |
| 其他项目             | 4,397,099.43  |  | 4,397,099.43  | 4,216,387.78   |  | 4,216,387.78   |
| 合计               | 98,279,103.34 |  | 98,279,103.34 | 117,891,741.59 |  | 117,891,741.59 |

## (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         | 49,000,000.00  | 2,117,920.45  | 96,132.39    | 2,214,052.84 |          |               | 105.90%     | 99.00 |              |              |          | 其他     |
| 4万吨/年聚醚装置扩产技改   | 25,000,000.00  | 263,449.05    | 211,396.22   | 263,671.27   |          | 211,174.00    | 103.15%     | 98.00 |              |              |          | 其他     |
| 一次盐水技改          | 70,000,000.00  | 8,748,287.76  | 571,979.50   | 8,832,255.76 |          | 488,011.50    | 128.61%     | 90.00 | 897,204.42   |              |          | 金融机构贷款 |
| 碱站台技改           | 3,000,000.00   | 8,311,655.10  | 245.28       | 8,311,900.38 |          |               | 241.74%     | 95.00 |              |              |          | 其他     |
| 研发中心中试装置建设工程    | 1,800,000.00   | 4,512,910.22  | 80,000.00    |              |          | 4,592,910.22  | 255.16%     | 98.00 |              |              |          | 其他     |
| 污水处理系统技术改造及沉池工程 | 33,200,000.00  | 20,498,169.17 | 788,717.16   |              |          | 21,286,886.33 | 64.12%      | 98.00 |              |              |          | 其他     |
| 四万吨离子膜扩建        | 297,720,000.00 | 1,263,133.20  | 5,891,637.53 | 2,568,611.76 |          | 4,586,158.97  | 77.58%      | 95.00 | 8,643,984.92 |              |          | 金融机构贷款 |
| 原乙烯储罐储存环氧丙烷改造   | 2,979,620.00   | 4,729,051.54  | 129,315.39   |              |          | 4,858,366.93  | 163.05%     | 99.00 |              |              |          | 其他     |
| 氢气压缩充装项目        | 11,500,000.00  | 8,480,212.84  | 448,691.37   | 8,924,493.78 |          | 4,410.43      | 143.12%     | 95.00 | 76,035.52    |              |          | 金融机构贷款 |
| 双金属聚醚装置扩产改造     | 6,730,000.00   | 7,947,718.46  | -16,671.73   |              |          | 7,931,046.73  | 117.85%     | 98.00 |              |              |          | 其他     |
| 热电厂4号、5号        | 28,130,000.00  | 19,002,331.44 | 4,727,418.74 |              |          | 23,729,750.18 | 84.36%      | 85.00 |              |              |          | 其他     |



|              |                |               |               |               |  |               |        |       |              |  |  |    |
|--------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--|---------------|--------|-------|--------------|--|--|----|
| 炉脱硫、脱硝改造     |                |               |               |               |  |               |        |       |              |  |  |    |
| 四氯化钛二期生产线    | 25,000,000.00  | 8,996,578.52  | 1,259,195.93  |               |  | 10,255,774.45 | 41.02% | 40.00 |              |  |  | 其他 |
| 污水提标改造       | 14,800,000.00  | 3,568,834.94  | 3,310,282.46  |               |  | 6,879,117.40  | 46.48% | 60.00 |              |  |  | 其他 |
| 四万吨压滤新建增稠器改造 | 2,657,930.00   | 1,418,219.80  | 491,191.96    |               |  | 1,909,411.76  | 71.84% | 95.00 |              |  |  | 其他 |
| 合计           | 571,517,550.00 | 99,858,472.49 | 17,989,532.20 | 31,114,985.79 |  | 86,733,018.90 | --     | --    | 9,617,224.86 |  |  | -- |

(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 | 927,713.04 | 971,696.82 |
| 合计  | 927,713.04 | 971,696.82 |

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 |       | 837,442.54 | 652,918,033.84 |
| 2.本期增加金额   |                |               |       | 35,400.39  | 35,400.39      |
| (1) 购置     |                |               |       | 35,400.39  | 35,400.39      |
| (2) 内部研发   |                |               |       |            |                |
| (3) 企业合并增加 |                |               |       |            |                |
| 3.本期减少金额   | 990,824.03     |               |       |            | 990,824.03     |
| (1) 处置     | 990,824.03     |               |       |            | 990,824.03     |
| 4.期末余额     | 604,385,220.61 | 46,704,546.66 |       | 872,842.93 | 651,962,610.20 |
| 二、累计摊销     |                |               |       |            |                |
| 1.期初余额     | 119,008,175.22 | 46,704,546.66 |       | 343,747.07 | 166,056,468.95 |
| 2.本期增加金额   | 6,534,340.88   |               |       | 43,052.18  | 6,577,393.06   |
| (1) 计提     | 6,534,340.88   |               |       | 43,052.18  | 6,577,393.06   |
| 3.本期减少金额   | 115,411.79     |               |       |            | 115,411.79     |
| (1) 处置     | 115,411.79     |               |       |            | 115,411.79     |

|          |                |               |  |            |                |
|----------|----------------|---------------|--|------------|----------------|
| 4.期末余额   | 125,427,104.31 | 46,704,546.66 |  | 386,799.25 | 172,518,450.22 |
| 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 | 478,958,116.30 |               |  | 486,043.68 | 479,444,159.98 |
| 2.期初账面价值 | 486,367,869.42 |               |  | 493,695.47 | 486,861,564.89 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 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6,577,393.06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0054号，按单位面积账面价值计算，该宗土地的账面原值为22,844,517.73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<br>或形成商誉的事<br>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<br>或形成商誉的事<br>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          | 5,277,779.07  | 5,352,995.41 | 2,480,534.72 |        | 8,150,239.76  |
| 2.新离子膜车间阴<br>阳极片    | 16,715,472.22 | 1,609,059.83 | 1,721,828.90 |        | 16,602,703.15 |
| 3.离子膜电解槽附<br>件      | 1,982,693.90  |              | 760,160.12   |        | 1,222,533.78  |
| 4.球罐检测              | 1,769,751.00  |              | 313,116.00   |        | 1,456,635.00  |
| 5.工程造价软件(广<br>联达软件) | 13,447.21     |              | 5,042.76     |        | 8,404.45      |
| 6.PKPM 软件升级         | 33,490.00     |              | 5,562.00     |        | 27,928.00     |
| 7.其他软件              | 53,298.70     | 821,500.00   | 436,946.77   |        | 437,851.93    |
| 合计                  | 25,845,932.10 | 7,783,555.24 | 5,723,191.27 |        | 27,906,296.07 |

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 | 91,086,790.20 | 22,771,697.55 |
| 合计       | 91,086,790.20 | 22,771,697.55 | 91,086,790.20 | 22,771,697.55 |

**(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<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税负债 |                      | 22,771,697.55         |                      | 22,771,697.55         |

**(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 | 88,370,389.54 |
| 合计       | 88,370,389.54 | 88,370,389.54 |

**(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 |
|----|------|------|----|
|    |      |      |    |

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         |
|------|--------------|--------------|
| 抵押借款 | 6,968,317.05 |              |
| 保证借款 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 合计   | 8,968,317.05 | 2,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

短期借款抵押情况详见本报告第九节“七、76所有权或使用权受到限制的资产”，保证借款情况详见本报告第九节“十四、2（1）资产负债表日存在的重要或有事项”。

#### (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 | 25,777,204.00 | 65,741,601.93 |
| 合计     | 25,777,204.00 | 65,741,601.93 |

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) | 139,046,456.58 | 105,490,407.79 |
| 1-2 年(含 2 年) | 5,623,533.82   | 17,685,985.75  |
| 2-3 年(含 3 年) | 562,371.89     | 1,703,656.90   |
| 3 年以上        | 26,070,105.28  | 27,698,655.79  |
| 合计           | 171,302,467.57 | 152,578,706.23 |

#### (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      |
| 北京北重汽轮电机有限责任公司 | 2,120,000.00  | 尚未结算      |
| 哈尔滨实华实业有限公司    | 2,104,725.30  | 尚未结算      |
| 合计             | 15,482,852.92 | --        |

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) | 47,401,035.24 | 27,618,441.59 |
| 1 年以上        | 11,524,232.06 | 11,702,141.02 |
| 合计           | 58,925,267.30 | 39,320,582.61 |

#### (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         | 30,572,451.79 | 142,880,999.29 | 171,281,084.04 | 2,172,367.04 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 12,198,058.44 | 31,925,754.60  | 41,549,264.18  | 2,574,548.86 |
| 三、辞退福利         |               | 519,380.82     | 519,380.82     |              |
| 合计             | 42,770,510.23 | 175,326,134.71 | 213,349,729.04 | 4,746,915.90 |

### (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 | 23,789,923.01 | 111,121,228.60 | 134,911,151.61 |              |
| 2、职工福利费       |               | 5,126,234.49   | 5,126,234.49   |              |
| 3、社会保险费       | 5,426,576.78  | 13,314,360.07  | 17,585,448.78  | 1,155,488.07 |
| 其中：医疗保险费      | 3,818,612.50  | 9,995,631.33   | 13,031,895.21  | 782,348.62   |
| 工伤保险费         | 1,229,934.41  | 2,763,444.04   | 3,679,527.41   | 313,851.04   |
| 生育保险费         | 378,029.87    | 555,284.70     | 874,026.16     | 59,288.41    |
| 4、住房公积金       | 1,355,952.00  | 10,329,533.97  | 10,668,607.00  | 1,016,878.97 |
| 5、工会经费和职工教育经费 |               | 2,078,983.34   | 2,078,983.34   |              |
| 6、其他短期薪酬      |               | 910,658.82     | 910,658.82     |              |
| 合计            | 30,572,451.79 | 142,880,999.29 | 171,281,084.04 | 2,172,367.04 |



**(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 | 10,908,775.15 | 30,534,108.18 | 39,207,357.95 | 2,235,525.38 |
| 2、失业保险费  | 1,289,283.29  | 1,391,646.42  | 2,341,906.23  | 339,023.48   |
| 合计       | 12,198,058.44 | 31,925,754.60 | 41,549,264.18 | 2,574,548.86 |

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

单位：元

| 项目   | 本期缴费金额            | 期末应付未付金额 |
|------|-------------------|----------|
| 辞退福利 | 519,380.82        |          |
| 合计   | <u>519,380.82</u> |          |

**38、应交税费**

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额          |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税     | 2,235,282.13 | 12,629,427.31 |
| 营业税     |              | 82,305.68     |
| 企业所得税   | 855,062.67   | 16,940,410.27 |
| 个人所得税   | 136,969.21   | 187,661.25    |
| 城市维护建设税 | 499,920.61   | 976,640.19    |
| 土地使用税   | 2,988,701.92 | 9,365,346.06  |
| 房产税     | 413,726.71   | 414,030.08    |
| 教育费附加   | 349,559.86   | 697,600.15    |
| 其他      | 205,904.46   | 83,826.25     |
| 合计      | 7,685,127.57 | 41,377,247.24 |

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 |
| 合计       |      | 3,057.08 |

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    | 530,100.00    | 2,851,354.21  |
| 其他往来等 | 39,841,007.53 | 27,457,238.54 |
| 合计    | 40,371,107.53 | 30,308,592.75 |

**(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      |
| 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      |
| 合计                  | 1,835,353.37 | --        |

其他说明

账龄分析

单位：元

| 账龄        | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 35,505,895.73 | 24,319,215.59 |
| 1年以上      | 4,865,211.80  | 5,989,377.16  |
| 合计        | 40,371,107.53 | 30,308,592.75 |

**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<br>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 | 22,563,736.81 |      | 8,019,065.82 | 14,544,670.99 |      |
| 合计   | 22,563,736.81 |      | 8,019,065.82 | 14,544,670.99 | --   |

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    | 385,714.47    |          | 28,571.42    |      | 357,143.05    | 与资产相关       |
| 膜法脱除硫酸根装置改造工程   | 3,571,428.56  |          | 357,142.86   |      | 3,214,285.70  | 与资产相关       |
| 在线监测 GLB237     | 135,714.34    |          | 14,285.72    |      | 121,428.62    | 与资产相关       |
| 国家重金属污染防治专项资金项目 | 2,559,105.02  |          | 255,910.50   |      | 2,303,194.52  | 与资产相关       |
| 科技专项资金          | 376,190.50    |          | 28,571.40    |      | 347,619.10    | 与资产相关       |
| 工业结构调整专项资金      | 8,915,300.00  |          | 714,300.00   |      | 8,201,000.00  | 与资产相关       |
| 工业结构调整专项资金      | 6,620,283.92  |          | 6,620,283.92 |      |               | 与收益相关       |
| 合计              | 22,563,736.81 |          | 8,019,065.82 |      | 14,544,670.99 | --          |

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<br>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     | 241,329,262.65   |      | 780,000.00 | 240,549,262.65   |
| 合计         | 1,248,889,361.63 |      | 780,000.00 | 1,248,109,361.63 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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<br>税前发生<br>额 | 减：前期计入<br>其他综合收益<br>当期转入损益 | 减：所得税<br>费用 | 税后归属<br>于母公司 | 税后归属<br>于少数股<br>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 |      | 1,256,966.89 | 1,251,669.67 | 5,297.22 |
| 合计    |      | 1,256,966.89 | 1,251,669.67 | 5,297.22 |

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 | 47,763,737.79 |      |      | 47,763,737.79 |
| 合计     | 47,763,737.79 |      |      | 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       | 129,083,265.23 | 18,400,023.27  |
| 调整后期初未分配利润        | 129,083,265.23 | 18,400,023.27  |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 10,474,640.03  | 121,486,702.47 |
| 减：提取法定盈余公积        |                | 10,803,460.51  |
| 期末未分配利润           | 139,557,905.26 | 129,083,265.23 |

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 | 1,096,944,340.13 | 968,140,749.02 | 1,249,289,967.25 | 1,055,479,744.10 |
| 其他业务 | 5,772,262.10     | 7,418,561.17   | 9,878,674.21     | 8,825,261.98     |
| 合计   | 1,102,716,602.23 | 975,559,310.19 | 1,259,168,641.46 | 1,064,305,006.08 |

## 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     | 37,868.09    | 142,446.20   |
| 城市维护建设税 | 3,226,416.21 | 4,128,363.52 |
| 教育费附加   | 2,301,039.15 | 2,950,680.47 |
| 合计      | 5,565,323.45 | 7,221,490.19 |

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 | 2,595,448.65 | 2,541,989.73  |
| 办公费   | 1,030,499.92 | 199,489.84    |
| 储运费等  | 4,501,084.31 | 9,697,366.02  |
| 折旧    | 86,921.98    | 88,399.07     |
| 修理费   | 1,366,405.85 | 4,508,822.58  |
| 其他    | 146,638.09   | 954,066.11    |
| 合计    | 9,726,998.80 | 17,990,133.35 |

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      | 60,863,294.55  | 61,732,806.50  |
| 办公及差旅费等    | 3,791,553.72   | 2,081,783.84   |
| 折旧费        | 3,738,724.00   | 3,535,732.28   |
| 物料消耗       | 1,018,894.68   | 1,835,491.13   |
| 业务招待费      | 840,441.25     | 1,246,227.50   |
| 无形资产摊销     | 6,209,906.72   | 6,217,309.80   |
| 技术开发费      | 2,360,859.61   | 2,473,852.88   |
| 排污费        | 372,548.30     | 4,000,000.00   |
| 土地使用税,房产税等 | 18,946,247.76  | 21,426,681.63  |
| 取暖费        | 788,833.65     | 1,420,344.10   |
| 中介机构服务费    | 1,176,489.32   | 1,366,308.72   |
| 经济补偿金      | 884,055.82     | 380,446.61     |
| 其他         | 8,132,773.89   | 6,111,556.19   |
| 合计         | 109,124,623.27 | 113,828,541.18 |

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   | 261,652.14   | 4,511,562.12  |
| 减：利息收入 | 1,106,449.23 | 578,708.44    |
| 贴现利息   | 1,114,794.61 | 8,262,511.95  |
| 汇兑损益   | 335,964.57   | -712,105.54   |
| 其他     | 123,843.81   | 122,342.06    |
| 合计     | 729,805.90   | 11,605,602.15 |

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 | 1,103,630.69 | -370,807.83 |

|          |             |               |
|----------|-------------|---------------|
| 二、存货跌价损失 | -486,588.32 | -2,358,001.64 |
| 合计       | 617,042.37  | -2,728,809.47 |

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 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益   |       | 682,796.63   |
| 合计                 |       | 3,082,796.63 |

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<br>额 |
|-------------|---------------|--------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 2,471,628.18  | 1,349,208.65 | 2,471,628.18      |
| 其中：固定资产处置利得 | 1,141,480.38  | 1,349,208.65 | 1,141,480.38      |
| 无形资产处置利得    | 1,330,147.80  |              | 1,330,147.80      |
| 政府补助        | 8,019,065.82  | 482,857.14   | 8,019,065.82      |
| 罚没利得        | 78,270.00     |              | 78,270.00         |
| 补偿款         | 5,414,961.00  |              | 5,414,961.00      |
| 其他          | 182,170.79    | 733,931.58   | 182,170.79        |
| 合计          | 16,166,095.79 | 2,565,997.37 | 16,166,095.79     |

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<br>响当年盈亏 | 是否特殊补<br>贴 | 本期发生金<br>额 | 上期发生金<br>额 | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|------------|-------------|------|----------------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
| 财政环保补<br>贴 | 葫芦岛市财<br>政局 | 补助   | 因承担国家<br>为保障某种 | 是              | 否          | 14,285.72  | 14,285.72  | 与资产相关           |

|                 |         |    |                                       |   |   |              |           |       |
|-----------------|---------|----|---------------------------------------|---|---|--------------|-----------|-------|
|                 |         |    | 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            |   |   |              |           |       |
| 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 | 28,571.42    | 28,571.42 | 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 | 714,300.00   |           | 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      | 是 | 否 | 6,620,283.92 |           | 与收益相关 |

|        |         |    |                     |    |    |              |           |       |
|--------|---------|----|---------------------|----|----|--------------|-----------|-------|
|        |         |    | 依法取得)               |    |    |              |           |       |
| 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  | 28,571.40    |           | 与资产相关 |
| 合计     | --      | -- | --                  | -- | -- | 8,019,065.82 | 42,857.14 | --    |

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 | 126,589.90   | 127,993.74    | 126,589.90    |
| 其中：固定资产处置损失 | 126,589.90   | 127,993.74    | 126,589.90    |
| 停车损失        | 7,419,461.73 | 12,020,731.56 | 7,419,461.73  |
| 罚没支出        | 109,600.00   |               | 109,600.00    |
| 其他          | 67,385.45    | 42,418.86     | 67,385.45     |
| 合计          | 7,723,037.08 | 12,191,144.16 | 7,723,037.08  |

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 | 899,460.02 | -413,616.85 |
| 合计      | 899,460.02 | -413,616.85 |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目    | 本期发生额        |
|-------|--------------|
| 利润总额  | 9,836,556.96 |
| 所得税费用 | 899,460.02   |

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 |               | 440,000.00    |
| 存款利息    | 1,106,449.23  | 585,859.24    |
| 其他往来款等  | 6,236,008.24  | 25,828,660.74 |
| 收补偿款    | 5,414,961.00  |               |
| 合计      | 12,757,418.47 | 26,854,519.98 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 管理费用支出 | 6,798,933.23  | 8,822,892.29  |
| 销售费用支出 | 281,653.90    | 20,014.75     |
| 其他往来款等 | 9,218,442.94  | 6,571,702.43  |
| 合计     | 16,299,030.07 | 15,414,609.47 |

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                              | 8,937,096.94   | 40,817,944.67  |
| 加：资产减值准备                         | 617,042.37     | -2,693,105.42  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 64,632,644.32  | 79,502,591.73  |
| 无形资产摊销                           | 6,577,393.06   | 6,580,279.18   |
| 长期待摊费用摊销                         | 5,723,191.27   | 6,363,984.26   |
| 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） | -2,345,038.28  | -1,221,214.91  |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | -853,142.47    | 4,055,195.74   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  |                | -3,082,796.63  |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -62,623,086.57 | -19,518,356.68 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 2,808,061.54   | 75,842,716.32  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -62,269,193.73 | -60,545,783.95 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -38,795,031.55 | 126,101,454.31 |
| 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                          | 65,214,783.00  | 76,746,583.69  |
| 减：现金的期初余额                        | 116,054,605.52 | 150,013,280.75 |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -50,839,822.52 | -73,266,697.06 |

## (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           | 65,214,783.00 | 116,054,605.52 |
| 其中：库存现金        | 36,148.16     | 97,463.50      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 65,178,634.84 | 115,957,142.02 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 65,214,783.00 | 116,054,605.52 |

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 | 23,529,296.55 | 票据等保证金，注 3 |
| 应收票据 | 2,000,000.00  | 注 2        |
| 固定资产 | 34,867,158.58 | 注 1，注 4    |

|      |                |          |
|------|----------------|----------|
| 无形资产 | 62,355,734.44  | 注 1, 注 4 |
| 合计   | 122,752,189.57 | --       |

其他说明:

单位: 元

| 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         | 21,529,296.55  | 票据等保证金 |
| 2.房屋建筑物            | 19,659,040.36  | 注1     |
| 3.土地使用权            | 48,736,170.66  | 注1     |
| 4.应收票据             | 2,000,000.00   | 注2     |
| 小计                 | 91,924,507.57  |        |
| 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                 | 122,752,189.57 |        |

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5,000.00万元的抵押担保, 以房产、土地作为抵押物, 截至2016年6月30日止, 该项已开立银行承兑汇票2,000.00万元;

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2016年6月30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2016年6月30日止此项下已开立银行承兑汇票551.80万元。

注2: 本公司于2016年5月与盛京银行签订编号为7020199116000001号《银行承兑质押合同》, 以应收票据作为质物为双方签订的7020190216000008号《银行承兑协议》提供担保, 截至2016年6月30日止, 质押票据对应的银行承兑汇票金额为200万元, 质押的应收票据金额为200万元。

注3: 详见本报告第九节“十四、2、2) 其他或有事项”。

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2016年6月30日止该项下借款金额为300万元。

## 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  | --         | --     | 1,158,111.97 |
| 其中：美元 | 174,645.92 | 6.6312 | 1,158,111.97 |

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%   | -12,949.52   |                | 1,939,920.95  |
| 葫芦岛方大钛业有限公司  | 48.95%   | -396,724.64  |                | 24,083,454.19 |

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 | 15,238,696.80 | 2,299,212.35  | 17,537,909.15 | 4,159,143.95  |       | 4,159,143.95  | 16,780,278.20 | 2,130,526.13  | 18,910,804.33 | 5,442,732.14 |       | 5,442,732.14 |
| 葫芦岛方大钛业有限公司  | 23,489,542.08 | 40,031,695.61 | 63,521,237.69 | 14,318,513.57 |       | 14,318,513.57 | 19,516,842.70 | 37,016,879.02 | 56,533,721.72 | 6,520,485.40 |       | 6,520,485.40 |

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 | 7,403,072.33  | -89,306.99  | -89,306.99  | -1,043,194.85 | 8,815,097.14  | 195,601.35  | 195,601.35  | -984,619.42  |
| 葫芦岛方大钛业有限公司  | 29,982,142.11 | -810,512.20 | -810,512.20 | -576,211.23   | 39,269,548.62 | -986,811.29 | -986,811.29 | 1,314,006.56 |

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% |    | 权益法核算               |

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 | 16,226,908.83 | 21,896,740.25 |

|               |                 |                 |
|---------------|-----------------|-----------------|
| 非流动资产         | 436,979,114.98  | 463,763,508.63  |
| 资产合计          | 453,206,023.81  | 485,660,248.88  |
| 流动负债          | 621,319,354.14  | 598,333,957.84  |
| 非流动负债         | 100,000,000.00  | 100,000,000.00  |
| 负债合计          | 721,319,354.14  | 698,333,957.84  |
| 现金和现金等价物      | 84,054.26       | 123,312.59      |
| 净资产           | -268,113,330.33 | -212,673,708.96 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | -51,585,004.76  | -40,918,421.60  |
| 营业收入          | 918,145.30      | 140,108,751.58  |
| 净利润           | -55,439,621.37  | -56,792,471.22  |
| 综合收益总额        | -55,439,621.37  | -56,792,471.22  |
| 财务费用          | 17,854,015.21   | 14,398,689.30   |

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：

单位：元

| 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     |                        |         | 86,744,079.55  |               | 86,744,079.55  |
| 应收票据     |                        |         | 120,582,290.29 |               | 120,582,290.29 |
| 应收账款     |                        |         | 53,120,755.07  |               | 53,120,755.07  |
| 其他应收款    |                        |         | 5,946,683.89   |               | 5,946,683.89   |
| 其他流动资产   |                        |         | 41,706,037.62  |               | 41,706,037.62  |
| 可供出售金融资产 |                        |         |                | 20,000,000.00 | 20,000,000.00  |
| 合计       |                        |         | 308,099,846.42 | 20,000,000.00 | 308,099,846.42 |

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   |                        |         | 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 |

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

单位：元

| 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   |                        | 8,968,317.05   | 8,968,317.05   |
| 应付票据   |                        | 25,777,204.00  | 25,777,204.00  |
| 应付账款   |                        | 171,302,467.57 | 171,302,467.57 |
| 应付利息   |                        |                |                |
| 其他应付款  |                        | 40,371,107.53  | 40,371,107.53  |
| 合计     |                        | 246,419,096.15 | 246,419,096.15 |

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   |                        | 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 |

## 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50,764.71万元，期末流动负债合计31,777.64万元，其比例为1.60；期初该比例为1.37。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2016年度1-6月份营业收入中约0.28%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，2015年度1-6月营业收入中约0.13%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。

2016年6月30日及2015年6月30日，本公司的资本收益率列示如下：

|          | 2016年6月30日 | 2015年6月30日 |
|----------|------------|------------|
| 资本收益率（%） | 1.53       | 5.92       |

## 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 |
|-------------------|-------------|
| 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   |
| 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   |
| 北京方大炭素科技有限公司      | 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  |       |         |          | 4,107,199.58 |
| 辽宁北方锦化聚氨酯有限公司   | 采购原材料  |       |         |          | 2,085,930.32 |
| 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 |            | 19,890,671.16 |
| 辽宁北方锦化聚氨酯有限公司 | 运输         |            | 94,930.81     |
| 沈阳炼焦煤气有限公司    | 销售液碱       | 654,915.90 | 791,667.52    |

|              |      |  |              |
|--------------|------|--|--------------|
| 北京方大炭素科技有限公司 | 销售聚醚 |  | 2,895,617.09 |
|--------------|------|--|--------------|

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 |      | 2016年04月05日 | 2017年04月04日 | 否          |

关联担保情况说明

2016年4月5日，方大特钢科技股份有限公司与平安银行股份有限公司大连分行签订《最高额保证担保合同》，担保人为

方大特钢科技股份有限公司，被担保人为本公司，最高担保金额6,000万元，上述合同所担保的主债权为自2016年4月5日起至2017年4月4日止平安银行股份有限公司大连分行与本公司签订的编号为平银连金综字20160408第010号的《综合授信额度合同》项下的综合授信。截至2016年6月30日止此项下贷款余额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 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

#### (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      |
| 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 | 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 | 110,755.20 | 77,006.80 |

## 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%。2016 年 7 月 6 日公司召开的第六届董事会临时会议，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》，公司董事会决定注销部分已授予期权，本次期权注销完成后，公司首次授予激励对象减少至 158 人，对应的首次授予期权数量减少至 1059.25 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 2016 年 6 月 30 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 | 6,810,000.00                  |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 6,810,000.00                  |

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<br>(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 | 200.00        | 2015/11/20 | 2016/11/17 | 是        | 注  |

注：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2016年6月30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。

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2016年6月30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。

#### (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

截止本财务报表批准报出日，本公司无需披露的资产负债表日后重大非调整事项。

## 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

(1) 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  | LC0388201600005 | 893,750.00   | 美元 |
| 2  | LC0388201600006 | 1,176,450.00 | 美元 |
| 3  | LC70101600004   | 1,260,000.00 | 美元 |
| 4  | LC70101600005   | 1,350,000.00 | 美元 |
| 5  | LC70101600006   | 211,000.00   | 美元 |
| 合计 |                 | 4,891,200.00 |    |

## (2) 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  | 32,334,945.96 | 96.49%  | 1,616,747.30 | 5.00%   | 30,718,198.66 | 15,545,696.67 | 92.96%  | 777,284.84   | 5.00%   | 14,768,411.83 |
| 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  | 3.51%   | 1,176,449.58 | 100.00% | 0.00          | 1,176,449.58  | 7.04%   | 1,176,449.58 | 100.00% | 0.00          |
| 合计                    | 33,511,395.54 | 100.00% | 2,793,196.88 | 8.34%   | 30,718,198.66 | 16,722,146.25 | 100.00% | 1,953,734.42 | 11.68%  | 14,768,411.83 |

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 | 32,334,945.96 | 1,616,747.30 | 5.00% |
| 合计      | 32,334,945.96 | 1,616,747.30 | 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 839,462.46 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：元

| 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   | 10,489,687.42        | 524,484.37          | 1年以内 | 31.30          |
| 鞍钢股份有限公司         | 非关联方   | 6,286,291.72         | 314,314.59          | 1年以内 | 18.76          |
| 吉林化纤股份有限公司       | 非关联方   | 3,338,725.89         | 166,936.29          | 1年以内 | 9.96           |
| 恒力石化（大连）有限公司     | 非关联方   | 2,314,776.74         | 115,738.84          | 1年以内 | 6.91           |
| 鞍钢股份有限公司鲅鱼圈钢铁分公司 | 非关联方   | 2,008,799.21         | 100,439.96          | 1年以内 | 5.99           |
| 合计               |        | <u>24,438,280.98</u> | <u>1,221,914.05</u> |      | <u>72.92</u>   |

### (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：元

| 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               | <u>1,176,449.58</u> | <u>1,176,449.58</u> | <u>100.00</u> |         |

## 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  | 46.96%  | 4,798,206.35 | 100.00% |              | 4,798,206.35 | 67.94%  | 4,798,206.35 | 100.00% |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 5,419,606.31  | 53.04%  | 270,980.32   | 5.00%   | 5,148,625.99 | 2,263,736.95 | 32.06%  | 113,352.95   | 5.01%   | 2,150,384.00 |
| 合计                    | 10,217,812.66 | 100.00% | 5,069,186.67 | 49.61%  | 5,148,625.99 | 7,061,943.30 | 100.00% | 4,911,559.30 | 69.55%  | 2,150,384.00 |

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 | 5,419,606.31 | 270,980.32 | 5.00% |
| 合计      | 5,419,606.31 | 270,980.32 | 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 157,627.37 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  | 3,183,035.10  | 1,168,148.90 |
| 往来   | 7,034,777.56  | 5,893,794.40 |
| 合计   | 10,217,812.66 | 7,061,943.30 |

**(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 | 46.96%           | 4,798,206.35 |
| 陈莉                | 备用金   | 1,474,171.20 | 1 年以内 | 14.43%           | 73,708.56    |
| 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 | 10.66%           | 54,454.81    |
| 田原                | 备用金   | 858,122.00   | 1 年以内 | 8.40%            | 42,906.10    |
| 辽宁宏泰工程有限公司        | 往来款   | 315,000.00   | 1 年以内 | 3.08%            | 15,750.00    |
| 合计                | --    | 8,534,595.80 | --    | 83.53%           | 4,985,025.82 |

## (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 |               | 4,988,377.31  | 4,988,377.31 |               |
| 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 |          |          |
| 辽宁方大工程设计有限公司 | 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<br>期末余额     |
|---------------------------|------------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|------------------|------------------|
|                           |                  | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |                  |                  |
| 一、合营企业                    |                  |        |      |                     |              |            |                     |            |    |                  |                  |
| 二、联营企业                    |                  |        |      |                     |              |            |                     |            |    |                  |                  |
| 辽宁北方<br>锦化聚氨<br>酯有限公<br>司 | 4,988,377<br>.31 |        |      |                     |              |            |                     |            |    | 4,988,377<br>.31 | 4,988,377<br>.31 |
| 小计                        | 4,988,377<br>.31 |        |      |                     |              |            |                     |            |    | 4,988,377<br>.31 | 4,988,377<br>.31 |
| 合计                        | 4,988,377<br>.31 |        |      |                     |              |            |                     |            |    | 4,988,377<br>.31 | 4,988,377<br>.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 | 1,045,746,636.49 | 904,459,058.41 | 1,184,673,716.59 | 996,517,751.84   |
| 其他业务 | 10,037,151.42    | 11,072,816.19  | 14,588,392.22    | 13,135,760.23    |
| 合计   | 1,055,783,787.91 | 915,531,874.60 | 1,199,262,108.81 | 1,009,653,512.07 |

其他说明：

## (1) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称 | 本期金额             |                | 上期金额             |                |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|      | 营业收入             | 营业成本           | 营业收入             | 营业成本           |
| 化工   | 1,045,746,636.49 | 904,459,058.41 | 1,184,673,716.59 | 996,517,751.84 |
| 合计   | 1,045,746,636.49 | 904,459,058.41 | 1,184,673,716.59 | 996,517,751.84 |

## (2) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称 | 本期金额           |                | 上期金额           |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 环氧丙烷 | 214,153,877.64 | 202,949,902.15 | 342,204,331.74 | 273,453,754.17 |
| 聚醚   | 265,871,765.04 | 261,191,629.22 | 276,595,465.64 | 248,071,472.80 |

|      |                  |                |                  |                |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 液碱   | 347,542,916.22   | 171,061,549.22 | 310,095,013.43   | 184,018,309.68 |
| 聚氯乙烯 | 97,134,364.26    | 108,806,275.13 | 92,362,966.85    | 104,953,228.21 |
| 氯化苯  | 65,358,134.91    | 69,357,325.19  | 68,522,113.00    | 68,443,290.70  |
| 其他   | 55,685,578.42    | 91,092,377.50  | 94,893,825.93    | 117,577,696.28 |
| 合计   | 1,045,746,636.49 | 904,459,058.41 | 1,184,673,716.59 | 996,517,751.84 |

## (3) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期金额             |                | 上期金额             |                |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|      | 营业收入             | 营业成本           | 营业收入             | 营业成本           |
| 南方地区 | 224,528,492.54   | 205,287,548.63 | 187,346,346.35   | 159,380,534.29 |
| 北方地区 | 818,251,157.46   | 696,641,779.61 | 995,810,702.42   | 835,924,107.70 |
| 出口   | 2,966,986.49     | 2,529,730.17   | 1,516,667.82     | 1,213,109.85   |
| 合计   | 1,045,746,636.49 | 904,459,058.41 | 1,184,673,716.59 | 996,517,751.84 |

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称              | 营业收入           | 占公司全部营业收入的比例（%） |
|-------------------|----------------|-----------------|
| 辽宁世星药化有限公司        | 53,937,637.69  | 5.11            |
| 中国石化化工销售有限公司江苏分公司 | 42,981,331.31  | 4.07            |
| 山东蓝星东大化工有限责任公司    | 39,603,420.51  | 3.75            |
| 石家庄市亚东化工贸易有限公司    | 31,674,338.12  | 3.00            |
| 吉林化纤股份有限公司        | 28,772,429.89  | 2.73            |
| 合计                | 196,969,157.52 | 18.66           |

## 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 |
| 处置交易性金融资产产生的投资收益   |       | 682,796.63   |
| 合计                 |       | 3,082,796.63 |

## 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                                     | 2,345,038.28  |    |
| 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） | 8,019,065.82  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -1,921,045.39 |    |
| 减：所得税影响额                                      | 2,110,764.68  |    |
| 少数股东权益影响额                                     | 13,102.54     |    |
| 合计  | 6,319,191.49  | -- |

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          | 0.50%      | 0.0154      | 0.0153      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.20%      | 0.0061      | 0.0061      |

## 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

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。报告期本公司稀释性的潜在普通股为3,321,443股，计算后稀释每股收益为0.0153。

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人签名的半年度报告的文本；
- 二、载有单位负责人、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网站上公开披露过的所有文件文本；
- 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

二〇一六年八月十八日