

证券代码：000818

证券简称：\*ST 化工

公告编号：2011-114

## 方大锦化化工科技股份有限公司 2011 年半年度报告摘要

### § 1 重要提示

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

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
曹阳	董事长	因工作原因出差，未能亲自出席本次会议	易风林

1.3 公司半年度财务报告已经天职国际会计师事务所审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

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

### § 2 上市公司基本情况

#### 2.1 基本情况简介

股票简称	*ST 化工		
股票代码	000818		
上市证券交易所	深圳证券交易所		
	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	张晓东	宋立志	
联系地址	辽宁省葫芦岛市连山区化工街	辽宁省葫芦岛市连山区化工街	
电话	0429-2709000	0429-2709065	
传真	0429-2901152	0429-2901152	
电子信箱	fdjhxd@126.com	fdhgzb@126.com	

#### 2.2 主要财务数据和指标

##### 2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	2,445,550,916.74	2,711,481,871.40	-9.81%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,937,440,953.01	1,854,562,432.39	4.47%
股本 (股)	680,000,000.00	340,000,000.00	100.00%

归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.85	5.45	-47.71%
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	1,400,513,913.85	851,284,835.68	64.52%
营业利润（元）	57,471,836.34	-147,250,847.14	
利润总额（元）	85,428,579.53	-176,881,628.78	
归属于上市公司股东的净利润（元）	93,899,141.86	-181,427,500.12	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	65,942,398.67	-151,796,718.48	
基本每股收益（元/股）	0.1381	-0.2668	
稀释每股收益（元/股）	0.1381	-0.2668	
加权平均净资产收益率（%）	4.94%		
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.47%		
经营活动产生的现金流量净额（元）	-16,636,777.77	-23,046,282.62	
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0245	-0.0678	

## 2.2.2 非经常性损益项目

适用  不适用

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	10,637,108.31	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	17,666,857.14	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-347,222.26	
合计	27,956,743.19	-

## 2.2.3 境内外会计准则差异

适用  不适用

## § 3 股本变动及股东情况

### 3.1 股份变动情况表

适用  不适用

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
一、有限售条件股份	190,046,969	55.90%				-190,046,969	-190,046,969	0	0.00%
1、国家持股	190,046,969	55.90%				-190,046,969	-190,046,969	0	0.00%
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有									

法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	149,953,031	44.10%		340,000,000	190,046,969	530,046,969	680,000,000	100.00%	
1、人民币普通股	149,953,031	44.10%		340,000,000	190,046,969	530,046,969	680,000,000	100.00%	
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	340,000,000	100.00%		340,000,000		340,000,000	680,000,000	100.00%	

### 3.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数						41,369
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
锦化化工(集团)有限责任公司	国有法人	39.14%	266,177,757	0	266,177,757	
中融国际信托有限公司—融新 306 号	境内非国有法人	3.59%	24,428,860			
徐惠工	境内自然人	1.84%	12,500,000			
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	境内非国有法人	1.18%	7,999,970			
陆仁宝	境内自然人	0.36%	2,439,000			
北京凯凯世纪影视文化传媒有限公司	境内非国有法人	0.34%	2,310,600			
浙江金能控股有限公司	境内非国有法人	0.31%	2,077,022			
陈德泉	境内自然人	0.30%	2,035,082			
王可娴	境内自然人	0.26%	1,769,900			
狄桂梅	境内自然人	0.25%	1,707,889			
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类		
锦化化工(集团)有限责任公司	266,177,757			人民币普通股		
中融国际信托有限公司—融新 306 号	24,428,860			人民币普通股		
徐惠工	12,500,000			人民币普通股		
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	7,999,970			人民币普通股		

陆仁宝		2,439,000	人民币普通股
北京凯凯世纪影视文化传媒有限公司		2,310,600	人民币普通股
浙江金能控股有限公司		2,077,022	人民币普通股
陈德泉		2,035,082	人民币普通股
王可娴		1,769,900	人民币普通股
狄桂梅		1,707,889	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东锦化化工（集团）有限责任公司与流通股股东不存在关联关系或一致行动关系，流通股股东间是否存在关系未知。		

### 3.3 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

新控股股东名称	辽宁方大集团实业有限公司
新控股股东变更日期	2010年07月30日
新控股股东变更情况刊登日期	2010年08月03日
新控股股东变更情况刊登媒体	中国证券报、证券时报、证券日报及巨潮资讯网
新实际控制人名称	方威
新实际控制人变更日期	2010年07月30日
新实际控制人变更情况刊登日期	2010年08月03日
新实际控制人变更情况刊登媒体	中国证券报、证券时报、证券日报及巨潮资讯网

## § 4 董事、监事和高级管理人员情况

### 4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

## § 5 董事会报告

### 5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	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（%）
基础化学原料制造业	134,657.38	120,759.06	10.32%	76.08%	47.36%	17.48%
主营业务分产品情况						
环氧丙烷	43,380.76	40,944.98	5.61%	47.82%	23.29%	18.77%
聚醚	31,975.09	32,273.04	-0.93%	207.14%	143.26%	26.51%
液碱	30,196.45	17,932.63	40.61%	78.28%	8.52%	38.18%
其他	29,105.08	29,608.41	-1.73%	47.14%	56.28%	-5.95%

## 5.2 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
南方地区	30,061.00	594.73%
北方地区	104,596.00	44.97%

## 5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 5.4 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

√ 适用 □ 不适用

### A、报告期公司经营成果分析

上半年，公司生产经营状况在改制后迅速改善，主要经营数据实现历史性突破。通过重组公司引入了先进的管理理念，转变更新了员工思想，各项工作得以稳步推进。在资金得到保证的情况下，原料供应得以有利保证，并且及时启动了装置维修和技术改造工作，实现了装置高负荷、低消耗、长周期运行。全员以“双降一增”，即“降成本、降费用、增效益”为工作重点，使产品原料、燃料消耗逐渐下降，单位生产成本逐步降低，增强了企业盈利能力。随着国内国际化工市场回暖，产品价格上涨，公司抓住市场机遇，使主要产品盈利能力进一步大幅提升。

2010年1-6月份公司实现营业收入140,051万元，发生营业成本125,783万元，其中公司实现主营业务收入134,657万元，发生主营业务成本120,759万元，实现主营业务利润13,412万元。发生期间费用8,468万元，转回资产减值损失801万元，停车维持费等营业外支出795万元。报告期公司净利润9,390万元。与去年同期净利润亏损18,142万元相比，公司净利润同比增加27,532万元。

报告期公司经营成果具体构成项目如下表：

项目	报告期（万元）	上年同期（万元）	增减变动
营业收入	140,051.36	85,128.48	64.52%
营业成本	125,782.80	90,879.30	38.41%
期间费用	8,468.44	8,760.88	-3.34%
营业利润	5,747.18	-14,725.08	
营业外收入	3,590.64	9.61	37263.58%
营业外支出	794.97	2,972.68	-73.26%
净利润	9,389.91	-18,142.75	

2011年上半年与上年同期相比，公司不仅实现扭亏为盈，而且实现了历史性的突破。分析其原因主要有以下几个方面：

#### 1、公司主营业务盈利能力显著提升

上半年，主要生产装置满负荷运行，如液碱产量达到了历史最好水平；同时，公司根据化工产品市场走势，及时调整产品结构，较好地抓住了市场机遇。实现主营业务收入134,657万元，较上年同期76,476万元，增加58,181万元。

上半年，公司主要原料采购价格较上年同期相比上涨了10.05%，使采购成本增加8,007万元，在此情况下，公司通过技改技措、加强工艺控制、能源管理等工作，产品单位成本比上年同期反而下降了3.08%。本报告期与上年同期相比，因产品单位成本降低，使产品总成本降低了6,462万元。其中主要因素：

- （1）因产品原材料消耗定额降低，使产品总成本降低2,543万元；
- （2）因蒸气、动力电消耗定额降低，使产品总成本降低4,452万元；
- （3）因产品产量升高，使产品总成本相对降低4,819万元；
- （4）因产品生产费用升高，使产品总成本增加1,789万元；
- （5）因丙烯、原盐、电石等原料价格升高，使产品总成本升高4,293万元。

上半年，在原盐采购价格增长15.64%情况下，通过挖掘内部潜力，消化了原料价格上涨的不利因素，使液碱单位成本反而略有下降。公司液碱产品量价齐升，因销售价格升高使收入增加11,753万元，销售单价增长比为63.69%，公司抓住了市场机遇，使液碱盈利能力大幅提高。

液氯产品当期毛利率为12.32%，较上年同期相比单位毛利有所下降，但公司克服周边液氯市场需求下降的不利因素影响，通过加强吃氯产品结构调整，做好氯平衡，确保了液碱高产、稳产，使公司效益达到最大化。

环氧丙烷产品改变了处于亏损边缘局面，上半年实现盈利 2,436 万元，这样的成绩是在主要原料丙烯采购价格增长 9.55% 情况下取得的。说明通过技改技措，严细管理，节能降耗，公司在降低成本方面取得了显著的效果。

聚醚产品实现毛利-298 万元，较上年同期相比，减亏 2,558 万元。报告期聚醚产品产量增长 123.41%，产量的增加摊薄了聚醚固定成本；另一方面，技改技措项目的投入使用及加强生产标准化管理，使各项消耗明显降低；加大研发力度，相继开发多种新牌号聚醚，使聚醚产品盈利能力增强。

2、报告期，公司实际发生期间费用 8,468 万元，其中管理费用发生 6,697 万元，销售费用发生 1,447 万元，财务费用发生 324 万元。与去年同期相比，期间费用总额减少 293 万元。期间费用各项目增减变动的具体情况是：

管理费用增加了 2,647 万元，主要原因是薪酬改革后，管理人员人工成本增加 1,327 万元；购买原锦化集团、华天公司管理人土地、房产及公司购销业务量增加，使土地使用税、房产税及印花税增加了 599 万元，土地使用权增加使无形资产摊销增加了 396 万元，增加公司财产保险费及车辆保险费 126 万元。

销售费用增加 535 万元，主要是增加了火车槽车修理费及洗车费 227 万元，产品的销售量比去年同期大幅增加，导致产品运费及捣运费增加 217 万元，液碱集港运费增加 48 万元。

财务费用减少 3,474 万元，主要是公司破产重整以后，债务负担减轻，资金循环趋于正常，故财务费用大幅减少。

3、报告期公司转回资产减值损失 801 万元，主要是聚醚和聚氯乙烯产品价格上升致使库存商品转回减值 1,069 万元，辅助材料转回减值 128 万元。

4、报告期公司确认营业外收入 3,591 万元，主要是确认了技改财政补贴收入 1,767 万元，确认清理固定资产报废拆除收入 1,096 万元。

5、报告期公司八万吨氯乙烯、八万吨聚氯乙烯、粒碱、丙二醇装置停车发生停车维持费 732 万元，在营业外支出项目列支。

B、报告期公司财务状况变动情况。

报告期末，公司资产总额 244,555 万元，较期初 271,148 万元减少了 26,593 万元。其中：流动资产减少了 13,283 万元，非流动资产减少 13,310 万元。增减变动幅度较大的项目有：货币资金减少 26,007 万元，主要是归还前期欠款；应收票据增加了 4,976 万元，主要是销售收入的增加收取的银行承兑汇票也随之增加；公司处置持有辽宁北方锦化聚氨酯有限公司 20% 股权使长期股权投资减少 6,333 万元；应交税费减少 2,650 万元，主要是公司及时、足额缴纳各项税款及预缴了部分土地使用税，其他应付款减少 28,640 万元，主要是清偿了前期欠款所致；公司经营盈利使未分配利润增加 9,390 万元。

报告期公司销售产品提供劳务收到现金 101,502 万元，购买商品接受劳务支付现金 86,934 万元，支付给职工及为职工支付的现金为 10,874 万元，支付的各项税费 8,970 万元，经营活动现金净流量-1,664 万元。

## 5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

## 5.6 募集资金使用情况

### 5.6.1 募集资金使用情况对照表

适用  不适用

### 5.6.2 变更募集资金投资项目情况表

适用  不适用

## 5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

## 5.8 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

**5.9 公司董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**5.10 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明** 适用  不适用**§ 6 重要事项****6.1 收购、出售资产及资产重组****6.1.1 收购资产** 适用  不适用**6.1.2 出售资产** 适用  不适用

单位：万元

交易对方	被出售或置出资产	出售日	交易价格	本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易	定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）
辽宁宏程塑料型材有限公司	公司持有的辽宁北方锦化聚氨酯有限公司20.76%股权	2011年06月23日	4,983.66	-522.79	899.44	否	法院裁定	是	是	不适用

**6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响** 适用  不适用**6.2 担保事项** 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	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
辽宁北方锦化聚氨酯有限公司	2009年10月31日 2009-072	12,000.00	2007年05月15日	6,680.00	保证担保	94个月	否	否
辽宁北方锦化聚氨酯有限公司	2009年10月31日 2009-072	8,000.00	2007年11月27日	8,000.00	保证担保	84个月	否	否

报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)	0.00	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)	0.00					
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)	14,680.00	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)	14,680.00					
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 (是或否)
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		0.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					0.00
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		0.00	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					0.00
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		0.00	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)					0.00
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		14,680.00	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)					14,680.00
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				7.58%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0.00				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				0.00				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0.00				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				报告期, 公司无新增对外担保。				

### 6.3 非经营性关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
辽宁方大集团实业有限公司	25,000.00	0.00	2,000.00	14,178.00
合计	25,000.00	0.00	2,000.00	14,178.00

其中: 报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金占用的发生额 0.00 万元, 余额 0.00 万元。

### 6.4 重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

<p>1、公司本期未新发生重大诉讼案件;</p> <p>2、前期发生的重大诉讼案件除公司与辽宁宏程塑料型材有限公司 (以下简称“辽宁宏程”) 的担保纠纷案外无其它新增进展情况。具体辽宁宏程担保纠纷案进展情况为:</p> <p>2010 年 3 月 9 日, 辽宁省辽阳市中级人民法院下达的执行裁定书 (2010) 辽阳执恢字第 5 号文件, 裁定如下: 将被执行人本公司在辽宁北方锦化聚氨酯有限公司 (以下简称“TDI 公司”) 所拥有的 40% 的股权 96,000,000.00 元, 其中 49,836,625.00 元占总股份 20.76% 交付给申请执行人辽宁宏程抵偿债务。</p> <p>2011 年 6 月 23 日, 公司收到参股的 TDI 公司关于完成工商登记变更的《通知》获悉。TDI 公司已完成工商登记变更, 此次股权变更影响公司当期利润减少约 108 万元。具体股权变更情况如下:</p> <p>变更前: 公司持有 TDI 公司 40% 股权;</p>
--

变更后：公司持股比例减少 20.7653%，降低为 19.2347%。

## 6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用  不适用

### 一、报告期公司破产重整相关事项。

公司于 2010 年 3 月 19 日依法进入破产重整程序，同年 7 月 30 日终止破产重整程序进入重整计划执行期。2011 年 6 月 14 日，管理人向辽宁省葫芦岛市中级人民法院（以下简称“葫芦岛中院”）提交《关于锦化化工集团氯碱股份有限公司重整计划执行情况的监督报告》，并申请本院裁定确认锦化氯碱重整计划提前执行完毕。

2011 年 6 月 20 日，葫芦岛中院下达（2010）葫民二破字第 00001-7 号民事裁定书。裁定书内容如下：

葫芦岛中院对管理人提交的《关于锦化化工集团氯碱股份有限公司重整计划执行情况的监督报告》及其它相关证明材料进行了审查，确认《锦化化工集团氯碱股份有限公司重整计划》已执行完毕，并依据《中华人民共和国企业破产法》第九十一条第一款、第九十二条第二款之规定，裁定如下：

- 1、自 2011 年 6 月 20 日起，锦化化工集团氯碱股份有限公司管理人的监督职责终止；
- 2、自 2011 年 6 月 20 日起，锦化化工集团氯碱股份有限公司重整期间未依法申报债权的债权人可以按照重整计划规定的同类债权清偿条件行使权利。

### 二、报告期内重大资产收购、出售及企业合并事项。

2011 年 3 月 9 日，公司召开董事会，会议由 6 名非关联方董事表决通过了《关于公司重大资产购买的方案的议案》，拟以现金方式购买辽宁方大集团实业有限公司持有的葫芦岛锦化化工工程设计有限公司 85.5% 的股权、葫芦岛锦化公路运输有限公司 100% 的股权、葫芦岛锦化进出口有限公司 100% 的股权。具体情况：

#### 1、此次重大资产购买的方式、交易标的与交易对方

公司此次重大资产购买采用现金支付方式；交易标的为辽宁方大集团实业有限公司持有的葫芦岛锦化化工工程设计有限公司 85.5% 的股权、葫芦岛锦化公路运输有限公司 100% 的股权、葫芦岛锦化进出口有限公司 100% 的股权。

交易对方辽宁方大集团实业有限公司。

#### 2、定价依据与交易价格

此次交易的定价以具有证券从业资格的资产评估机构针对交易标的出具的评估结果为依据，由交易双方协商确定。

根据中和资产评估有限公司出具的资产评估报告，以 2010 年 11 月 30 日为评估基准日，交易标的的评估结果为 5,705.50 万元；交易标的的交易价格依据评估结果确定为 5,705.50 万元。

#### 3、交易标的的过渡期间损益的归属

过渡期为自评估基准日次日至交割日（含交割日当日）的期间。过渡期内，交易标的的实现收益，则收益部分由公司享有；如果发生亏损，则亏损部分由交易对方承担。

#### 4、交易标的的权属转移

此次重大资产购买经中国证监会核准后 30 日内，本公司以及辽宁方大集团实业有限公司、葫芦岛锦化化工工程设计有限公司、葫芦岛锦化公路运输有限公司、葫芦岛锦化进出口有限公司应互相配合、办理完成交易标的的移交和过户手续。

2011 年 3 月 28 日，公司以现场和网络投票方式召开了 2011 年第一次临时股东大会，经与会现场股东和网络投票表决，通过了关于公司重大资产购买的方案的议案。本次重大资产重组尚待中国证券监督管理委员会批准。

### 6.5.1 证券投资情况

适用  不适用

### 6.5.2 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

### 6.5.3 大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表

适用  不适用

## 6.5.4 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5%以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	辽宁方大集团实业有限公司	<p>1、关于股票锁定期的承诺</p> <p>：2011 年 1 月 18 日签署承诺：辽宁方大集团实业有限公司取得的锦化化工(集团)有限责任公司拥有的方大锦化化工科技股份有限公司 266,177,757 股股份在按照规定取得中国证监会豁免方大集团要约收购义务的前提下，所持方大锦化化工科技股份有限公司所有股份自过户到本公司帐户之日起三年内不转让。若未能获得中国证监会豁免方大集团要约收购义务，则所持方大锦化化工科技股份有限公司股份自过户到本公司帐户之日起锁定 12 个月，且我公司将履行要约收购义务。</p> <p>2、关于针对本公司子公司葫芦岛锦化进出口有限公司的控股子公司葫芦岛锦晖石油化工有限公司（以下简称“锦晖储运”）的部分房产存在未办理产权登记或未办理登记所有人变更的情况的承诺。</p> <p>2011 年 3 月 1 日签署本承诺：</p> <p>在本承诺出具之日起 12 个月内协助并促成锦晖储运办理完毕相关房产的产权登记（含变更工作），相关费用由本公司承担。</p> <p>若因该等房屋未及时办理产权登记或变更登记而给葫芦岛锦化进出口有限公司以及方大锦化化工科技股份有限公司造成损失（包括但不限于：房屋拆除及重建的费用；因房屋拆除及重建对正常生产经营造成的实际损失和可合理预计的损失）的，本公司将在该损失发生之日起的 30 日内针对该损失以现金方式做出全额补偿。</p> <p>若本承诺出具之日起 12 个月期满仍不能办理完毕相关房产的产权登记（含变更工作）的，本公司继续履行上述承诺。</p> <p>3、关于针对本公司子公司葫芦岛锦化化工工程设计有限公司（以下简称“锦化工程设计”）现使用的办公楼未办理登记房屋产权人变更的情况的承诺</p> <p>2011 年 3 月 1 日签署本承诺：</p> <p>在本承诺出具之日起 12 个月内协助并促成锦化工程设计办理完毕房产的产权人以及房产所属土地的使用权人变更工作，相关费用由本公司承担。</p> <p>若因该房屋登记所有人及土地使用权人未及时变更而给锦化工程设计以及方大锦化化工科技股份有限公司造成损失（包括但不限于：房屋拆除及重建的费用；因房屋拆除及重建对正常生产经营造成的实际损失和可合理预计的损失）的，则本公司将在该损失发生之日起的 30 日内针对该损失以现金做出全额补偿。</p> <p>若本承诺出具之日起 12 个月期满仍不能办理完毕相关变更的，本公司继续履行上述承诺。</p> <p>4、关于锦化公运拥有产权的部分车辆未办理登记车主更名事宜承诺</p> <p>2011 年 3 月 1 日签署本承诺：</p> <p>本公司作为葫芦岛锦化公路运输有限公司（简称“锦化公运”）的股东，就锦化公运拥有产权的部分车辆未办理登记车主更名事宜承诺如下：</p> <p>本公司将促使并配合锦化公运在本承诺函出具之日起 180 日内，将全部由锦化公运拥有所有权的车辆的登记车主名称变更为锦化公运，相关费用由本公司承担。</p> <p>如因登记车主名称未及时办理变更而给锦化公运以及方大锦化化工</p>	履行

		<p>科技股份有限公司造成损失（包括但不限于：车辆重置的费用；因车辆重置对正常生产经营造成的实际损失和可合理预计的损失）的，则本公司针对该损失予以全额赔偿。</p> <p>若本承诺出具之日起 180 日期满仍不能办理完毕相关变更手续，则本公司继续履行上述承诺。</p> <p>5、关于被收购公司的盈利预测事项承诺</p> <p>2011 年 3 月 1 日签署本承诺：鉴于：</p> <p>方大锦化化工科技股份有限公司（以下简称“方大化工”）拟收购我公司持有的葫芦岛锦化进出口有限公司（以下简称“锦化进出口”）100% 股权、葫芦岛锦化公路运输有限公司（以下简称“锦化公运”）100% 股权、葫芦岛锦化化工工程设计有限公司（以下简称“锦化工程设计”）85.5% 股权；</p> <p>根据天职国际会计师事务所出具的《盈利预测审核报告》（天职沈 ZH[2010]13-1 号、天职沈 ZH[2010]13-2 号、天职沈 ZH[2010]13-3 号），锦化进出口、锦化公运、锦化工程设计 2011 年度的预测净利润分别为：668.12 万元、190.84 万元、81.45 万元。</p> <p>本公司就上述被收购公司的盈利预测事项承诺如下：</p> <p>如锦化进出口、锦化公运、锦化工程设计 2011 年度实现的净利润未达到《盈利预测审核报告》的预测数，则本公司将于方大化工 2011 年年报公布之后 10 个交易日内，以现金方式向方大化工补足盈利预测中未能完成的部分。</p> <p>6、关于方大集团此次出让的股权资产进入方大化工后被列为破产财产而给方大化工造成损失的的承诺</p> <p>2011 年 3 月 1 日签署本承诺：鉴于：</p> <p>①方大锦化化工科技股份有限公司（以下简称“方大化工”）拟购买本公司持有的葫芦岛锦化化工工程设计有限公司 85.5% 股权、葫芦岛锦化公路运输有限公司 100% 股权；葫芦岛锦化进出口有限责任公司 100% 股权。</p> <p>②方大化工重整计划尚未执行完毕。</p> <p>若因本公司此次出让的股权资产进入方大化工后被列为破产财产而给方大化工造成损失的，则本公司将予以补偿。</p>	
发行时所作承诺	无	无	无
其他承诺（含追加承诺）	辽宁方大集团实业有限公司	<p>对于*ST 化工在实施重整计划方案过程中的资金缺口，辽宁方大将及时、足额提供借款，确保*ST 化工尽快走出经营困境，步入健康发展轨道；借款暂不设定归还时间，视*ST 化工的生产经营恢复情况而定，以*ST 化工现金流稳定、恢复正常的融资功能、不影响其可持续发展为前提；归还借款后，必要时如*ST 化工提出请求，辽宁方大将为*ST 化工的银行贷款提供担保。</p>	履行

### 6.5.5 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

### 6.5.6 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所		

享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		0.00 0.00

## 6.6 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 03 月 15 日	公司办公楼 A 会议室	实地调研	申银万国证券研究所、海富通基金、鹏华基金、上投摩根、银华基金、新华基金、华泰证券、诺安基金管理有限公司、北京市星石投资管理有限公司、源乐·N 投资、深圳新同方投资管理有限公司、生命人寿保险股份有限公司、SMC 中国基金、中天证券（沈阳）、上海精熙投资管理有限公司	公司时任副董事长王铁山、监事会主席李成涛先生就企业基本情况及改制后的主要工作进行了介绍和交流。具体详见 2011-053 号公告

## § 7 财务报告

### 7.1 审计意见

财务报告	是
审计意见	标准无保留审计意见
审计报告编号	天职沈 SJ[2011]120 号
审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	方大锦化化工科技股份有限公司全体股东
引言段	我们审计了后附的方大锦化化工科技股份有限公司（以下简称方大化工公司）财务报表，包括 2011 年 6 月 30 日的资产负债表，2011 年 1-6 月的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注。
管理层对财务报表的责任段	按照《企业会计准则》（财政部 2006 年 2 月 15 日颁布）的规定编制财务报表是方大化工公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

注册会计师责任段	<p>我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。</p> <p>审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。</p> <p>我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p>
审计意见段	我们认为，方大化工公司财务报表已经按照《企业会计准则》（财政部 2006 年 2 月 15 日颁布）的规定编制，在所有重大方面公允反映了方大化工公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况、2011 年 1-6 月的经营成果和现金流量。
非标意见	
审计机构名称	天职国际会计师事务所
审计机构地址	北京市海淀区车公庄路乙 19 号 208-210 室
审计报告日期	2011 年 08 月 24 日
注册会计师姓名	
王君、王世海	

## 7.2 财务报表

### 7.2.1 资产负债表

编制单位：方大锦化化工科技股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	40,128,842.71		300,194,785.43	
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	110,751,100.19		60,991,136.45	
应收账款	36,060,221.09		11,878,611.91	
预付款项	41,760,538.11		88,791,234.31	
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	57,433,958.20		13,712,602.40	
买入返售金融资产				
存货	180,947,704.36		124,344,120.06	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	467,082,364.66		599,912,490.56	

非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	64,323,971.40		127,651,016.19
投资性房地产	1,538,431.09		1,616,341.03
固定资产	1,269,884,901.98		1,339,479,137.87
在建工程	78,197,144.29		67,987,492.94
工程物资	1,003,690.89		2,012,442.56
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	545,850,683.08		555,582,885.43
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	17,669,729.35		17,240,064.82
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,978,468,552.08		2,111,569,380.84
资产总计	2,445,550,916.74		2,711,481,871.40
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	90,320,010.47		127,745,354.22
预收款项	38,228,139.11		40,472,757.62
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	29,602,536.24		25,796,258.98
应交税费	-19,584,187.79		6,918,786.57
应付利息			
应付股利			
其他应付款	264,928,359.95		551,323,756.40
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

流动负债合计	403,494,857.98		752,256,913.79	
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	79,691,962.68		88,162,525.01	
其他非流动负债	24,923,143.07		16,500,000.21	
非流动负债合计	104,615,105.75		104,662,525.22	
负债合计	508,109,963.73		856,919,439.01	
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	680,000,000.00		340,000,000.00	
资本公积	1,239,634,565.24		1,590,655,186.48	
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	36,607,982.56		36,607,982.56	
一般风险准备				
未分配利润	-18,801,594.79		-112,700,736.65	
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,937,440,953.01		1,854,562,432.39	
少数股东权益				
所有者权益合计	1,937,440,953.01		1,854,562,432.39	
负债和所有者权益总计	2,445,550,916.74		2,711,481,871.40	

公司负责人：易风林

主管会计工作负责人：李晓光

会计机构负责人：任玉华

## 7.2.2 利润表

编制单位：方大锦化化工科技股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,400,513,913.85		851,284,835.68	
其中：营业收入	1,400,513,913.85		851,284,835.68	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,339,368,666.07		998,574,824.48	
其中：营业成本	1,257,828,033.20		908,793,048.13	
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	4,861,361.31		1,843,868.31
销售费用	14,476,037.99		9,130,511.35
管理费用	66,969,715.86		40,496,486.27
财务费用	3,238,742.16		37,981,775.95
资产减值损失	-8,005,224.45		329,134.47
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）	-3,673,411.44		39,141.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,673,411.44		39,141.66
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	57,471,836.34		-147,250,847.14
加：营业外收入	35,906,428.82		96,071.30
减：营业外支出	7,949,685.63		29,726,852.94
其中：非流动资产处置损失	324,353.56		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	85,428,579.53		-176,881,628.78
减：所得税费用	-8,470,562.33		4,545,871.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	93,899,141.86		-181,427,500.12
归属于母公司所有者的净利润	93,899,141.86		-181,427,500.12
少数股东损益	0.00		0.00
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.1381		-0.2668
（二）稀释每股收益	0.1381		-0.2668
七、其他综合收益			
八、综合收益总额	93,899,141.86		-181,427,500.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	93,899,141.86		-181,427,500.12
归属于少数股东的综合收益总额			

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

公司负责人：易凤林

主管会计工作负责人：李晓光

会计机构负责人：任玉华

## 7.2.3 现金流量表

编制单位：方大锦化化工科技股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	1,015,020,639.91		633,083,740.58	
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	71,162,843.63		13,258,826.08	
经营活动现金流入小计	1,086,183,483.54		646,342,566.66	
购买商品、接受劳务支付的现金	869,337,989.54		626,199,286.00	
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	108,743,280.24		17,551,911.48	
支付的各项税费	89,700,580.25		14,713,441.26	
支付其他与经营活动有关的现金	35,038,411.28		10,924,210.54	
经营活动现金流出小计	1,102,820,261.31		669,388,849.28	
经营活动产生的现金流量净额	-16,636,777.77		-23,046,282.62	
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	15,083,830.27			
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	15,083,830.27			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,648,384.12		7,185,630.30	
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	24,648,384.12		7,185,630.30	
投资活动产生的现金流量净额	-9,564,553.85		-7,185,630.30	
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			24,500,000.00	
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	20,000,000.00			
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00		24,500,000.00	
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金				
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	250,000,000.00			
筹资活动现金流出小计	250,000,000.00			
筹资活动产生的现金流量净额	-230,000,000.00		24,500,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-17,497.16		-1,160.29	
五、现金及现金等价物净增加额	-256,218,828.78		-5,733,073.21	
加：期初现金及现金等价物余额	293,258,698.73		12,110,796.85	
六、期末现金及现金等价物余额	37,039,869.95		6,377,723.64	

公司负责人：易凤林

主管会计工作负责人：李晓光

会计机构负责人：任玉华

7.2.4 合并所有者权益变动表

编制单位：方大锦化化工科技股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益										归属于母公司所有者权益									
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	340,000,000.00	1,590,655,186.48			36,607,982.56		-112,700,736.65			1,854,562,432.39	340,000,000.00	746,629,361.17			36,607,982.56		-1,257,146,034.36			-133,908,690.63
加：会计政策变更																				
前期差错更正																	-15,529,769.32			-15,529,769.32
其他																				
二、本年初余额	340,000,000.00	1,590,655,186.48			36,607,982.56		-112,700,736.65			1,854,562,432.39	340,000,000.00	746,629,361.17			36,607,982.56		-1,272,675,803.68			-149,438,459.95
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	340,000,000.00	-351,020,621.24					93,899,141.86			82,878,520.62		844,025,825.31					1,159,975,067.03			2,004,000,892.34
(一) 净利润							93,899,141.86			93,899,141.86							1,159,975,067.03			1,159,975,067.03
(二) 其他综合收益																				
上述(一)和(二)小计							93,899,141.86			93,899,141.86							1,159,975,067.03			1,159,975,067.03
(三) 所有者投入和减少资本		-11,020,621.24								-11,020,621.24		844,025,825.31								844,025,825.31

1. 所有者投入资本											822,797,825.31								822,797,825.31
2. 股份支付计入所有者权益的金额																			
3. 其他		-11,020,621.24							-11,020,621.24		21,228,000.00								21,228,000.00
(四) 利润分配																			
1. 提取盈余公积																			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配																			
4. 其他																			
(五) 所有者权益内部结转	340,000,000.00	-340,000,000.00																	
1. 资本公积转增资本(或股本)	340,000,000.00	-340,000,000.00																	
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 其他																			
(六) 专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
(七) 其他																			
四、本期期末余额	680,000,000.00	1,239,634,565.24			36,607,982.56		-18,801,594.79		1,937,440,953.01	340,000,000.00	1,590,655,186.48			36,607,982.56		-112,700,736.65		1,854,562,432.39	

公司负责人：易凤林

主管会计工作负责人：李晓光

会计机构负责人：任玉华

7.2.5 母公司所有者权益变动表

编制单位：方大锦化化工科技股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	340,000,000.00	1,590,655,186.48			36,607,982.56		-112,700,736.65	1,854,562,432.39	340,000,000.00	746,629,361.17			36,607,982.56		-1,257,146,034.36	-133,908,690.63
加：会计政策变更																
前期差错更正															-15,529,769.32	-15,529,769.32
其他																
二、本年年初余额	340,000,000.00	1,590,655,186.48			36,607,982.56		-112,700,736.65	1,854,562,432.39	340,000,000.00	746,629,361.17			36,607,982.56		-1,272,675,803.68	-149,438,459.95
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	340,000,000.00	-351,020,621.24					93,899,141.86	82,878,520.62		844,025,825.31					1,159,975,067.03	2,004,000,892.34
（一）净利润							93,899,141.86	93,899,141.86							1,159,975,067.03	1,159,975,067.03
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							93,899,141.86	93,899,141.86							1,159,975,067.03	1,159,975,067.03
（三）所有者投入和减少资本		-11,020,621.24						-11,020,621.24		844,025,825.31						844,025,825.31
1. 所有者投入资本										822,797,825.31						822,797,825.31

2. 股份支付计入所有者权益的金额															
3. 其他		-11,020,621.24					-11,020,621.24		21,228,000.00						21,228,000.00
(四) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(五) 所有者权益内部结转	340,000,000.00	-340,000,000.00													
1. 资本公积转增资本(或股本)	340,000,000.00	-340,000,000.00													
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 其他															
(六) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(七) 其他															
四、本期期末余额	680,000,000.00	1,239,634,565.24			36,607,982.56		-18,801,594.79	1,937,440,953.01	340,000,000.00	1,590,655,186.48			36,607,982.56	-112,700,736.65	1,854,562,432.39

公司负责人：易风林

主管会计工作负责人：李晓光

会计机构负责人：任玉华

### 7.3 报表附注

#### 7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的，说明有关内容、原因及影响数

适用  不适用

#### 7.3.2 如果财务报表合并范围发生重大变化的，说明原因及影响数

适用  不适用

#### 7.3.3 如果被出具非标准审计报告，列示涉及事项的有关附注

适用  不适用

方大锦化化工科技股份有限公司

公司负责人：易风林

二零一一年八月二十四日