

辽宁华锦通达化工股份有限公司 2009 年年度报告

辽宁华锦通达化工股份有限公司董事会编制
2010 年 3 月 17 日

重要提示

1. 本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2. 本公司全体董事参加本次董事会。

3. 深圳鹏城会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

4. 公司董事长冯恩良先生、总会计师王维良先生、财务处处长杨洪志郑重声明：保证本公司 2009 年年度报告中财务报告的真实、完整。

5. 释义：

报告中，下列词语具有如下特定意义：

兵器集团：指中国兵器工业集团公司

华锦集团：指辽宁华锦化工（集团）有限责任公司

兵器财务：指兵器财务有限责任公司

本公司、公司：指辽宁华锦通达化工股份有限公司

锦天化：指锦西天然气化工有限责任公司

新疆化肥：指新疆阿克苏华锦化肥有限责任公司

第一部分 公司基本情况简介

一、公司的法定中、英文名称及缩写

公司中文名称：辽宁华锦通达化工股份有限公司

公司英文名称：LIAONI HUAJIN TONGDA CHEMICALS COMPANY LIMITED

二、公司法定代表人：冯恩良

三、公司董事会秘书 王维良

联系地址：辽宁省盘锦市双台子区红旗大街

联系电话：0427-5850333

联系传真：0427-5856408

E-mail: wwlxs@163.com

四、公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司国际互联网网址、电子信箱。

公司注册地址：辽宁省盘锦市双台子区红旗大街

公司办公地址：辽宁省盘锦市双台子区红旗大街

邮政编码：124021

E-mail: xlj2000127@163.com

五、公司选定的信息披露报纸名称，登载年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司年度报告备置地点。

公司信息披露报纸为《中国证券报》、《证券时报》

中国证监会指定国际互联网网址 <http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：辽宁省盘锦市双台子区红旗大街

公司股票上市交易所、股票简称和股票代码。

公司股票上市地：深圳证券交易所

公司股票简称：辽通化工

公司股票代码：000059

六、其他有关资料：

公司首次注册登记时间：一九九七年一月二十三日

公司于二 年一月二十六日变更注册登记。

公司于二 二年九月二十七日于辽宁省工商局变更注册登记

工商登记号码：2100001051272

税务登记号码：

 地税：地税登字 211160822490192

 国税：国税登字 211102279309506

公司未流通股票的托管机构：深圳证券登记有限公司

公司所请会计师事务所：深圳鹏城会计师事务所

办公地点：中国深圳市福田区滨河大道 5022 号联合广场 A 座 7 楼

第二部分 会计数据和业务数据摘要

一、本年度利润总额及构成（单位：人民币元）

利润总额	245,069,406.94
营业收入	2,748,902,640.45
归属于上市公司股东的净利润	196,106,127.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后净利润	197,062,674.32
经营活动产生的现金流量净额	520,326,071.26

扣除非经常性损益的项目和金额（单位：人民币元）

明细项目	本年度	上年度
1. 非流动资产处置损益	-5,456.60	-4,772,662.69
2. 计入当期损益的政府补助	930,000.00	1,000,000.00
3. 除上述各项之外的其他营业外收支净额	-1,929,209.06	-10,471,700.81
4. 其他		
5. 所得税影响额	48,118.71	1,095,209.18
合 计	-956,546.95	-13,149,154.32

二、公司截至报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标如下：

1. 主要会计指标：

	2009 年	2008 年	本年比上年 增长(调整后)	2007 年
营业收入	2,748,902,640.45	3,668,803,151.78	-25.07 %	3,352,139,948.23
利润总额	245,069,406.94	452,626,258.77	-45.86 %	308,449,727.18
归属于上市公司股东的 净利润	196,106,127.37	384,840,456.24	-49.04 %	240,099,775.15
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益后的 净利润	197,062,674.32	397,989,610.56	-50.49 %	264,826,216.28
经营活动产生的现金流 量净额	520,326,071.26	818,779,280.62	-36.45 %	516,565,572.77
	2008 年末	2007 年	本年比上年 增长(调整后)	2007 年末
总资产	21,436,218,956.14	16,762,826,050.60	27.88 %	8,979,706,949.90
所有者权益	6,217,436,733.97	6,021,330,606.60	3.26 %	5,674,148,539.18

2. 主要财务指标：

	2009 年	2008 年	本年比上年 增长(调整后)	2007 年
基本每股收益	0.163	0.32	-49.06%	0.3620
稀释每股收益	0.163	0.32	-49.06%	0.3620
扣除非经常性损益后的 基本每股收益	0.1641	0.3315	-50.50%	0.3993
加权平均净资产收益率	3.20%	6.56%	-51.22%	6.56%
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率	3.22%	6.79%	-52.58%	6.79%
每股经营活动产生的现 金流量净额	0.4334	0.6820	-36.45%	0.4303
	2009 年末	2008 年	本年比上年 增长(调整后)	2007 年末
归属于上市公司股东每 股净资产	5.1790	5.0156	3.26%	4.7264

3. 按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则(第9号)》要求计算的利润数据(见审计报告：十四、补充资料2)

报告期利润	本年度			
	净资产收益率 (ROE)		每股收益 (EPS)	
	全面摊薄	加权平均	基本	稀释
归属于公司普通股股 东的净利润	3.20%	3.20%	0.1634	0.1634
扣除非经常性损益后 归属于公司普通股股 东的净利润	3.22%	3.22%	0.1641	0.1641
报告期利润	上年度			
	净资产收益率 (ROE)		每股收益 (EPS)	
	全面摊薄	加权平均	基本	稀释
归属于公司普通股股 东的净利润	6.39%	6.56%	0.3206	0.3206
扣除非经常性损益后 归属于公司普通股股 东的净利润	6.61%	6.79%	0.3315	0.3315

第三部分 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

1. 股本变动表

单位：元 币种：人民币

股东名称	期初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	537,281,153	-	-	-	-323,000,000	-323,000,000	214,281,153
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	380,281,153	-	-	-	-166,000,000	-166,000,000	214,281,153
3、其他内资持股	157,000,000	-	-	-	-157,000,000	-157,000,000	-
其中：境内法人持股	157,000,000	-	-	-	-157,000,000	-157,000,000	-
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
公司高管持股	-	-	-	-	-	-	-
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件股份	663,225,214	-	-	-	323,000,000	323,000,000	986,225,214
1、人民币普通股	663,225,214	-	-	-	323,000,000	323,000,000	986,225,214
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	1,200,506,367	-	-	-	-	-	1,200,506,367

2. 有限售条件股份可上市交易时间表

时 间	限售期满新增可上市交易股份	有限售条件股份余额	无限售条件股份余额	说 明
2009年1月14日	323,000,000	214,281,153	986,224,214	法人定向认购的股票

2011年1月14日	214,281,153	0	1,200,506,367	大股东定向认购的股票
------------	-------------	---	---------------	------------

注：1、有限售条件股份是指股份持有人依照法律、法规规定或按承诺有转让限制的股份，包括因股权分置改革暂时锁定的股份、内部职工股、机构投资者配售股份、董事、监事、高级管理人员持有股份等。

2、国家持股是指有权代表国家投资的机构或部门（如国有资产授权投资机构）持有的上市公司股份。

3、国有法人持股是指国有企业、国有独资公司、事业单位以及第一大股东为国有及国有控股企业且国有股权比例合计超过50%的有限责任公司或股份有限公司持有的上市公司股份。

4、其他内资股是指境内非国有及国有控股单位（包括民营企业、中外合资企业、外商独资企业等）及境内自然人持有的上市公司股份。

5、外资持股是指境外股东持有的上市公司股份。

二、 股票发行与上市及交易情况

1. 公司2005年10月进行了股权分置改革，股改方案为非流通股股东向流通股股东每10股送3.8股，该方案已于2006年10月18日本公司相关股东大会上顺利通过并实施。此次股改非流通股共送出股份6422万股。

2. 公司2008年12月实施了非定向发行方案，共新增发行股票537,281,153股。

三、 股东情况介绍

1. 截止2009年12月31日，本公司股东数量为66451户。

2. 股东数量和持股情况

股东总数		62002			
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
辽宁华锦化工(集团)有限责任公司	国有股东	51.14	613,930,000	214,281,153	306,960,000
浙江江南涤化有限公司	其他	2.92	35,000,000	0	0
中国民生银行股份有限公司 - 长信增利动态策略股票型证券投资基金	其他	1.24	14,899,679	0	0
中国工商银行 - 广发大盘成长混合型证券投资基金	其他	1.00	120,00,807	0	0
中国建设银行 - 华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	其他	0.77	9,263,047	0	0
中国工商银行 - 南方成份精选股票型证券	其他	0.73	8,792,987	0	0

投资基金					
中国工商银行 - 融通深证 100 指数证券投资基金	其他	0.60	7,224,536	0	0
中国建设银行 - 中信红利精选股票型证券投资基金	其他	0.58	6,999,957	0	0
中国建设银行 - 信诚精萃成长股票型证券投资基金	其他	0.52	6,285,971	0	0
交通银行股份有限公司 - 天治核心成长股票型证券投资基金	其他	0.51	6,177,125	0	0
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	
辽宁华锦化工(集团)有限责任公司		399,648,847		人民币普通股	
浙江江南涤化有限公司		35,000,000		人民币普通股	
中国民生银行股份有限公司 - 长信增利动态策略股票型证券投资基金		14,899,679		人民币普通股	
中国工商银行 - 广发大盘成长混合型证券投资基金		120,00,807		人民币普通股	
中国建设银行 - 华宝兴业行业精选股票型证券投资基金		9,263,047		人民币普通股	
中国工商银行 - 南方成份精选股票型证券投资基金		8,792,987		人民币普通股	
中国工商银行 - 融通深证 100 指数证券投资基金		7,224,536		人民币普通股	
中国建设银行 - 中信红利精选股票型证券投资基金		6,999,957		人民币普通股	
中国建设银行 - 信诚精萃成长股票型证券投资基金		6,285,971		人民币普通股	
交通银行股份有限公司 - 天治核心成长股票型证券投资基金		6,177,125		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>本公司前 10 名股东中辽宁华锦化工(集团)有限责任公司与其他股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。本公司未知其他股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p> <p>本公司未知前 10 名流通股股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>			

注：股东性质包括国有股东、外资股东和其他；股份种类包括人民币普通股、境内上市外资股、境外上市外资股和其他。

3. 公司控股股东情况

本公司持股 5%及 10%以上的股东只有辽宁华锦化工(集团)有限责任公司(原名盘锦辽河化工(集团))

有限责任公司),也是本公司的控股股东

公司名称:辽宁华锦化工(集团)有限责任公司

法定代表人:冯恩良

成立日期:1997年12月

注册资本:250,000万元

股权性质:有限责任公司

经营范围为:无机化工产品、石油及石油化工产品生产与销售;原油销售(只限供子公司);产品设计开发、技术转让、代理进出口业务、物业管理、餐饮服务等。

辽宁华锦化工(集团)有限责任公司持有本公司613,930,000股,在本报告期内共质押30696万股。

本公司控股股东辽宁华锦化工(集团)有限公司于2009年1月14日将所持有的本公司129,730,000股流通股质押给中国建设银行股份有限公司盘锦分行,占总股本比例10.81%;将持有的177,230,000股流通股质押给中国工商银行股份有限公司盘锦分行,占总股本比例14.76%。用于华锦集团向银行申请流动资金贷款的质押担保,质押期限一年。

4. 实际控制人情况

公司名称:中国兵器工业集团公司

法定代表人:张国清

注册地址:北京市西城区三里河路46号

注册资本:2,535,991万元

公司注册号码:000001003190(2-2)

税务登记证号码:110102710924910000

企业类别:国有独资

经营范围:国有资产经营及投资管理;坦克装甲车辆、火炮、火箭炮、导弹、炮弹、枪弹、航空炸弹、深水炸弹、引信、火工品、火炸药、推进剂、战斗部、火控指挥设备、单兵武器、夜视器材、光学产品、电子与光电子产品、工程爆破与防化器材及模拟训练器材、民用枪支弹药、机械设备、车辆、仪器仪表、消防器材、环保设备、工程与建筑机械、信息与通讯的开发、设计、制造、销售、设备维修;民用爆破器材企业的投资管理;货物仓储、货物陆路运输;工程勘察设计与施工、承包、监理;设备安装;国内展览;种植业、养殖业经营;农副产品深加工;与上述业务相关的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务;自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定公司经营或国家禁止进出口的商品及技术除外);进

料加工和“三来一补”业务；对外贸易和转口贸易；承包境外工业工程和境内国际招标工程；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。

5. 控股股东及实际控制人变化

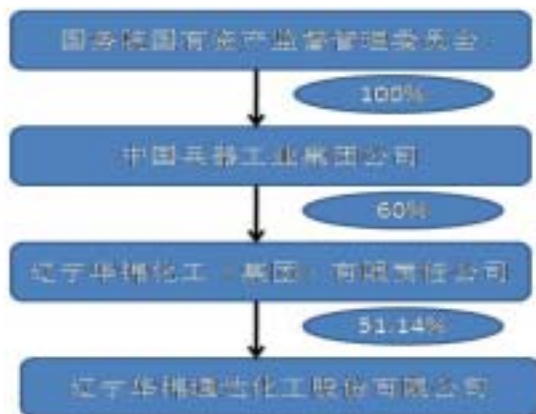
2006年3月10日，兵器集团与辽宁省国资委签署了《重组辽宁华锦化工（集团）有限责任公司的合作协议》，协议约定，兵器集团将通过现金出资方式对华锦集团进行增资扩股，取得华锦集团的60%股份，因华锦集团持有公司60.26%的股份，从而兵器集团将成为公司的实际控制人。

根据《中华人民共和国证券法》、《上市公司收购管理办法》的规定，收购人将向中国证监会申请豁免要约收购义务，中国证监会对豁免申请无异议时收购人方完成本次收购。并于2006年6月获得中国证监会豁免通知。

完成本次收购后，兵器集团不直接持有本公司的股份，该股份仍由华锦集团持有，公司的股权结构不发生变化，有关股东权益和义务仍由华锦集团享有和承担

6. 公司与实际控制人之间的产权关系图

辽通化工产权关系图



第四部分 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、基本情况

职务	姓名	性别	年龄	任 期	年初持股	年末持股	变动原因
董 事	冯恩良	男	60	2008年5月至2011年5月	0	0	
	李玉德	男	52	2008年5月至2011年5月	0	0	
	王久洲	男	55	2008年5月至2011年5月	0	0	
	于国宏	男	48	2008年5月至2011年5月	0	0	
	李万忠	男	54	2008年5月至2011年5月	0	0	
	范志平	男	44	2008年5月至2011年5月	0	0	
	高闯	男	57	2008年5月至2011年5月	0	0	
	王萍	女	47	2008年5月至2011年5月	0	0	
	康锦江	男	66	2008年5月至2011年5月	0	0	
监 事	吕庆刚	男	53	2008年5月至2011年5月	0	0	
	王利人	男	53	2008年5月至2011年5月	0	0	
	徐洪满	男	60	2008年5月至2011年5月	0	0	
高级 管理 人员	许晓军	男	42	2008年5月至2011年5月	0	0	
	唐 利	男	56	2008年5月至2011年5月	0	0	
	王维良	男	47	2008年5月至2011年5月	0	0	
	沈锡泽	男	44	2008年5月至2011年5月	0	0	

二、现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况。

1、董事主要工作简历：

冯恩良先生：硕士研究生，高级工程师。曾任辽河化工总厂厂长，盘锦辽河化工（集团）有限责任公司董事长、总经理、党委书记。现任辽宁华锦集团公司执行董事、党委书记，辽宁华锦通达化工股份有限公司董事长。

李玉德先生：硕士，高级工程师。曾任盘锦乙烯工业公司副总经理、总经理。现任辽宁华锦集团公司总经理，辽宁华锦通达化工股份有限公司副董事长。

王九洲先生：MBA 硕士，高级经济师、政工师。曾任辽河化工厂办公室主任，辽河集团办公室主任。现任辽宁华锦集团公司监事会副主席、党委副书记、纪委书记。辽宁华锦通达化工股份有限公司董事。

于国宏先生：MBA 硕士，高级工程师。曾任辽河化肥厂厂长，深圳辽河通达化工股份有限公司副总经理、总经理、董事。现任辽宁华锦集团公司副总经理，辽宁华锦通达化工股份有限公司董事。

范志平先生：经济学硕士。曾任兵器工业集团计划部处长。现任辽宁华锦化工集团有限公司副总经理、董事会秘书。辽宁华锦通达化工股份有限公司董事。

李万忠先生：MBA 硕士，高级工程师。曾任辽河化肥厂尿素分厂副厂长，人事处处长、塑料分厂副厂长、精细厂副厂长、厂长、氯碱厂厂长、盘锦辽河化工（集团）有限责任公司生产管理部部长、辽宁华锦通达化工股份有限公司总经理。现任辽宁华锦集团公司副总经理，辽宁华锦通达化工股份有限公司董事。

独立董事简历

王萍女士：经济学硕士、中国注册会计师。现任辽宁大学工商管理学院教授，辽宁华锦通达化工股份有限公司独立董事。

高闯先生，经济学博士、教授、博士生导师。现任辽宁大学工商管理学院院长、辽宁大学 MBA 教育中心主任，辽宁大学工商管理学科博士后流动站负责人，辽宁大学企业管理博士学位点负责人，辽宁华锦通达化工股份有限公司独立董事。

康锦江，男，教授，毕业于东北工学院管理工程专业。现任东北大学工商管理学院市场学系主任，辽宁省技术经济与管理现代化研究会常务理事、秘书长，辽宁华锦通达化工股份有限公司独立董事。

2、 监事主要工作简历：

吕庆刚先生：大学学历，高级会计师。曾任盘锦辽河化工（集团）有限责任公司副总会计师、总会计师。现任辽宁华锦集团公司副总经理，辽宁华锦通达化工股份有限公司监事会召集人。

王利人先生：大学文化，高级工程师。曾任辽河集团机械厂副厂长、厂长，辽河集团机械建筑工程公司经理，辽河集团塑料公司董事长。现任辽宁华锦集团工会副总经理，辽宁华锦通达化工股份有限公司监事。

徐洪满先生：大学文化。曾任乙烯工业公司宣传科长、华锦集团人事部部长。现任辽通公司法律审计部部长。辽宁华锦通达化工股份有限公司监事。

3、 高级管理人员主要工作简历：

许晓军先生：男，MBA 硕士，高级工程师。曾任辽河集团办公室副主任，辽宁华锦通达化工股份有限公司总经理助理、副总经理。现任辽宁华锦通达化工股份有限公司总经理。

唐利先生：男，大学学历，高级工程师。曾任辽河化肥厂副厂长，辽河化工工程公司常务副经理。现任辽宁华锦通达化工股份有限公司副总经理。

王维良先生：男，研究生学历，高级会计师。曾任辽化精细公司总会计师，辽河化肥厂总会计师。现任辽宁华锦通达化工股份有限公司总会计师、董事会秘书。

沈锡泽先生：男，大学本科，高级工程师。曾任辽河化肥厂生产处处长。现任辽宁华锦通达化工股份有限公司副总经理。

三、 年度报酬情况

1、 董事、监事、高级管理人员的报酬执行的标准不同，目前分为两种情况：

由辽宁华锦化工（集团）有限责任公司提名的董事、监事及公司聘任的高级管理人员年度报酬执行华锦集团统一工资标准。

独立董事、高管人员在本公司领取报酬。

2、 董事、监事和高级管理人员的年度报酬总额为 886000 元人民币，金额最高前三名董事的年度报酬总额为 184000 元人民币，金额最高前三名高级管理人员的年度报酬总额为 480000 元人民币。

3、 公司三名独立津贴为每年 48000 元人民币。

4、 年度报酬分区：120000 元以上 4 人，48000 元 3 人。

四、 在报告期内离任的董事、监事、高级管理人员姓名及离任原因。

在本报告期内，公司的董事、监事、高管人员未发生变化。

五、 员工情况

报告期内，公司员工共 7929 人，其中生产人员 5621 名，占职工总数的 70.89%；销售人员 143 名，占职工总数的 1.8%；技术人员 569 名，占职工总数的 7.18 %；财务人员 92 名，占职工总数的 1.16%；

管理人员 620 名，占职工总数的 7.82%。辅助生产人员 884 人，占职工总数的 11.15 %。

第五部分 公司治理结构

一、公司治理结构现状

（一）公司治理情况综合评价

公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律法规的要求，不断提高对公司治理意义的认识，增强公司治理意识；进一步完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，提高公司运作的规范性和透明度，促进公司持续、健康、稳定发展。

1. 报告期内，公司根据中国证监会《关于2009年上市公司治理相关工作的通知（上市部函[2009]088号）》和辽宁证监局《关于进一步开展上市公司治理相关工作的通知（辽证监上市字[2009]42号）》文件的要求和部署，本着实事求是的原则，对公司治理结构、经营运作、内部控制状况等方面进行深层次的检查和剖析。公司对自查阶段发现的问题进行切实整改，巩固公司治理专项活动成果，提高公司规范运作水平。目前公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关公司治理的规范性法规不存在原则差异。

2. 报告期内，公司按照中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》的有关规定，结合公司实际，对《公司章程》进行重新修订。

公司董事会认为，目前公司治理结构完善，运作规范，符合上市公司治理的要求。现对公司治理情况介绍如下：

1、股东与股东大会：公司能够确保所有股东按其持有的公司股份享受平等的股东权利，并承担相应义务。公司严格按照股东大会规范意见的要求召集、召开股东大会，并能使尽可能多的股东参与股东大会，股东大会的召开程序符合《股东大会规范意见》及《股东大会议事规则》的有关规定，使股东充分行使表决权。公司有健全的、行之有效的内控制度，确保上市公司的资产完整。

2、控股股东与上市公司：控股股东能够严格自律行为规范，不干涉公司的决策和生产经营活动，控股股东与上市公司之间做到经营管理人员、资产、财务、机构和业务上的明确分开，各自独立核算，独立承担责任和风险。公司董事会和监事会以及经营层能够独立运作，确保公司重大决策制度由相应的机构依法作出。

3、董事与董事会：董事会的人数及公司独立董事的任职资格符合法律法规的要求，各位董事以勤勉尽责的态度出席董事会和股东大会。独立董事对公司的经营决策及重大事项提出建设性意见。

4、监事与监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律法规的要求。公司监事能够认真履行自己的职责，本着对全体股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、总经理及其它高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督。

5、高级管理人员

公司高级管理人员分工明确，能忠实履行职务，以维护公司和股东的最大利益为出发点，对公司日常经营起到了有效的管理控制作用。公司建立了有效的绩效评价，对公司高管人员进行考核，充分提高了管理层的积极性和创造性。

6、独立性情况

控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人

员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，对大股东不存在依赖性，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

7、关于信息披露与透明度情况

公司严格按照《深圳证券交易所上市规则》及公司《信息披露管理办法》的规定，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，接待股东来访和咨询，并确保所有股东有平等的机会获得信息，公司能够按照有关规定，及时披露大股东或公司实际控制人的详细资料和股份的变化情况。

(二) 公司独立董事履行职责情况

公司独立董事高闯先生、康锦江先生、王萍女士本着诚信、勤勉、尽责的工作态度，严格履行独立董事的职责。报告期内，积极出席公司 2009 年度召开的全部董事会会议和股东大会，认真阅读公司准备的有关资料，分别从法律、财务、技术及公司治理等角度对公司的关联交易、定期报告、重大投资事项、股权分置改革等方面充分发表了专业性的意见，切实维护了公司和投资者的合法权益，并按规定对相关事项作出了独立、客观的判断，提高了董事会决策的科学性和客观性，对公司的良性发展起到了积极的作用，作为独立董事，维护了公司及广大中小投资者的利益。

独立董事出席董事会的情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
高闯	9	9	0	0	
王萍	9	9	0	0	
康锦江	9	9	0	0	

独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事姓名	提出异议的事项	提出异议的具体内容	备注
无	无	无	

二、公司内部控制自我评价

(一) 内部控制自我评价报告

详见公司2010年3月18日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《辽宁华锦通达化工股份有限公司内部控制自我评价报告》。

(二) 评价意见

1. 公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

根据财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》、深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》和《关于做好上市公司2009年年度报告工作的通知》的有关规定，公司监事会对公司内部控制自我评价发表意见如下：公司结合自身的实际情况建立健全了相应的内部控制制度，保证了公司经营活

位，有效的实施了公司内部控制的重点及监督措施；未有违反法律法规、深交所《上市公司内部控制指引》及公司《内部控制制度》的情形发生。综上所述，监事会认为公司内部控制自我评价符合公司内部控制的实际情况。

2、公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

公司内部控制自我评价全面、真实、准确反映了公司内部控制的实际情况。公司内部控制重点活动按公司内部控制各项制度的规定进行，公司对控股子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露等重点活动的控制严格、充分、有效，保证了公司的经营管理的正常进行，具有合理性、完整性和有效性。

（三）公司对高级管理人员的考评及激励机制

公司对高级管理人员的业绩考核激励已形成了常规机制。公司坚持以目标考核为核心，股东大会和董事会审议通过的年度投资计划、年度经营计划及其他工作计划授权经营管理班子负责实施，并作为考核的依据。董事会对经理层下达具体经营目标，在期中、年终检查经营管理计划和目标的完成情况，对高管人员的业绩进行综合考核评定，并根据考评结果实施奖惩。同时严格岗位责任追究制，对因履行岗位职责不到位，导致工作失误的，通过岗位责任追究制对其进行处罚，公司的业绩考核激励机制对董事、监事及高级管理人员起到了积极的监督、鞭策、激励作用。

第六部分 股东大会简介

本公司报告期内召开 4 次股东大会

1. 公司于2009年3月30日召开2008年度股东大会，此次股东大会决议公告刊登于2009年3月31日的《中国证券报》和《证券时报》。
2. 公司于2009年6月17日召开2009年第2次临时股东大会，此次股东大会决议公告刊登于2009年6月18日的《中国证券报》和《证券时报》。
3. 公司于2009年6月26日召开2009年第3次临时股东大会，此次股东大会决议公告刊登于2009年6月27日的《中国证券报》和《证券时报》。
4. 公司于2009年12月17日召开2009年第4次临时股东大会，此次股东大会决议公告刊登于2009年12月18日的《中国证券报》和《证券时报》。
5. 公司于2010年1月8日召开2010年第1次临时股东大会，此次股东大会决议公告刊登于2010年1月9日的《中国证券报》和《证券时报》。

第七部分 董事会报告

一、 管理层对公司经营情况的讨论与分析

2009年是辽通公司发展的关键年。在上级部门的正确领导下，公司以学习实践科学发展观为动力，坚定信心、迎难而上，艰苦奋斗、努力拼搏，取得了“十一五”工程竣工投产这项重大成果；并对现有尿素生产全力保连续、保市场、促增长，较好完成了各项生产经营指标。

2009年，面对辽河化肥供气不足、三大化肥均进行设备大修等不利因素，公司以提升市场地位、盈利能力、经营质量为目标，加强经营活动分析，加大原料采购、设备大修、内部资源配置等关键问题协调，积极开拓市场、挖潜增效。全年累计生产尿素144万吨；实现销售收入26.9亿元、净利润1.96亿元，销售收入和利润分别比上年下降25%和49%；其中，化肥企业合计实现净利润3.6亿元，继续发挥“十一五”项目投产前对本公司的效益支撑作用。

（一）经营业绩有所下降

2009年，辽通公司共生产尿素144万吨，比上年减少20.39万吨，降低12.40%；生产ABS0.41万吨，比上年减少2.95万吨；实现销售收入26.9亿元，比上年减少9.11亿元，降低25.30%；实现利润总额2.45亿元，比上年降低2.08亿元，降低45.86%。

——新疆化肥继续保持较高效益。在因设备问题多次停车、大修后开车遇到较多困难的情况下，利用天然气供应充足的优势，狠抓装置高负荷生产，弥补停产损失，全年累计生产尿素52.22万吨、实现利润2.1亿元；通过设备大修完成了合成一段转化炉炉管整体更换50%增产改造内容，转化能力明显提高，取得较好增产效果。

——锦天化化肥结构调整取得新成果。锦天化公司较好完成了年度设备大修，加强日常设备隐患治理，累计生产尿素56.60万吨，实现利润1.91亿元，其中尿素产量为近年来最高年份之一；继缓释尿素成功研发并投放市场以后，又完成了大颗粒尿素装置建设和二甲酯装置改造，优化了产品结构。

——辽河化肥生产运行平稳。在供气同比减少4800万立、最低日供气量只有30万方左右的情况下，优化装置工艺方案，精心工艺操作和设备维护，合成、尿素装置分别实现A级连续100天，全年生产尿素35.2万吨；完成了三年一次的设备大修（09年大修45天，对运行30多年的尿素合成塔衬里进行更换），消除了尿素合成塔减薄等重大隐患。目前，由于油田天然气产量逐年递减、用气单位增加，从根本上解决辽河化肥供气不足问题，是辽通公司当前的紧迫任务之一。

（二）“十一五”工程顺利竣工

“十一五”工程自2007年7月乙烯地管开工以来，在上级部门的正确领导下，公司以打造优质高效兵器石化产业基地为已任，克服设计、设备滞后和雨季、冬季施工等困难，干部靠前指挥、全心投入，迅速解决设计、制造、施工和试开车的制约难题；全体职工开拓创新、超常工作，圆满完成了工程建设任务，并取得了公用工程和油化联合装置投料开车的可喜成果。

1. 2009年7月“十一五”工程胜利竣工。从2009年1月和4月起，公用工程和主体装置陆续进行竣工验收，到2009年7月，所有主辅装置均通过验收，仅用两年的时间，实现了全部装置的机械竣工。

2. 2009年9月“十一五”工程全部中交。2009年9月28日全部生产装置中交，标志着工程建设胜利结束，创造了国内同类石化项目建设速度快、投资省的较好水平。

3. 2009 年 9 月公用工程全部投用。

4. 2009 年 12 月 10 日，油化联合装置一次开车成功。2010 年 2 月 5 日乙烯联合装置开车成功。

5. 原油采购和产品销售渠道已经打通。在振华石油公司的配合下，落实了原油来源和原油进口代理商，打通了原油采购流程，全年进口 78 万吨原油，保证了油化装置开车的原料需要，为大批量原油采购积累了经验；提前完成了新装置石化产品销售的前期调研、营销策划、市场开拓等工作，加强对成品油市场信息的收集和分析，加强与客户的沟通，保证了柴油、石脑油等的及时销售；加强产品运输协调，科学调配铁路、汽车运输资源，出色完成了新产品外运工作。

（三）安全质量管理情况。

加强“十一五”工程建设和投料开车的安全管理，相继开展了施工现场安全管理整顿，易燃物料引进装置后的现场机动车、动火作业、禁烟等的管理，认真审查建设和试车安全方案，加强现场安全检查，汇编事故案例进行全员教育，开工两年多来没有发生重大安全事故。完成了新项目化验、检定等人员取证，以及 1400 多台仪器检定和大量计量协调工作，为新项目试开车提供高效服务；加强产品质量监督，多年来产品出厂合格率一直保持 100%，重大质量事故为零。

（四）节能减排情况。

加强对主要产品单耗和能源指标的量化考核，开展节能专项活动，全公司万元工业增加值综合能耗 15.49 吨标煤/万元，比上年下降 27.21%。5 万吨/日污水处理厂实现了稳定运行和中水回用，新老装置污水都已进入污水处理厂进行处理，COD 排放浓度 50mg/L 以下，达到了一级 A 排放标准，全年 COD 排放总量 744 吨，比上年减排 445 吨；3 台 220 吨/小时锅炉氨法脱硫改造项目前期工作已经完成，正在进行初步设计；通过加强减排管理，废水、SO₂、NO_x排放分别为 864 万吨、4872 吨和 3420 吨，均完成了集团下达的考核指标

（五）资本运营

推进 20 亿元可转债的发行工作，通过多次与证监会、券商等进行沟通，认真组织相关材料，目前正在准备材料上报工作。

（六）精细化管理步伐加快

以深入实施“三讲（管理讲制度、办事讲原则、工作讲程序）”和精细化管理为目标，产品质量管理完善了质量事故、风险防范等项制度，以及产品许可证、测量管理体系等项管理，改进了产品包装，开展“低负荷下缩二脉控制”等专项技术攻关，产品出厂合格率 100%。财务管理统筹生产、建设资金，加强支付把关、科学理财和资金集中管理，资金占用和财务费用相对减少；全面预算逐步深入，在充分发挥装置和经营潜能的基础上，对大修理费和供应、销售等科目的预算审查进一步规范。严格审查供应商及施工企业资质，严把合同关，合同履约率、结算准确率达到 100%。抓好治安综合治理，认真落实责任、排查不安全隐患，提高了内退人员生活补贴和困难职工救助标准，强化了“十一五”工程现场保卫和服务工作，营造了和谐的经营和发展环境。

二、公司经营情况回顾

1. 本公司主要从事化学肥料的生产与销售，目前为国内大型尿素生产商之一，主导产品“华锦”牌

尿素是“国家质量免检产品”，主要销售地区是辽宁省及周边地区。本公司主导产品---尿素属化学肥料制造行业，目前在辽宁省的市场占有率在 90%以上，新疆南疆地区也保持着较高占有率。2009 年该产品实现主营业务收入 2437882713.33 元，主营业务成本 1559837146.25 元，毛利率 36.01%。

主营业务收入和利润构成

行业及产品

单位：万元

行业或产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润比上年增减 (%)
行业						
化肥	2,748,902,640.45	1,847,707,455.86	32.78	-25.07	-26.92	-47.29
尿素	2437882713.33	1559837146.25	36.01	-9.24	4.48	-16.62

地区

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	2,748,902,640.45	-25.07
国外	--	--

主要产品销售

单位：元

	本年度	上年度	增减
尿素	2,437,882,713.33	2686135214.95	-9.24%
液氨	22,639,029.72	1170503.44	1834.13%
甲醇	30,288,704.42	107297722.97	-71.77%
混合苯加工			
抽余油	709,312.41	72006462.17	-99.01%
粉尘	14,552,443.85	22785546.57	-36.13%
ABS 工程塑料制	44,600,573.47	495694085.99	-91.00%

1、资产构成变动情况

单位：元

项目	本年末		上年末		本年占总资产比例较上年增减 (%)
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)	
应收帐款	1,963,789.81	0.01	2457530.41	0.01	-0.55
存货	283,463,747.46	1.32	313773800.25	1.87	-0.01
长期股权投资	5,000,000.00	0.02	5000000	0.03	0.24
固定资产	4,555,992,060.79	21.25	3522619805.3	21.01	19.25
在建工程	8,265,982,480.85	38.56	3,236,187,765.75	19.31	-1.86
短期借款	2,140,000,000.00	9.98	1985000000	11.84	0.35
长期借款	10,011,981,722.52	46.71	7770857439.5	46.36	-0.55
总资产	21,436,218,956.14	100	16762826050.6	100	

2、期间费用及所得税

单位：元

项目	报告期	去年同期	增减 (%)
----	-----	------	--------

销售费用	27,157,843.99	28561930.43	-4.92
管理费用	462,921,563.95	458326243.39	1.00
财务费用	162,295,207.73	126048523.84	28.76
所得税	48,963,279.57	67785802.53	-27.77

3、 现金流变动

单位：元

项目	报告期	去年同期	增减(%)
经营活动产生的现金流净额	520,326,071.26	818,779,280.62	-36.45
投资活动产生的现金流净额	-6,125,709,726.91	-4,792,468,223.34	27.82
筹资活动产生的现金流净额	1,706,593,837.52	3919556188.48	-56.46

4、 财务状况分析

单位：元

项目	2009 年末	2008 年末	增加值
总资产	21,436,218,956.14	16762826050.6	4,673,392,905.54
股东权益	6,217,436,733.97	6021330606.6	196,106,127.37
营业利润	246,074,072.60	466870622.27	-220,796,549.67
净利润	196,106,127.37	384840456.24	-188,734,328.87
现金及现金等价物净增加额	-3,898,789,818.13	-54,132,754.24	-3,844,657,063.89

三、 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

公司全资子公司锦天化与本公司同属化学肥料制造业，主要产品为尿素。2009 年实现净利润 142,324,649.70 元。

公司全资子公司新疆化肥与本公司同属化学肥料制造业，主要产品为尿素。2009 年实现净利润 210,761,331.60 元。

四、 主要供货商及客户情况

公司向前五名供应商合计的采购金额占年度采购总额的比例为 69.83%，本公司本期销售前五名金额合计 170034 万元，占本公司全年销售总额的 61.86%。

五、 投资情况说明

截止 2009 年 12 月 31 日，“十一五”项目各装置已全部机械竣工。该项目投资完成情况如下：

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
乙烯扩建工程	1,072,651 万元	1,437,666,446.91	2,422,315,205.94	-	-	3,859,981,652.85
油化工程		828,992,157.54	2,424,293,641.16	-	-	3,253,285,798.70
其他配套工程		910,873,352.20	916,322,119.67	771,980,845.66	-	1,055,214,626.21
合计	--	3,177,531,956.65	5,762,930,966.77	771,980,845.66	-	8,168,482,077.76

项目名称	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计 金额	其中：本期利息资 本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
乙烯扩建工程	83.35	100	334,129,654.41	198,882,291.57	9.53	金融机构贷款

油化工程			283,098,103.88	205,138,540.62	9.53	金融机构贷款
其他配套工程			85,283,496.21	4,857,415.69	9.53	金融机构贷款
合计	--	--	702,511,254.50	408,878,247.88	--	--

公司于 2009 年 9 月 28 日圆满完成了各项工程建设任务，胜利实现竣工中交，并开始进入调试阶段，2009 年 11 月 20 日正式投料，2010 年 2 月 5 日实现乙烯联合装置联动投料开车并产出合格产品。

目前，该项装置现已正式投入生产。同时，公司正在不断优化系统的生产条件，并逐步调整工艺参数和提高生产负荷，以便全面考核装置运行指标。

六、公司未来发展的展望

(1) 宏观政策

公司所处行业为化学肥料制造业，公司主营业务主要是尿素的生产与销售。从现实情况分析，中国是一个农业大国，人口多、人均土地资源占有量低、粮食的刚性需求等，是我国长期面临的主要问题，也是涉及国家安全和战略的重大问题。从现代农业的实际情况分析，发展农业，离不开化肥的支撑。因此，重视“三农”问题，在国家发展战略中，始终处于重要的地位。

“三农”问题一直是国家关注的重点，今年国家将继续出台一系列的强农惠农政策。2009 年的中央经济工作会议上，中央制定的六项 2010 年我国经济工作主要任务即有“夯实‘三农’发展基础，扩大内需增长空间”一项。2009 年我国农业补贴已达 1200 亿元，相当于每亩地补贴 67 元，2010 年农业补贴将进一步增加，补贴范围更广，受益农民更多。同时，提高粮食最低保护价、农资综合直补只增不减、实施土地流转、大力发展农业集约化经营、政策向种粮大户倾斜等，都为化肥市场的稳定发展奠定了坚实基础。

2009 年 6 月 19 日，财政部关税司发布了《国务院关税税则委员会关于调整部分产品出口关税的通知》（税委会【2009】6 号），自 2009 年 7 月 1 日起，对部分产品的出口关税进行调整，其中包括取消部分化肥及化肥原料的特别出口关税。同时，调整尿素、磷酸一铵、磷酸二铵等 3 项化肥产品征收出口关税的淡、旺季时段，将尿素的淡季出口税率适用时间延长一个月，磷酸一铵、二铵的淡季出口税率适用时间延长一个半月。该政策的实施将有利于化肥产品的出口。

2009 年 8 月 24 日，国务院出台了《关于进一步深化化肥流通体制改革的决定》（国发【2009】31 号），政策上进一步拓宽了化肥经营渠道，确定了化肥销售企业或个体的资质。化肥经营权的放开，不仅有利于集合更多民间资本对化肥终端渠道的拓展，也有利于化肥生产企业逐渐建立和完善自己的营销网络，甚至构建自己的连锁经营店和直销网点，这将减少化肥批零的中间环节，降低化肥营销成本和零售价格，使化肥价格更加透明，农民得到更多实惠，同时对新型肥料的推广也将起到积极的推动作用。

2009 年 12 月 27 日至 28 日，在北京举行的中央农村工作会议讨论了《中共中央、国务院关于加大统筹城乡发展力度，进一步夯实农业农村发展基础的若干意见（讨论稿）》。会议强调，2010 年是实施“十一五”规划的最后一年，是夺取应对国际金融危机冲击新胜利、保持经济平稳较快发展的关键一年，做好农业农村工作，关系全局、意义重大。会议提出明年将农业农村工作作为重点任务来抓。此外，2010 年中央一号文件仍将涉及“三农”，这将是中央连续第七年以“一号文件”的形式关注“三农”问题。届时，

中央将出台一批新的强农惠农政策，高度重视农业发展。

2009年是中国石油化学工业进入新世纪以来最为艰难的一年，受国际金融危机影响，世界经济环境中不稳定不确定因素增多，中国经济增长放缓，国内石化产品市场需求萎缩。

2010年世界经济可能处于缓慢回升的过程，行业面临的外部环境并没有大幅好转。世界经济对能源及化工产品的需求增长有限，全球石化市场总体仍将供大于求。预计国际油价震荡上行，公司“十一五”项目面临成本压力；与此同时，国际贸易保护主义将继续加强。特别是中东地区乙烯石化产能集中释放，具有低成本竞争优势的产品将对公司的石化主要产品如聚乙烯、聚丙烯等的生产带来较大竞争压力。

整体而言，2010年石油化工行业面临的有利因素大于不利因素，下游开工率回升，需求恢复，行业环境将逐步改善，经济形势将好于2009年，经济运行将继续向好的方向发展。

（2）公司未来发展机遇和挑战，发展战略及规划

受全球金融危机扩散和经济下滑等因素影响，2010年，世界经济发展将面临许多不确定因素，国内经济发展也将充满挑战。作为经济实体的企业，短期内难免受到这场危机的冲击和影响。但从长远来看，特别是从整个行业发展和结构调整的趋势来看，也蕴藏着极大的机遇。因此，就行业发展和国家政策支持的方向来看，公司未来的发展，将是一个机遇与挑战并存，困难与希望同在的格局。为此，公司制定了“稳固肥业，依托兵器，发展石化”的发展战略，依托兵器集团整体优势，以石油化工为核心，强化并扩大肥业优势。通过不断强化管理，整合资源，开发创新，将产品经营和资本经营相结合，不断增强公司的整体实力和发展后劲。

（3）新年度经营计划

针对今后一段时期形势的变化和趋势，2010年度，公司将从以下五个方面开展工作：一是保证公司新建石化项目平稳运行，逐步提高生产负荷，争取达到设计能力。二是继续狠抓生产经营，坚持以生产经营为中心，强化安全环保、节能减排；三是坚持以科学发展为动力，不断实施装置的技术创新，提升装置的技术水平，提高科研开发能力；四是推进市场营销体系的创新，制定和实施顺应市场的营销战略；五是在产品结构上进行调整，将适实扩大对新疆化肥的开发与生产纳入计划。

（4）公司未来发展资金需求、使用计划及资金来源情况

根据公司发展战略规划，随着投资建设项目的推进，以及技改开发等工作的开展，公司对资金的需求将会有较大的增加。对此，公司将通过以下方式筹集资金，保证公司发展需要：一是利用公司自有资金；二是通过资本市场进行融资；三是向银行贷款。所筹资金将主要用于目前在建的“十一五”工程项目和公司董事会、股东大会通过的新项目开发和建设。

（5）对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及对策措施

原料供需矛盾和政策变化所带来的风险。目前，公司尿素生产的主要原料为天然气。报告期内，化肥用气价格虽然受国家政策保护未进行调价，但天然气供应不足致使公司生产装置不能满负荷生产，现有产能不能有效利用。2009年，国家为保障化肥生产供应，明确化肥生产的供电、供气价格暂时维持不变，同时放开化肥流通领域经销商资格和销售价格限价的政策。根据这一政策调整 and 变化情况分析，结合目前供气部门对化肥生产企业延长停车检修时间等情况，已释放出一个强烈信号，这就是随着国内天然气出厂价

格形成机制改革的进一步深入，最终天然气价格将完全放开，实行完全市场化的供需体系。尽管届时国家可能对化肥生产企业再实施一些优惠政策，但作为公司主要原料的天然气价格上涨，将给公司收益造成重大影响。此外，受国家季节性关税政策调控及化肥流通市场改革的影响，公司主导产品尿素也将面临越来越激烈的市场竞争格局。

为化解上述风险，公司拟采取以下措施予以应对：一是加大对现有生产装置节能改造的力度，提高天然气的利用率和产出比，努力消化天然气涨价造成的影响。二是调整原料结构，增加公司产品的品种。

(6) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

七、董事会日常工作情况

(一) 董事会召开情况

1. 2009年3月7日召开四届八次董事会。会议审议通过如下决议：《辽宁华锦通达化工股份有限公司2008年年度报告》和《辽宁华锦通达化工股份有限公司2008年年度报告摘要》、《2008年度董事会工作报告》、《2008年度财务决算》、《2008年度利润分配预案》、《公司2008年度日常关联交易报告》、《辽通化工内部控制自我评价报告》、《继续聘请深圳鹏城会计师事务所为本公司会计师的议案》、《继续聘请辽宁开阳律师事务所齐群律师为本公司法律顾问的议案》、《向中国银行间交易商协会申请发行20亿短期融资券的议案》、《公司与兵器集团财务公司委托借款合同》和《召开2008年年度股东大会的议案》。此次会议的决议公告刊登于2009年2月10日的《中国证券报》和《证券时报》。

2. 2009年3月7日召开四届九次董事会。会议审议通过公司《2009年一季度报告》。此次会议的决议公告刊登于2009年4月17日的《中国证券报》和《证券时报》。

3. 2009年4月27日召开四届十次董事会。会议审议通过公司《设立董事会专门委员会并选举委员的议案》和《董事会专门委员会实施细则》。此次会议的决议公告刊登于2009年4月28日的《中国证券报》和《证券时报》。

4. 2009年6月1日召开四届十一次董事会。会议审议通过公司《章程修正案》。此次会议的决议公告刊登于2009年6月2日的《中国证券报》和《证券时报》。

5. 2009年6月10日召开四届十二次董事会。会议审议通过公司《关于公司放弃申请公开发行认股权和债券分离交易的可转换公司债券的议案》、《关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案》、《关于公司拟发行可转债发行方案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次发行具体事宜的议案》、《关于公司拟发行可转债募集资金投向可行性的议案》、《董事会关于前次（2007年非公开发行）募集资金使用情况的说明（详见附件<募集资金使用情况的报告>）》和《关于召开公司二〇〇九年第三次临时股东大会的议案》。此次会议的决议公告刊登于2009年6月11日的《中国证券报》和《证券时报》。

6. 2009年8月20日召开四届十三次董事会。会议审议通过公司《辽宁华锦通达化工股份有限公司2009年半年度报告》和《辽宁华锦通达化工股份有限公司2009年半年度报告摘要》。此次会议的决议公告刊登于2009年8月21日的《中国证券报》和《证券时报》。

7. 2009年10月21日召开四届十四次董事会。会议审议通过公司《2009年三季度报告》。此次会议的决议公告刊登于2009年10月22日的《中国证券报》和《证券时报》。

8. 2009年11月30日召开四届十五次董事会。会议审议通过《公司收购辽宁华锦化工（集团）有限责

任公司全资子公司盘锦辽河富腾热电有限公司全部股权的议案》、《收购辽宁锦禾农资有限责任公司 60%股权的议案》、《辽通公司与兵器下属公司的原油采购关联交易的议案》、《公司章程修正案》、《授权董事会审议金额不超过 2 亿元的内部投资方案》和《召开 2009 年第 4 次临时股东大会审议上述议题》。此次会议的决议公告刊登于 2009 年 12 月 1 日的《中国证券报》和《证券时报》。

9. 2009 年 12 月 21 日召开四届九次董事会。会议审议通过公司《本公司与辽阳庆阳特种化工有限公司合资设立盘锦锦阳化工有限责任公司的议案》和《召开 2010 年第 1 次临时股东大会审议上述议题》。此次会议的决议公告刊登于 2009 年 12 月 22 日的《中国证券报》和《证券时报》。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司召开 5 次股东大会。

董事会根据《公司法》、《公司章程》以及有关法规的要求，认真贯彻和执行了公司股东大会审议通过的各项决议。

（三）董事会下设的委员会的履职情况汇总报告

报告期内，公司董事会审计委员会根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定以及公司董事会审计委员会工作细则的规定，本着勤勉尽责的原则，认真履行了以下工作职责：

1. 公司审计委员会在年审会计师事务所正式进场前，审阅了公司编制的财务会计报表，认为公司 2009 年度财务报告的编制符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定；2009 年度财务报告的内容和格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定，所包含的信息能从重大方面公允地反映出公司年度的财务状况和经营成果。并对年审会计师事务所对公司 2009 年度财务报告的审计安排进行了审核确认。

2. 在年审注册会计师审计过程中，审计委员会对审计工作进行了督促，与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题进行了充分的沟通和交流；年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再一次审阅了公司财务会计报表，形成书面意见，认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的整体情况。

3. 公司年度审计报告完成后，审计委员会于 2010 年 3 月 16 日召开了会议：对年审注册会计师对公司 2009 年度财务会计报表出具的审计意见无异议，一致同意将深圳鹏城会计师事务所审计的公司 2009 年年度财务会计报表提交公司董事会审议。并提请董事会 2010 年继续聘任该会计师事务所为公司的财务审计机构。

4. 董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告

报告期内，薪酬与考核委员会按照《薪酬与考核委员会议事规则》及相关法律法规，积极履行职责。根据中国证监会、深交所有关法律、法规和公司内部控制制度、公司董事会薪酬委员会对 2009 年度公司董事、监事及高管人员所披露的薪酬情况进行了审核并发表审核意见如下：

公司董事会薪酬委员会根据董事、监事及高管人员管理岗位的职责、重要性及行业相关岗位的薪酬水平，制定和审查公司薪酬计划与方案，并依照考核标准及薪酬政策与方案进行年度绩效考核。我们认为，公司披露的薪酬情况是真实的，符合实际情况和公司薪酬管理制度。经查，未有违反公司薪酬管理制度的情形发生。

八、利润分配

1. 本次利润分配或资本公积金转增股本预案：

根据深圳市鹏城会计师事务所 2009 年度审计情况，公司 2009 年度实现净利润 196,106,127.37 元，扣除按 10%提取的法定盈余公积 16,701,710.23 元，加上年初未分配利润 856,514,131.99 元，目前公司可供股东分配利润为 1,035,918,549.13 元。

公司董事会决定，以公司现有总股本 1,200,506,367 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.40(含税,扣税后个人和投资基金实际每 10 股派发现金红利 0.36 元)，共需向股东派发现金红利 48,020,254.68 元（含税）。

公积金不转增股本。

2. 前三年现金分红情况

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2008 年	38,416,203.75	384,840,456.24	9.98%	856,514,131.99
2007 年	0.00	240,099,775.15	0.00%	509,332,064.57
2006 年	42,446,413.70	89,314,281.27	47.52%	330,135,434.04
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)				33.96%

九、本公司独立董事对以下事项发表独立意见：

高闯先生、施锦江先生、王萍女士作为辽宁华锦通达化工股份有限公司的独立董事在此公开声明：

1. 根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号)文件的要求，根据公司提供的有关说明及审计机构有关关联交易的专项说明意见，我们本着对全体股东认真负责、实事求是的态度，对辽宁华锦通达化工股份有限公司对外担保及资金占用情况进行了必要的核查，作出相关说明及独立意见：截止到 2009 年 12 月 31 日，辽宁华锦通达化工股份有限公司不存在控股股东及其关联方占用资金情况，也不存在控股股东及本公司持股 50%以下其他的关联方、任何非法人单位或个人提供担保。

2. 董事会 2009 年公司利润分配预案。我们认为：该分配预案符合公司目前的实际情况和发展要求，有利于公司的长期发展规范，故对此无异议。

十、深圳鹏城会计师事务所对公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

我们接受委托，审计了辽宁华锦通达化工股份有限公司(以下简称“辽通化工”)2009年度财务报表，并于2010年3月17日出具了深鹏所股审字[2010]056号无保留意见的审计报告。根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(以下简称《通知》)的要求，我们对后附的辽通化工2009年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表(以下简称“资金占用情况汇总表”)进行复核。

按照《通知》的要求编制资金占用情况汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是辽通化工管理当局的责任。我们的责任是对资金占用汇总表发表专项说明意见。

我们的复核工作包括对资金占用情况汇总表所载内容与经审计的辽通化工截至2009年度财务报表的

相关内容进行了核对，除了对辽通化工实施于2009年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对专项说明所载资料执行额外的审计或其他程序。

经复核，我们没有发现辽通化工编制的资金占用汇总表与经审计的辽通化工2009年度财务报表的相关内容在所有重大方面存在不一致，亦未发现辽通化工存在对外担保的情况。

为了更好地理解2009年度辽通化工控股股东及其他关联方资金占用情况，本专项说明应当结合已审计的财务报表一并阅读。

深圳市鹏城会计师事务所有限公司

中国注册会计师

中国·深圳

2010年3月17日

巩启春

中国注册会计师

贺琬株

辽宁华锦通达化工股份有限公司

2009年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

金额单位：人民币元

资金占用方类别	关联方名称	占用方与上市公司关联关系	上市公司核算的会计科目	2009年期初占用资金余额	2009年占用累计发生额	2009年偿还累计发生额	2009年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	辽宁华锦化工(集团)有限责任公司	上市公司第一大股东	应收账款	-	417,937.69	417,937.69	-	提供劳务	经营性往来
	盘锦乙烯有限责任公司	上市公司第一大股东的控股分公司	应收账款	677,855.25	211,848,054.13	212,525,909.38	-	销货款	经营性往来
	盘锦辽河富腾热电有限公司	上市公司第一大股东的控股子公司	应收账款	-	18,495,997.55	18,495,997.55	-	销货款	经营性往来
	辽宁华锦化工(集团)进出口公司	上市公司第一大股东的控股子公司	应收账款	1,031,501.40	93,093,486.24	92,348,471.90	1,776,515.74	销货款	经营性往来
	辽宁北方化学工业有限公司	同受实际控制人控制	应收账款	-	6,090.00	360.00	5,730.00	提供劳务	经营性往来
	辽宁华锦化工(集团)置业公司	上市公司第一大股东的控股分公司	应收账款	-	110,451.96	105,331.96	5,120.00	提供劳务	经营性往来
	盘锦乙烯有限责任公司	上市公司第一大股东的控股	预付账款	-	6,032,807.40	6,032,807.40	-	购货款	经营性往来

辽宁华锦通达化工股份有限公司

2009年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

金额单位：人民币元

资金占用方类别	关联方名称	占用方与上市公司关联关系	上市公司核算的会计科目	2009年期初占用资金余额	2009年占用累计发生额	2009年偿还累计发生额	2009年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
		分公司							
	辽宁华锦化工(集团)有限责任公司	上市公司第一大股东	应付账款	10,654,578.63	16,533,703.81	27,188,282.44	-	购货款	经营性往来
	盘锦乙烯有限责任公司	上市公司第一大股东的控股子公司	应付账款	-	25,966,289.43	25,966,289.43	-	购货款	经营性往来
	辽宁华锦化工(集团)进出口公司	上市公司第一大股东的控股子公司	应付账款	1,194,595.17	4,638,754.51	1,951,256.81	3,882,092.87	购货款	经营性往来
	盘锦辽河富腾热电有限公司	上市公司第一大股东的控股子公司	应付账款	11,011,998.40	177,852,730.46	184,369,742.38	4,494,986.48	购货款	经营性往来
	盘锦辽河化工规划设计有限责任公司	上市公司第一大股东的控股分公司	应付账款	700,000.00	-	-	700,000.00	设计费	经营性往来
	北京北化凯明	同受实际控制	应付账款	20,598.90	-	-	20,598.90	货款	经营性往来

辽宁华锦通达化工股份有限公司

2009年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

金额单位：人民币元

资金占用方类别	关联方名称	占用方与上市公司关联关系	上市公司核算的会计科目	2009年期初占用资金余额	2009年占用累计发生额	2009年偿还累计发生额	2009年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	特种化工有限责任公司	人控制							
	辽宁锦禾农资有限责任公司	上市公司第一大股东的控股子公司	预收账款	37,676,195.82	1,177,180,162.20	1,203,924,910.22	10,931,447.80	销货款	经营性往来
	中国兵器工业集团公司	上市公司第一大股东的控股分公司	预收账款	-	1,892,100.00	1,875,384.00	16,716.00	销货款	经营性往来
	北京北化凯明特种化工有限责任公司	同受实际控制人控制	预收账款	-	10,600,000.00	-	10,600,000.00	销货款	经营性往来
	辽宁华锦化工(集团)有限责任公司	上市公司第一大股东	其他应付款	207,173,276.96	1,849,279.03	208,491,981.45	530,574.54	往来款	非经营性往来
	盘锦辽河化工规划设计有限责任公司	上市公司第一大股东的控股分公司	其他应付款	20,000.00	-	20,000.00	-	设计费	经营性往来
	兵器财务有限责任公司	同受实际控制人控制	长期借款	3,225,000,000.00	-	-	3,225,000,000.00	委托贷款	非经营性往来
	兵器财务有限责任公司	同受实际控制人控制	应付利息	94,975,100.00	5,661,705.55	-	100,636,805.55	贷款利息	非经营性往来
小计				3,590,135,700.53	1,752,179,549.96	1,983,714,662.61	3,358,600,587.88		
关联自然人									

辽宁华锦通达化工股份有限公司

2009年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

金额单位：人民币元

资金占用方类别	关联方名称	占用方与上市公司关联关系	上市公司核算的会计科目	2009年期初占用资金余额	2009年占用累计发生额	2009年偿还累计发生额	2009年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
及其控制的法人									
小计				-	-	-			
其他关联人及其附属企业	北京中兵岩土工程公司	同受实际控制人控制	预付账款	4,832,702.69	114,581.05	-	4,947,283.74	工程款	经营性往来
	中国北方工业公司	同受实际控制人控制	预付账款	185,041,407.40	66,850,011.33	18,860,818.61	233,030,600.12	设备款	经营性往来
小计				189,874,110.09	66,964,592.38	18,860,818.61	237,977,883.86		
上市公司的子公司及其附属企业				-	-	-			
				-	-	-			
				-	-	-			
小计				-	-	-			
合计				3,780,009,810.62	1,819,144,142.34	2,002,575,481.22	3,596,578,471.74		



第八部分 监事会报告

2009 年度，公司监事会遵照《中华人民共和国公司法》及《公司章程》，积极履行监事会职权、职责，完成监事会的职能。

一、本公司在报告期内召开 4 届监事会

1. 公司四届五次监事会会议于 2009 年 3 月 7 日召开。审议通过了以下议案：《2008 年度监事会工作报告》、《2008 年度财务决算报告》、《2008 年年度报告》、《公司 2009 日常关联交易的议案》、《辽通化工内部控制自我评价报告》和《关于公司与兵器集团委托借款合同》。并于 2009 年 3 月 8 日在《中国证券报》和《证券时报》上公告。

2. 公司四届六次监事会会议于 2009 年 4 月 16 日召开。审议通过了《2009 年一季度报告》。并于 2009 年 4 月 17 日在《中国证券报》和《证券时报》上公告。

3. 公司四届七次监事会会议于 2009 年 8 月 20 日召开。审议通过了《2009 年半年度报告》。并于 2009 年 8 月 21 日在《中国证券报》和《证券时报》上公告。

4. 公司四届八次监事会会议于 2009 年 10 月 21 日召开。审议通过了《2009 年三季度报告》。并于 2009 年 10 月 22 日在《中国证券报》和《证券时报》上公告。

二、监事会工作报告

1. 监事会成员坚持列席董事会会议，并对公司董事、经理、公司经营运作有无违反法律、法规、《公司章程》及股东大会决议进行监督。2009 年监事会对辽通化工生产经营、产品销售及人员变动情况进行监察，并根据实际情况提出整改意见。监事会认为：公司运作符合国家的法律、法规和《公司章程》地规定，公司董事及经理等高级管理人员执行公司职务时，没有违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。工作是勤勉和称职的。

2. 公司监事会认真检查了公司 2009 年度财务情况，并详细核查了公司提交的 2009 年度财务报告及深圳鹏城会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告，监事会认为该报告能够客观、真实、准确的反映公司的财务状况和经营成果。

3. 投资情况

本报告期，公司“十一五”项目工程建成投产。

4. 检查了公司与关联公司的关联交易行为，对物价合理性进行监察。监事会认为：公司与关联公司的关联交易，符合市场交易原则，是公平的，没有损害公司利益。

三、监事会独立意见

1. 公司依法运作情况

报告期内，公司监事会通过列席股东大会和董事会会议，并根据有关法律、法规和规范性文件，对董事会、股东大会的召开和决策程序、董事会对股东大会决议的执行情况、公司董事、高级管理人员履职的情况进行了监督。监事会认为：公司董事会能够按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他相关法律、法规进行规范运作，能够严格执行股东大会的各项决议，认真履行责和授权，决策程序科学、合法，公司建立了规范、高效、权责明确制衡的法人治理结构，完善了公司管理制度；建立了完善、合理、有效的内部控制制度，能够充分保障信息的准确性和资产的完整性，更好的维护股东特别是中小股东和公司的利益



不受损害。公司董事及经理等高级管理人员能够忠于职守，勤勉尽责、勇于开拓，遵章守法，诚实勤勉地履行职责，没有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益和股东权益的行为。

2. 检查公司财务的情况

公司监事会依法对公司财务制度和财务状况进行了检查，监事会认为公司二〇一〇九年度财务决算报告真实，公允地反映了公司的财务状况和经营成果，深圳鹏城会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告是客观公正的。

3. 公司最近一次募集资金实际投入项目与承诺投入项目完全一致。

4. 公司报告期发生的收购、出售资产事项，交易价格公平，无损害公司利益情况。

5. 公司报告期发生的关联交易交易价格公平，无损害公司利益情况。



第九部分 审计报告

深鹏所股审字[2010]056号

辽宁华锦通达化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的辽宁华锦通达化工股份有限公司（以下简称“辽通化工”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日合并资产负债表及母公司资产负债表，2009 年度合并利润表及母公司利润表，2009 年度合并股东权益变动表及母公司股东权益变动表，2009 年度合并现金流量表及母公司现金流量表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则规定编制财务报表是辽通化工管理层的责任。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。

二、注册会计师的责任

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。

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。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，辽通化工财务报表已经按照企业会计准则规定编制，在所有重大方面公允反映了辽通化工 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。



深圳市鹏城会计师事务所有限公司

中国注册会计师

中国 · 深圳

2010年 月 日

巩启春

中国注册会计师

贺琬株



合并资产负债表

财务报表截止日：2009年12月31日

编制单位：辽宁华锦通达化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额	项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五、1	688,523,370.82	4,587,313,188.95	短期借款	五、15	2,140,000,000.00	1,985,000,000.00
结算备付金		-	-	向中央银行借款		-	-
拆出资金		-	-	吸收存款及同业存放		-	-
交易性金融资产		-	-	拆入资金		-	-
应收票据	五、2	45,000,000.00	66,860,144.00	交易性金融负债		-	-
应收账款	五、3	1,963,789.81	2,457,530.41	应付票据	五、16	2,635,209,304.84	-
预付款项	五、5	4,445,928,971.50	4,086,058,619.08	应付账款	五、17	1,364,218,096.58	330,680,984.36
应收保费		-	-	预收款项	五、18	172,652,727.41	205,354,407.72
应收分保账款		-	-	卖出回购金融资产款		-	-
应收分保合同准备金		-	-	应付手续费及佣金		-	-
应收利息		-	-	应付职工薪酬	五、19	58,028,089.94	64,268,238.27
应收股利		-	-	应交税费	五、20	-1,513,772,177.84	-234,470,676.68
其他应收款	五、4	19,096,368.26	28,465,357.32	应付利息	五、21	113,395,946.93	105,352,597.02
买入返售金融资产		-	-	应付股利		-	-
存货	五、6	283,463,747.46	313,773,800.25	其他应付款	五、22	40,208,588.32	257,757,397.20
一年内到期的非流动资产		-	-	应付分保账款		-	-
其他流动资产		-	-	保险合同准备金		-	-
流动资产合计		5,483,976,247.85	9,084,928,640.01	代理买卖证券款		-	-
非流动资产：				代理承销证券款		-	-
发放贷款及垫款		-	-	一年内到期的非流动负债	五、23	103,100,000.00	130,764,163.89
可供出售金融资产		-	-	其他流动负债		-	-
持有至到期投资		-	-	流动负债合计		5,113,040,576.18	2,844,707,111.78
长期应收款		-	-	非流动负债：			
长期股权投资	五、7	5,000,000.00	5,000,000.00	长期借款	五、24	10,011,981,722.52	7,770,857,439.50
投资性房地产		-	-	应付债券		-	-
固定资产	五、8	4,555,992,060.79	3,522,619,805.30	长期应付款	五、25	42,842,423.47	75,375,892.72
在建工程	五、9	8,265,982,480.85	3,236,187,765.75	专项应付款	五、26	45,580,000.00	45,180,000.00
工程物资	五、10	2,495,825,072.87	300,197,649.12	预计负债		-	-
固定资产清理		-	-	递延所得税负债	五、13	1,067,500.00	1,075,000.00
生产性生物资产		-	-	其他非流动负债	五、27	4,270,000.00	4,300,000.00
油气资产		-	-	非流动负债合计		10,105,741,645.99	7,896,788,332.22
无形资产	五、11	608,578,502.41	590,222,324.05	负债合计		15,218,782,222.17	10,741,495,444.00
开发支出		-	-	股东权益：			
商誉		-	-	股本	五、28	1,200,506,367.00	1,200,506,367.00
长期待摊费用	五、12	8,787,991.25	11,313,492.76	资本公积	五、29	3,913,884,120.55	3,913,884,120.55
递延所得税资产	五、13	12,076,600.12	12,356,373.61	减：库存股		-	-
其他非流动资产		-	-	专项储备		-	-
非流动资产合计		15,952,242,708.29	7,677,897,410.59	盈余公积	五、30	67,127,697.29	50,425,987.06
				一般风险准备		-	-
				未分配利润	五、31	1,035,918,549.13	856,514,131.99
				外币报表折算差额		-	-
				归属于母公司股东权益合计		6,217,436,733.97	6,021,330,606.60
				少数股东权益		-	-
				股东权益合计		6,217,436,733.97	6,021,330,606.60
资产总计		21,436,218,956.14	16,762,826,050.60	负债和股东权益总计		21,436,218,956.14	16,762,826,050.60

法定代表人：冯恩良

主管会计工作负责人：王维良

会计机构负责人：杨洪志



母公司资产负债表

财务报表截止日：2009年12月31日

编制单位：辽宁华锦通达化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额	项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		630,081,258.13	4,556,603,393.63	短期借款		1,500,000,000.00	1,490,000,000.00
交易性金融资产		-	-	交易性金融负债		-	-
应收票据		-	-	应付票据		2,635,209,304.84	-
应收账款	十三、1	1,963,789.81	2,673,530.41	应付账款		1,288,042,645.19	219,110,048.11
预付款项		4,438,355,898.46	4,080,566,391.60	预收款项		141,928,436.50	145,422,662.20
应收利息		-	-	应付职工薪酬		39,878,209.48	45,588,588.22
应收股利		-	-	应交税费		-1,521,592,962.63	-253,454,622.27
其他应收款	十三、2	220,727,806.39	235,206,003.76	应付利息		111,302,075.55	103,801,775.00
存货		140,479,393.61	141,268,138.60	应付股利		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-	其他应付款		964,129,746.77	1,146,254,785.00
其他流动资产		-	-	一年内到期的非流动负债		32,000,000.00	40,764,163.89
流动资产合计		5,431,608,146.40	9,016,317,458.00	其他流动负债		-	-
非流动资产：				流动负债合计		5,190,897,455.70	2,937,487,400.15
可供出售金融资产		-	-	非流动负债：			
持有至到期投资		-	-	长期借款		9,755,000,000.00	7,417,000,000.00
长期应收款		-	-	应付债券		-	-
长期股权投资	十三、3	1,048,932,643.68	1,048,932,643.68	长期应付款		-	-
投资性房地产		-	-	专项应付款		18,500,000.00	18,100,000.00
固定资产		2,549,700,058.92	1,402,594,969.00	预计负债		-	-
在建工程		8,189,678,422.71	3,208,560,816.58	递延所得税负债		-	-
工程物资		2,495,825,072.87	300,197,649.12	其他非流动负债		-	-
固定资产清理		-	-	非流动负债合计		9,773,500,000.00	7,435,100,000.00
生产性生物资产		-	-	负债合计		14,964,397,455.70	10,372,587,400.15
油气资产		-	-	股东权益：			
无形资产		602,444,266.38	582,757,916.70	股本		1,200,506,367.00	1,200,506,367.00
开发支出		-	-	资本公积		3,892,931,251.29	3,892,931,251.29
商誉		-	-	减：库存股		-	-
长期待摊费用		-	-	专项储备		-	-
递延所得税资产		-	-	盈余公积		67,127,697.29	50,425,987.06
其他非流动资产		-	-	一般风险准备		-	-
非流动资产合计		14,886,580,464.56	6,543,043,995.08	未分配利润		193,225,839.68	42,910,447.58
				股东权益合计		5,353,791,155.26	5,186,774,052.93
资产总计		20,318,188,610.96	15,559,361,453.08	负债和股东权益总计		20,318,188,610.96	15,559,361,453.08

法定代表人：冯恩良

主管会计工作负责人：王维良

会计机构负责人：杨洪志



合并利润表

财务报表期间：2009 年度

编制单位：辽宁华锦通达化工股份有限公司

位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,748,902,640.45	3,668,803,151.78
其中：营业收入	五、32	2,748,902,640.45	3,668,803,151.78
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		2,502,828,567.85	3,201,932,529.51
其中：营业成本	五、32	1,847,707,455.86	2,528,399,907.37
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	五、33	3,120,523.70	6,768,319.99
销售费用		27,157,843.99	28,561,930.43
管理费用		462,921,563.95	458,326,243.39
财务费用	五、34	162,295,207.73	126,048,523.84
资产减值损失	五、35	-374,027.38	53,827,604.49
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）		-	-
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）		246,074,072.60	466,870,622.27
加：营业外收入	五、36	1,030,680.68	1,036,418.03
减：营业外支出	五、37	2,035,346.34	15,280,781.53
其中：非流动资产处置损失		-5,456.60	4,772,662.69
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		245,069,406.94	452,626,258.77
减：所得税费用	五、38	48,963,279.57	67,785,802.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		196,106,127.37	384,840,456.24
归属于母公司所有者的净利润		196,106,127.37	384,840,456.24
少数股东损益		-	-
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、39	0.1634	0.3206
（二）稀释每股收益	五、39	0.1634	0.3206
七、其他综合收益		-	-
八、综合收益总额		196,106,127.37	384,840,456.24
归属于母公司所有者的综合收益总额		196,106,127.37	384,840,456.24
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 元。

法定代表人：冯恩良 主管会计工作负责人：王维良 会计机构负责人：杨洪志



母公司利润表

财务报表期间：2009 年度

编制单位：辽宁华锦通达化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	906,138,481.03	1,708,002,963.15
减：营业成本	十三、4	747,228,139.06	1,409,899,174.29
营业税金及附加		2,743,466.57	5,180,323.44
销售费用		5,621,722.39	6,638,372.04
管理费用		216,048,371.65	204,234,753.85
财务费用		90,555,340.49	73,221,994.54
资产减值损失		-361,476.91	53,589,330.41
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	322,966,772.64	-
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）		167,269,690.42	-44,760,985.42
加：营业外收入		32,292.11	5,328.00
减：营业外支出		284,880.20	5,528,408.84
其中：非流动资产处置损失		-12,600.00	24,640.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		167,017,102.33	-50,284,066.26
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		167,017,102.33	-50,284,066.26
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.1391	-0.0419
（二）稀释每股收益		0.1391	-0.0419
六、其他综合收益		-	-
七、综合收益总额		167,017,102.33	-50,284,066.26

法定代表人：冯恩良 主管会计工作负责人：王维良 会计机构负责人：杨洪志



合并现金流量表

编制单位：辽宁华锦通达化工股份有限公司 财务报表期间：2009 年度 单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,690,302,514.49	4,036,331,163.97
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	五、40(1)	90,640.68	5,328.00
经营活动现金流入小计		2,690,393,155.17	4,036,336,491.97
购买商品、接受劳务支付的现金		1,481,000,639.94	2,514,071,924.31
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		309,126,955.77	298,016,392.90
支付的各项税费		86,908,328.98	129,357,004.76
支付其他与经营活动有关的现金	五、40(2)	293,031,159.22	276,111,889.38
经营活动现金流出小计		2,170,067,083.91	3,217,557,211.35
经营活动产生的现金流量净额		520,326,071.26	818,779,280.62
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		3,183,040.00	-
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	五、40(3)	1,300,000.00	21,650,000.00
投资活动现金流入小计		4,483,040.00	21,650,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,928,244,256.34	4,546,780,278.97
投资支付的现金		201,948,510.57	-
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		-	267,337,944.37
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		6,130,192,766.91	4,814,118,223.34
投资活动产生的现金流量净额		-6,125,709,726.91	-4,792,468,223.34
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		4,870,000,000.00	7,005,000,000.00
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		4,870,000,000.00	7,005,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,501,539,880.87	2,588,561,389.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		622,152,785.72	473,860,114.89
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	五、40(4)	39,713,495.89	23,022,306.85
筹资活动现金流出小计		3,163,406,162.48	3,085,443,811.52
筹资活动产生的现金流量净额		1,706,593,837.52	3,919,556,188.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		-	-
五、现金及现金等价物净增加额			
		-3,898,789,818.13	-54,132,754.24
加：期初现金及现金等价物余额			
		4,587,313,188.95	4,641,445,943.19
六、期末现金及现金等价物余额			
		688,523,370.82	4,587,313,188.95

法定代表人：冯恩良 主管会计工作负责人：王维良 会计机构负责人：杨洪志



母公司现金流量表

编制单位：辽宁华锦通达化工股份有限公司 财务报表期间：2009 年度 单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		846,776,245.70	1,945,084,657.98
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		78,031,153.32	396,568,207.34
经营活动现金流入小计		924,807,399.02	2,341,652,865.32
购买商品、接受劳务支付的现金		635,080,735.32	1,373,486,516.22
支付给职工以及为职工支付的现金		165,527,310.93	172,245,278.04
支付的各项税费		12,968,109.88	39,438,664.90
支付其他与经营活动有关的现金		114,213,000.76	147,824,328.26
经营活动现金流出小计		927,789,156.89	1,732,994,787.42
经营活动产生的现金流量净额		-2,981,757.87	608,658,077.90
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		322,966,772.64	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		400,000.00	18,100,000.00
投资活动现金流入小计		323,366,772.64	18,100,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,824,975,251.28	4,535,802,850.85
投资支付的现金		201,948,510.57	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	267,337,944.37
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		6,026,923,761.85	4,803,140,795.22
投资活动产生的现金流量净额		-5,703,556,989.21	-4,785,040,795.22
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		4,230,000,000.00	6,510,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		4,230,000,000.00	6,510,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,890,764,163.89	1,981,980,939.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		552,537,220.46	396,465,596.37
支付其他与筹资活动有关的现金		6,682,004.07	1,555,276.62
筹资活动现金流出小计		2,449,983,388.42	2,380,001,812.51
筹资活动产生的现金流量净额		1,780,016,611.58	4,129,998,187.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-3,926,522,135.50	-46,384,529.83
加：期初现金及现金等价物余额		4,556,603,393.63	4,602,987,923.46
六、期末现金及现金等价物余额		630,081,258.13	4,556,603,393.63

法定代表人：冯恩良

主管会计工作负责人：王维良

会计机构负责人：杨洪志

合并股东权益变动表

财务报表期间：2009 年度

编制单位：辽宁华锦通达化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,200,506,367.00	3,913,884,120.55	-	-	50,425,987.06	-	856,514,131.99	-	-	6,021,330,606.60
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	1,200,506,367.00	3,913,884,120.55	-	-	50,425,987.06	-	856,514,131.99	-	-	6,021,330,606.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	16,701,710.23	-	179,404,417.14	-	-	196,106,127.37
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	196,106,127.37	-	-	196,106,127.37
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	196,106,127.37	-	-	196,106,127.37
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	16,701,710.23	-	-16,701,710.23	-	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	16,701,710.23	-	-16,701,710.23	-	-	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	1,200,506,367.00	3,913,884,120.55	-	-	67,127,697.29	-	1,035,918,549.13	-	-	6,217,436,733.97

法定代表人：冯恩良

主管会计工作负责人：王维良

会计机构负责人：杨洪志

合并股东权益变动表

财务报表期间：2009 年度

编制单位：辽宁华锦通达化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上期金额									
	归属于母公司股东权益								少数 股东 权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库 存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,200,506,367.00	3,913,884,120.55	-	-	50,425,987.06	-	509,332,064.57	-	-	5,674,148,539.18
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	1,200,506,367.00	3,913,884,120.55	-	-	50,425,987.06	-	509,332,064.57	-	-	5,674,148,539.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	347,182,067.42	-	-	347,182,067.42
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	384,840,456.24	-	-	384,840,456.24
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	384,840,456.24	-	-	384,840,456.24
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-37,658,388.82	-	-	-37,658,388.82
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-37,658,388.82	-	-	-37,658,388.82
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	1,200,506,367.00	3,913,884,120.55	-	-	50,425,987.06	-	856,514,131.99	-	-	6,021,330,606.60

法定代表人：冯恩良

主管会计工作负责人：王维良

会计机构负责人：杨洪志

母公司股东权益变动表

财务报表期间：2009 年度

编制单位：辽宁华锦通达化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	1,200,506,367.00	3,892,931,251.29	-	-	50,425,987.06	-	42,910,447.58	5,186,774,052.93
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	1,200,506,367.00	3,892,931,251.29	-	-	50,425,987.06	-	42,910,447.58	5,186,774,052.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	16,701,710.23	-	150,315,392.10	167,017,102.33
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	167,017,102.33	167,017,102.33
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	167,017,102.33	167,017,102.33
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1．股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2．股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3．其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	16,701,710.23	-	-16,701,710.23	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	16,701,710.23	-	-16,701,710.23	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1．资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2．盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	1,200,506,367.00	3,892,931,251.29	-	-	67,127,697.29	-	193,225,839.68	5,353,791,155.26

法定代表人：冯恩良

主管会计工作负责人：王维良

会计机构负责人：杨洪志

母公司股东权益变动表

财务报表期间：2009 年度

编制单位：辽宁华锦通达化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上期金额							
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	1,200,506,367.00	3,892,931,251.29	-	-	50,425,987.06	-	130,852,902.66	5,274,716,508.01
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	1,200,506,367.00	3,892,931,251.29	-	-	50,425,987.06	-	130,852,902.66	5,274,716,508.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-87,942,455.08	-87,942,455.08
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	-50,284,066.26	-50,284,066.26
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-50,284,066.26	-50,284,066.26
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1．股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2．股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3．其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-37,658,388.82	-37,658,388.82
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-37,658,388.82	-37,658,388.82
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1．资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2．盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	1,200,506,367.00	3,892,931,251.29	-	-	50,425,987.06	-	42,910,447.58	5,186,774,052.93

法定代表人：冯恩良

主管会计工作负责人：王维良

会计机构负责人：杨洪志



辽宁华锦通达化工股份有限公司

财务报表附注

2009 年度

一、公司基本情况

1、公司概况

公司名称：辽宁华锦通达化工股份有限公司

注册地址：辽宁省盘锦市双台子区红旗大街

办公地址：辽宁省盘锦市双台子区红旗大街

注册资本：人民币 1,200,506,367 元

法人营业执照号码：辽宁省工商行政管理局颁发的 2100004920321 号企业法人营业执照

法定代表人：冯恩良

组织形式：股份有限公司

股权结构：

单位：万元 币种：人民币

股东名称	持股比例 (%)	持股金额
有限售条件股份：	17.85	21,428.12
辽宁华锦化工（集团）有限公司	17.85	21,428.12
无限售条件股份：	82.15	98,622.52
社会公众股	82.15	98,622.52
合 计	100.00	120,050.64

2、历史沿革

辽宁华锦通达化工股份有限公司（2002 年 10 月 8 日更名前为深圳辽河通达化工股份有限公司，以下简称“本公司”）系经辽宁省经贸委员会于 1996 年 3 月 29 日以辽经贸发(1996)367 号文批准，由辽宁华锦化工（集团）有限责任公司（以下简称“华锦集团公司”）和深圳通达化工总公司共同发起，通过资产重组以社会募集方式设立的股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监发字（1996）424 号文批准，本公司于 1997 年 1 月 3 日向社会公开发行 A 股 13,000 万股，并于 1997 年 1 月 30 日在深圳证券交易所挂牌交易，发行上市后总股本为 61,500 万元。本公司于 1997 年 1 月 23 日领取了深圳市工商行政管理局颁发的深司

法 N24701 号企业法人营业执照。

经中国证监会证监上字(1998)86号文批准,本公司于1998年9月11日向全体股东配售48,225,214股A股,配股后总股本变更为663,225,214元。

2002年10月8日,本公司更名为辽宁华锦通达化工股份有限公司,注册地址变更为辽宁省盘锦市双台子区化工街,并换领了辽宁省工商行政管理局颁发的企业法人营业执照。

经中国证监会证监发行字[2007]411号文核准,本公司于2007年12月27日向华锦集团公司等10名符合条件的特定投资者非公开发行了537,281,153股A股,至此本公司注册资本变更为1,200,506,367元。

3、业务性质和主要经营活动

本公司的业务性质为制造业,所处行业为化学肥料制造业。

本公司主要经营范围为:无机化工产品;石油及石油化工产品生产储存销售(以上各项试生产项目筹建);塑料制品、建安工程、压力容器制造、普通货物运输(以上各项限分公司经营)。

本公司的主要产品为:液氨、甲苯、压缩氮气、液氧、液氩、抽余油(闪点小于61摄氏度)、尿素(中间产品液氨)。

4、控股股东及实际控制人

本公司之控股股东为辽宁华锦化工(集团)有限责任公司;2006年3月10日中国兵器工业集团有限公司(以下简称“兵器集团”)以现金出资方式对华锦集团公司进行增资扩股,取得华锦集团公司60%的股份,从而兵器集团成为本公司的实际控制人。

5、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

2010年3月17日,经本公司第四届董事会第十七次会议决议同意,本公司2009年度财务报告对外报出。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

2、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企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司及合并2009年12月31日的财务状况,以及2009年度经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

采用公历年度，即从每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

A、同一控制下的企业合并：在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

B、非同一控制下的企业合并：在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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。当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的差额时，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。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

6、合并财务报表的编制方法

(1)

A、合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数

股东权益后合并编制而成。

B、合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

C、对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该子公司从设立起就被本公司控制。编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表所有相关项目的对比数，相应地，合并资产负债表的留存收益项目反映本公司及该子公司如果一直作为一个整体运行至合并日应实现的盈余公积和未分配利润的情况；编制合并利润表、合并现金流量表时，调整合并利润表、合并现金流量表所有相关项目的对比数，相应地，合并利润表、合并现金流量表的项目反映本公司及该子公司如果一直作为一个整体运行于各对比期间的收入、费用、利润、现金流量情况。

D、同一控制下企业合并取得的子公司于合并日之前实现的净利润，因其仅是企业合并准则所规定的同一控制下企业合并的编表原则所致，而并非本公司管理层通过生产经营活动实现的净利润，因此将其在本公司各对比期间合并利润表中单列为“被合并方在合并前实现的净利润”，并作为本公司合并利润表各对比期间的非经常性损益。

E、对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，自购买日开始编制合并财务报表，不调整合并资产负债表的期初数。同时该子公司自购买日之后发生的收入、费用、利润、现金流量才纳入本公司合并财务报表。在编制合并报表时，对该子公司的个别财务报表通过编制调整分录，以使子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在期末资产负债表日的金额。

F、在报告期内，如果本公司失去了决定被投资单位的财务和经营政策的能力，不再能够从其经营活动中获取利益，表明本公司不再控制被投资单位，被投资单位从处置日开始不再是本公司的子公司，不再将其纳入合并财务报表的合并范围。在编制合并财务报表时，合并资产负债表期末数不再合并该子公司，但也不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表、合并现金流量表时，将该子公司当期期初至处置日的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

(2) 报告期内，本公司未发生对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出或卖出再买入的业务。尚未制定相关会计政策。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（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且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

A、外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生当日月初的汇率。

在资产负债表日，应当按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

a、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

b、以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

c、以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

B、外币财务报表的折算方法

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

a、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，其他项目采用发生时的即期近似汇率折算。

b、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

9、金融工具

A、金融资产的分类：

金融资产分为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、可供出售金融资产等四类。

B、金融资产的计量：

a、初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。

b、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。但是，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。

C、金融资产公允价值的确定：

a、存在活跃市场的金融资产,将活跃市场中的报价确定为公允价值；

b、金融资产不存在活跃市场的,采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果,反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

D、金融资产转移：

本公司于将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方或已放弃对该金融资产的控制时,终止确认该金融资产。

E、金融资产减值：

在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,有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据,包括下列各项：

a、发行方或债务人发生严重财务困难；

b、债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生困难的债务人作出让步；

d、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e、因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化,使本公司可能无法收回投资成本；

g、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少,但根据公开的数据对其进行总体评价后发现,该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

F、金融资产减值损失的计量：

a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；

b、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准

备；

c、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：单项金额重大的，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，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大，经测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大但按信用风险特征组合法组合后风险较大的应收款项，单独进行测试，并计提个别坏账准备。经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。

d、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

G、如果处置或重分类为其他类持有至到期投资的金额相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，则本公司在处置或重分类后应立即将剩余的持有至到期投资(即全部持有至到期投资扣除已处置或重分类的部分)重分类为可供出售金融资产。但是，遇到下列情况除外：

a、出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

b、根据合同约定的偿付方式，本公司已收回几乎所有初始本金。

c、出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。此种情况主要包括：

1/因被投资单位信用状况严重恶化，将持有至到期投资予以出售；

2/因相关税收法规取消了持有至到期投资的利息税前可抵扣政策或显著减少了税前可抵扣金额，将持有至到期投资予以出售；

3/因发生重大企业合并或重大处置，为保持现行利率风险头寸或维持现行信用风险政策，将持有至到期投资予以出售；

4/因法律、行政法规对允许投资的范围或特定投资品种的投资限额作出重大调整，将持有至到期投资予以出售；

5/因监管部门要求大幅度提高资产流动性或大幅度提高持有至到期投资在计算资本充足率时的风险权重，将持有至到期投资予以出售。

10、应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的 应收款项坏账准	单项金额重大的应收账款确认标准为单笔金额达到人民币 500 万元及以上的款项、单项金额重大的其他应收款确认标准为单笔金额达到人民币 100 万元及以上的。
--------------------	---

备的确认标准	
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	经减值测试后如存在减值迹象，按其未来现金流量现值低于账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；如不存在减值迹象，按账龄分析法计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	账龄超过 2 年的应收款项，根据款项的性质、以往回收情况等确定为不同信用风险特征组合。
根据信用风险特征组合确定的计提方法	分别不同的信用风险特征组合，对应收款项进行减值测试，并按摊余成本法进行计量。应收款项发生减值时，将该应收款项的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。预计应收款项的未来现金流量现值时，可以采用合同规定的现行实际利率作为折现率。本公司目前采用的是商业银行一年期贷款利率作为折现率。

(3) 经测试未发生减值的应收款项及其他单项金额不重大的应收款项坏账准备的计提方法
其他单项金额不重大的应收款项按期末余额的账龄构成按一定比例计提坏账准备。

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年（含 2 年）	10	10
2 至 3 年（含 3 年）	15	15
3 至 4 年（含 4 年）	20	20
4 至 5 年（含 5 年）	25	25
5 年以上	30	30

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货是指企业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、在生产过程中或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、半成品、产成品和低值易耗品等五类。

(2) 发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个

存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存法。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

低值易耗品于其领用时采用一次性摊销法摊销。

包装物

包装物于其领用时采用一次性摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、同一控制下的企业合并，本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本：

1/ 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

2/ 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

3/ 本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。

4/ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

c、投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

e、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

A、本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，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，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

B、本公司对被投资单位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。

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，不调整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。

本公司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；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。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。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

C、处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

A、共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。本公司确定对被投资单位构成共同控制，须同时满足下列条件：

- a、本公司与其他合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。
- b、涉及合营企业基本经营活动的决策需要本公司与其他各合营方一致同意。
- c、合营企业的管理者在对合营企业行使的管理权，必须在各合营方一致同意的财务和经营政策范围内实施。

B、重大影响是指，对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司确定对被投资单位构成重大影响，一般符合下述任一条件：

- a、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并享有相应的实质性的参与决策权。
- b、参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。
- c、与被投资单位之间发生重要交易。
- d、向被投资单位派出管理人员，同时派出的管理人员有权力负责被投资单位的财务和经营活动。
- e、向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

本公司的投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- (1) 已出租的土地使用权。
- (2) 持有并准备增值后转让的土地使用权。
- (3) 已出租的建筑物。

本公司的投资性房产采用成本模式计量。

本公司对投资性房产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限计提折旧，并计入当期损益。

本公司在资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产以实际成本进行初始计量。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产的成本能够可靠地计量时，确认固定资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
一般房屋、建筑物（土地使用权）	35	5	2.71
专用房屋、建筑物	25	5	3.80
动力设备	18	5	5.28
传导设备	28	5	3.39
工作机器设备	14	5	6.78
仪器仪表	10	5	9.50
起重运输设备	6	5	15.83
管理用具及其他	5	5	19

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，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，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。

对于可合理确定租赁届满时将会取得其所有权的租赁资产，在其尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期满时能够取得所有权的租赁资产，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提

折旧。

(5) 其他说明

固定资产的后续支出：

如果不可能使流入企业的经济利益超过原先的估计，则在发生时确认为费用。

如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，则计入固定资产账面价值，其增计后金额不应超过该固定资产的可收回金额。

15、在建工程

A、在建工程的核算方法

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

B、在建工程减值准备

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：(1) 在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工，(2) 所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

A、企业发生的借款费用，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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

a、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

b、借款费用已经发生；

c、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

17、生物资产

报告期内，本公司无生物资产，尚未制定相关会计政策。

18、油气资产

报告期内，本公司无油气资产，尚未制定相关会计政策。

19、无形资产

A、无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权等。

B、无形资产在取得时按照实际成本计价。

C、对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

D、无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：(1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；(2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；(3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备；(4) 其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

20、长期待摊费用

A、长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

B、长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在自生产经营之日起5年内平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以

后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

21、附回购条件的资产转让

报告期内，本公司未发生附回购条件的资产转让，尚未制定相关会计政策。

22、预计负债

A、与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；

B、本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

23、股份支付及权益工具

报告期内，本公司未发生涉及股份支付及权益工具的业务，尚未制定相关会计政策。

24、回购本公司股份

报告期内，本公司未发生回购股份，尚未制定相关会计政策。

25、收入

A、销售商品收入

本公司对已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本公司，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量的商品销售确认收入。

B、提供劳务收入

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

C、让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，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；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

26、政府补助

包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。本公司收到的与资产相关的政府补助，

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计入各期损益。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，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

A、递延所得税资产的确认

a、本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- 1/ 该项交易不是企业合并；
- 2/ 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

b、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- 1/ 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- 2/ 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

c、本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

B、递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- a、商誉的初始确认；
- b、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- 1/ 该项交易不是企业合并；
- 2/ 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

c、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- 1/ 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- 2/ 暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、租赁

（1）租赁的分类

作为承租人或出租人，本公司于租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。满足下列标准之一的，即认定为融资租赁；除融资租赁以外的租赁为经营租赁。

A、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

B、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合理地确定承租人将会行使这种选择权。

C、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（一般为使用寿命的 75%及以上）。

D、承租人租赁开始日的最低租赁付款额的现值，几乎相当于（一般为 90%以上，下同）租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日最低租赁收款额的现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

E、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。

（2）承租业务的会计处理

A、融资租赁：

a、在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认融资费用。本公司在计算最低租赁付款额的现值时，如果知悉出租人的租赁内含利率，采用出租人的租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。如果出租人的租赁内含利率和租赁合同规定的利率均无法知悉，本公司一般采用同期商业银行一年期贷款利率作为折现率。

b、租赁期内，本公司采用实际利率法分摊未确认的融资费用并计入财务费用，各期向出租人支付的租金及利息在扣减当期分摊的未确认融资费用后，冲减租赁负债。

c、对于融资租入资产，计提租赁资产折旧时，本公司采用与自有资产相一致的平均年限法计提折旧。如果能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权，则以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧年限；如果无法合理确定租赁期届满后是否能够取得租赁资产的所有权，则以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧年限。

d、租赁期内为租赁资产支付的各种使用费用计入当期损益。

e、在租赁期届满时，未确认融资费用全部摊销完毕，租赁负债减少至担保余值（如有第三方对租赁资产提供担保）或优惠购买金额（如有优惠购买选择权）。租赁资产的处置，按退租、续租、留购等分别参照同类业务进行处理。

B、经营租赁：本公司采用直线法对经营租赁费用进行分摊。

(3) 出租业务的会计处理

A、融资租赁：

a、在租赁期开始日，本公司将应收融资租赁款、未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期内确认为租赁收入。

b、租赁期内，本公司采用实际利率法分摊未确认的融资收益并计入财务费用，各期向承租人计收的租金及利息在扣减当期分摊的未确认融资收益后，冲减租赁债权。

c、决算日，对出租的租赁资产未担保余值的预计可收回金额低于其账面价值的差额，计提未担保余值减值准备，并计入当期损益；如果原已确认损失的未担保余值得以恢复的，在原已确认的损失金额内转回未担保余值减值准备，并计入当期损益。

d、租赁期满时，向承租人续租、出售、收回租赁资产分别参照同类业务进行处理。其中对租赁资产的余值全部或部分取得担保的，如果收回租赁资产的价值低于担保余值，则向承租人收取价值损失补偿金计入当期损益。

B、经营租赁：本公司采用直线法对收到的租金在租赁期限内进行分摊，租出的资产作为自有资产，各期采用直线法计提的折旧计入当期损益，并与获取的租金收入相配比。

29、持有待售资产

报告期内，本公司未发生涉及持有待售资产业务，尚未制定相关会计政策。

30、资产证券化业务

报告期内，本公司未发生涉及资产证券化的业务，尚未制定相关会计政策。

31、套期会计

报告期内，本公司未发生涉及套期的业务，尚未制定相关会计政策。

32、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 报告期内，本公司未发生主要会计政策变更事项。

(2) 报告期内，本公司未发生主要会计估计变更事项。

33、前期会计差错更正

报告期内，本公司未发生重大前期会计差错更正事项。

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

除前述主要会计政策外，本公司无其他需说明的主要会计政策。

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	水销售收入	6
增值税	天然气、蒸汽销售收入	13
增值税	其他产品、商品销售收入	17
营业税	应税收入	5、3
城市维护建设税	增值税、营业税额	7
教育费附加	增值税、营业税额	3
企业所得税	应纳税所得额	25、0

2、税收优惠及批文

根据《财政部、国家税务总局关于暂免尿素产品增值税的通知》(财税[2005]87号)的有关规定,自2005年7月1日起,本公司及本公司之全资子公司锦西天然气化工有限责任公司(以下简称“锦天化公司”)、阿克苏华锦化肥有限责任公司(以下简称“阿克苏华锦公司”)生产销售的尿素产品暂免征收增值税。

根据《新疆维吾尔自治区关于西部大开发税收优惠政策有关问题的实施意见》(新政发[2002]29号)的有关规定,经新疆维吾尔自治区国家税务局新国税办[2006]96号文批复,同意暂免征本公司之全资子公司阿克苏华锦公司2006年至2008年度企业所得税;2008年5月22日根据《财政部国家税务总局关于贯彻落实国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策有关问题的通知》(财税[2008]21号),经新疆维吾尔自治区国家税务局阿地国税办[2008]189号文批复,同意暂免征本公司之全资子公司阿克苏华锦公司2009年至2010年度企业所得税;新疆维吾尔自治区库车县国家税务局经阿克苏地区地方税务局阿地税函[2006]19号文批复,同意免征阿克苏华锦公司2006年至2010年房产税、车船使用税及建设期内的土地使用税。

3、其他说明

报告期内,本公司主要税种的税率及税收优惠没有发生变化。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

- (1) 本公司无通过设立或投资等方式取得的子公司。
- (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
锦西天然气化工有限责任公司	全资子公司	葫芦岛市	生产企业	59,532.60万元	化学肥料、化工产品加工制造、销售	60,908.52万元	-	100	100	是	-	-	-
阿克苏华锦化肥有限责任公司	全资子公司	新疆阿克苏库车县	生产企业	32,428.44万元	化学肥料生产、销售	43,984.74万元	-	100	100	是	-	-	-

(3) 本公司无通过非同一控制下企业合并取得的子公司。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

报告期内，本公司未发生涉及特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的业务。

3、合并范围发生变更的说明

报告期内，本公司财务报表合并范围未发生变更。

4、报告期内，本公司未形成新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体。

5、报告期内，本公司未发生同一控制下企业合并。

6、报告期内，本公司未发生非同一控制下企业合并。

7、报告期内，本公司不存在出售丧失控制权的股权而减少子公司。

8、报告期内，本公司未发生反向购买的企业合并事项。

9、报告期内，本公司未发生吸收合并。

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

报告期内，本公司合并范围中无境外经营实体，不存在财务报表的外币折算事项。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币	60,323.70	1.0000	60,323.70	56,581.79	1.0000	56,581.79
银行存款：						
人民币	686,051,887.21	1.0000	686,051,887.21	2,685,482,606.26	1.0000	2,685,482,606.26
欧元	1,260.81	9.7971	12,352.28	1,260.49	9.6104	12,113.81
银行存款小计			686,064,239.49			2,685,494,720.07
其他货币资金：						
人民币	2,398,807.63	1.0000	2,398,807.63	1,901,761,887.09	1.0000	1,901,761,887.09
合计			688,523,370.82			4,587,313,188.95

2、应收票据

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	45,000,000.00	66,860,144.00

(2) 本公司期末无已质押的应收票据。

(3) 本公司期末已经背书给他方但尚未到期的票据金额为 144,224,000.00 元，其中票据面额最大的前五名情况如下：

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	票据号
新疆农一师供销合作有限公司	2009年7月2日	2010年1月2日	10,000,000.00	02428433
新疆农一师供销合作有限公司	2009年8月6日	2010年2月6日	10,000,000.00	00014859
新疆农一师供销合作有限公司	2009年8月25日	2010年2月25日	10,000,000.00	00014882
新疆农一师供销合作有限公司	2009年9月8日	2010年3月8日	10,000,000.00	00014884
新疆兵团农三师农资公司	2009年8月10日	2010年2月10日	10,000,000.00	00011429
合计	--	--	50,000,000.00	--

(4) 本公司期末无已贴现或质押的商业承兑汇票。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	90,000.00	4.31	22,500.00	25.00	90,000.00	3.46	18,000.00	20.00
其他不重大应收账款	1,996,094.54	95.69	99,804.73	5.00	2,511,084.64	96.54	125,554.23	5.00
合计	2,086,094.54	100.00	122,304.73	5.86	2,601,084.64	100.00	143,554.23	5.52

应收账款种类的说明：

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为 500 万元；单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款标准为账龄 2 年以上的应收账款。

(2) 本公司期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	-	-	-	-	-	
1 至 2 年	-	-	-	-	-	
2 至 3 年	-	-	-	-	-	
3 至 4 年	-	-	-	90,000.00	3.46	18,000.00
4 至 5 年	90,000.00	4.31	22,500.00	-	-	
5 年以上	-	-	-	-	-	

合计	90,000.00	4.31	22,500.00	90,000.00	3.46	18,000.00
----	-----------	------	-----------	-----------	------	-----------

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

本公司销售产品一般采用预收款形式，应收款项较少，故将账龄 2 年以上的应收账款确认为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

(3) 报告期内，本公司不存在全额收回或转回报告期以前全额计提的坏账准备或计提坏账准备比例较大的应收账款；报告期末，本公司不存在需全额计提坏账准备或计提坏账准备比例较大的应收账款。

(4) 报告期内，本公司无通过重组等其他方式收回的应收账款。

(5) 报告期内，本公司无实际核销的应收账款。

(6) 报告期末应收账款余额中，无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(7) 报告期末应收账款余额中，前五名欠款单位情况列示如下：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
辽宁华锦化工(集团)进出口公司	关联关系	1,776,515.74	1 年以内	85.16
辽宁龙兴物贸有限公司	非关联关系	202,682.00	1 年以内	9.72
辽宁省沈阳安装建筑总公司	非关联关系	70,000.00	4 至 5 年	3.36
沈阳立川房屋开发有限公司	非关联关系	20,000.00	4 至 5 年	0.96
盘锦利生环保产品有限责任公司	非关联关系	6,046.80	1 年以内	0.29
合计		2,075,244.54		99.48

(8) 报告期末，应收其他关联方账款情况。

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
辽宁华锦化工(集团)进出口公司	控股股东控制	1,776,515.74	85.16
辽宁北方化学工业有限公司	实际控制人控制	5,730.00	0.27
辽宁华锦化工(集团)置业公司	控股股东控制	5,120.00	0.25
合计	--	1,787,365.74	85.68

(9) 报告期内，本公司无终止确认的应收账款。

(10) 报告期内，本公司未发生以应收账款为标的进行证券化业务。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	1,400,000.00	6.85	70,000.00	5.00	2,854,000.00	9.45	142,700.00	5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	734,113.72	3.59	192,550.68	26.23	858,725.52	2.85	213,696.04	24.89
其他不重大其他应收款	18,296,418.93	89.56	1,071,613.71	5.86	26,469,574.07	87.70	1,360,546.23	5.14
合计	20,430,532.65	100.00	1,334,164.39	6.53	30,182,299.59	100.00	1,716,942.27	5.69

其他应收款种类的说明：

本公司根据公司经营规模及业务性质确定单项金额重大的其他应收款标准为 100 万元。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款标准为账龄 2 年以上的其他应收款。

(2) 期末本公司无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	-	-	-	-	-	-
1 至 2 年	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年	45,485.00	0.22	6,822.75	155,000.00	0.51	23,250.00
3 至 4 年	156,715.00	0.77	31,343.00	109,783.72	0.36	21,956.74
4 至 5 年	103,783.72	0.51	25,945.93	193,864.80	0.64	48,466.20
5 年以上	428,130.00	2.10	128,439.00	400,077.00	1.33	120,023.10

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
合计	734,113.72	3.60	192,550.68	858,725.52	2.84	213,696.04

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

本公司单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款均系账龄为 2 年以上的往来款。

(3) 报告期内，本公司不存在全额收回或转回报告期以前全额计提的坏账准备或计提坏账准备比例较大的其他应收款；报告期末，本公司不存在需全额计提坏账准备或计提坏账准备比例较大的其他应收款。

(4) 报告期内，本公司实际核销的其他应收款。

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
任占武	员工借款	20,000.00	员工已去世，无法收回欠款	否
姜海涛	员工借款	10,000.00	员工已去世，无法收回欠款	否
合计	--	30,000.00	--	--

(5) 报告期末其他应收款余额中，无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(6) 报告期末，金额较大的其他应收款的性质或内容。

应收刘永志款项 1,400,000.00 元，系本公司未结算员工零星材料借支款。

(7) 报告期末其他应收款余额中，前五名欠款单位情况列示如下：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
刘永志	非关联关系	1,400,000.00	1 年以内	6.85
刘亚军	非关联关系	905,029.46	1 年以内及 1 至 2 年	4.43
李祖强	非关联关系	810,000.00	1 至 2 年	3.96
李海	非关联关系	692,034.00	1 年以内	3.39
王梅	非关联关系	609,000.00	1 年以内	2.98
合计		4,416,063.46	--	21.61

(8) 报告期末，无应收其他关联方款项。

(9) 报告期内，本公司无终止确认的其他应收款项。

(10) 报告期内，本公司未发生以其他应收款项为标的证券化业务。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,950,531,689.93	66.36	4,084,376,475.24	99.96
1 至 2 年	1,494,853,441.37	33.62	864,682.99	0.02
2 至 3 年	-	-	817,460.85	0.02
3 年以上	543,840.20	0.01	-	-
合计	4,445,928,971.50	100.00	4,086,058,619.08	100.00

预付款项账龄的说明：

账龄 1 年以上的预付款项均为预付的材料款，主要系“45 万吨/年乙烯及配套原料工程项目”在收尾阶段尚未与工程承包方最终结算所致。

(2) 报告期末，预付款项余额中五名欠款单位情况列示如下：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
中国国际石油化工联合有限责任公司	非关联关系	1,064,918,430.88	1 年以内	预付工程款,未最终结算
中国北方工业公司	实际控制人控制	233,030,600.12	1 年以内及 1 至 2 年	预付工程款,未最终结算
茂名重力石化机械制造有限公司	非关联关系	57,381,115.36	1 年以内及 1 至 2 年	预付工程款,未最终结算
德国 COPERIOU 公司	非关联关系	49,051,708.78	1 至 2 年	预付工程款,未最终结算
美国 KOPETZ 公司	非关联关系	30,380,000.00	1 年以内	预付工程款,未最终结算
合计		1,434,761,855.14		

(3) 报告期末，预付款项余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

6、存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	217,631,911.06	-	217,631,911.06	205,796,564.14	-	205,796,564.14
半成品	13,467,198.10	-	13,467,198.10	12,276,312.25	-	12,276,312.25
在产品	31,342,792.51	-	31,342,792.51	36,713,253.63	-	36,713,253.63
产成品	20,818,076.76	-	20,818,076.76	58,753,492.82	-	58,753,492.82
低值易耗品	203,769.03	-	203,769.03	234,177.41	-	234,177.41
合计	283,463,747.46	-	283,463,747.46	313,773,800.25	-	313,773,800.25

(2) 报告期末，本公司存货无须计提跌价准备。

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
葫芦岛港口开发有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00	9.904	9.904	无	-	-	-

系本公司通过本公司之全资子公司锦天化公司间接持有葫芦岛港口开发有限公司的股权。

(2) 截至本报告期末，本公司不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

8、固定资产

(1) 固定资产明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	6,700,480,066.87	1,400,829,224.68	86,583,771.12	8,014,725,520.43
其中：一般房屋建筑物	568,677,116.46	87,401,828.64	55,202,201.37	600,876,743.73
专用房屋建筑物	1,451,596,010.51	282,921,376.46	-	1,734,517,386.97

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
动力设备	1,158,991,686.46	606,400,204.98	4,000.00	1,765,387,891.44
传导设备	1,904,224,374.87	50,527,097.20	3,588,300.00	1,951,163,172.07
工作机器设备	854,160,704.36	208,693,050.72	14,728,294.26	1,048,125,460.82
仪器仪表	629,824,176.91	133,886,723.22	10,250,143.49	753,460,756.64
起重运输设备	73,989,081.66	23,823,454.37	70,000.00	97,742,536.03
管理用具及其他	59,016,915.64	7,175,489.09	2,740,832.00	63,451,572.73
二、累计折旧合计：	3,129,637,128.48	293,047,049.84	12,173,851.77	3,410,510,326.55
其中：一般房屋建筑物	165,359,373.88	14,100,735.28	3,643,770.72	175,816,338.44
专用房屋建筑物	616,893,457.25	50,933,747.22	-	667,827,204.47
动力设备	693,190,645.99	60,677,333.88	4,000.00	753,863,979.87
传导设备	857,957,052.47	65,043,413.49	481,173.08	922,519,292.88
工作机器设备	354,612,543.66	49,636,740.51	3,246,492.57	401,002,791.60
仪器仪表	349,502,868.68	41,738,607.61	2,967,807.68	388,273,668.61
起重运输设备	49,597,838.77	5,250,991.72	66,500.00	54,782,330.49
管理用具及其他	42,523,347.78	5,665,480.13	1,764,107.72	46,424,720.19
三、固定资产账面净值合计	3,570,842,938.39	1,314,245,453.56	280,873,198.07	4,604,215,193.88
其中：一般房屋建筑物	403,317,742.58	32,199,627.27	10,456,964.56	425,060,405.29
专用房屋建筑物	834,702,553.26	282,921,376.46	50,933,747.22	1,066,690,182.50
动力设备	465,801,040.47	606,396,204.98	60,673,333.88	1,011,523,911.57
传导设备	1,046,267,322.40	46,938,797.20	64,562,240.41	1,028,643,879.19
工作机器设备	499,548,160.70	193,964,756.46	46,390,247.94	647,122,669.22
仪器仪表	280,321,308.23	123,636,579.73	38,770,799.93	365,187,088.03
起重运输设备	24,391,242.89	23,753,454.37	5,184,491.72	42,960,205.54
管理用具及其他	16,493,567.86	4,434,657.09	3,901,372.41	17,026,852.54
四、减值准备合计	48,223,133.09	-	-	48,223,133.09
其中：一般房屋建筑物	4,600,720.49	-	-	4,600,720.49

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
专用房屋建筑物	3,446,056.75	-	-	3,446,056.75
动力设备	12,020,986.48	-	-	12,020,986.48
传导设备	17,583,077.70	-	-	17,583,077.70
工作机器设备	2,300,619.40	-	-	2,300,619.40
仪器仪表	7,954,293.20	-	-	7,954,293.20
起重运输设备	137,576.92	-	-	137,576.92
管理用具及其他	179,802.15	-	-	179,802.15
五、固定资产账面价值合计	3,522,619,805.30	1,314,245,453.56	280,873,198.07	4,555,992,060.79
其中：一般房屋建筑物	398,717,022.09	32,199,627.27	10,456,964.56	420,459,684.80
专用房屋建筑物	831,256,496.51	282,921,376.46	50,933,747.22	1,063,244,125.75
动力设备	453,780,053.99	606,396,204.98	60,673,333.88	999,502,925.09
传导设备	1,028,684,244.70	46,938,797.20	64,562,240.41	1,011,060,801.49
工作机器设备	497,247,541.30	193,964,756.46	46,390,247.94	644,822,049.82
仪器仪表	272,367,015.03	123,636,579.73	38,770,799.93	357,232,794.83
起重运输设备	24,253,665.97	23,753,454.37	5,184,491.72	42,822,628.62
管理用具及其他	16,313,765.71	4,434,657.09	3,901,372.41	16,847,050.39

本期计提折旧额 281,816,456.55 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 820,120,202.18 元。

(2) 报告期内，本公司无暂时闲置的固定资产。

(3) 报告期内，本公司固定资产本期增加和本期减少中包含 82,510,539.12 元的类别调整。详情如下：

类 别	其他类别调入		调出至其他类别	
	固定资产原值	累计折旧	固定资产原值	累计折旧
一般房屋建筑物	2,365,000.00	241,302.16	55,202,201.37	3,643,770.72
专用房屋建筑物	29,736,208.38	2,372,870.10	-	-
动力设备	41,317,215.91	6,185,026.76	-	-
传导设备	7,763,100.69	1,705,421.64	-	-
工作机器设备	-	-	14,704,294.26	3,222,492.57

类别	其他类别调入		调出至其他类别	
	固定资产原值	累计折旧	固定资产原值	累计折旧
仪器仪表	-	-	10,239,143.49	2,957,357.68
起重运输设备	456,026.64	414,886.66	-	-
管理用具及其他	872,987.50	311,085.97	2,364,900.00	1,406,972.32
合计	82,510,539.12	11,230,593.29	82,510,539.12	11,230,593.29

(4) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
一般房屋建筑物	78,178.48	7,976.59	70,201.89
专用房屋建筑物	1,875.06	267.86	1,607.20
动力设备	36,178,344.34	7,304,238.99	28,874,105.35
传导设备	47,355,245.12	6,146,122.55	41,209,122.57
工作机器设备	31,693,171.10	8,227,013.39	23,466,157.71
仪器仪表	5,100,980.21	1,853,779.94	3,247,200.27
起重运输设备	154,521.42	93,591.50	60,929.92
合计	120,562,315.73	23,632,990.82	96,929,324.91

(5) 报告期内，本公司无通过经营租赁租出的固定资产。

(6) 截至报告期末，本公司无持有待售的固定资产。

(7) 截至报告期末，本公司无未办妥产权证书的固定资产。

9、在建工程

(1) 在建工程明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
复合肥改造项目	67,368,469.08	67,368,469.08	-	67,368,469.08	67,368,469.08	-
变电所工程	-	-	-	200,000.00	-	200,000.00

合成车间改造工程	14,585,066.46	-	14,585,066.46	13,406,179.67	-	13,406,179.67
碳酸二甲酯工程	2,874,597.53	-	2,874,597.53	1,515,877.00	-	1,515,877.00
油化工程	3,253,285,798.70	-	3,253,285,798.70	828,992,157.54	-	828,992,157.54
乙烯扩建工程	3,859,981,652.85	-	3,859,981,652.85	1,437,666,446.91	-	1,437,666,446.91
其他配套工程	1,055,214,626.21	-	1,055,214,626.21	910,873,352.20	-	910,873,352.20
水源改造工程	-	-	-	4,969,070.97	-	4,969,070.97
阿克苏二期工程	23,797,616.36	-	23,797,616.36	-	-	-
其他工程	56,243,122.74	-	56,243,122.74	38,564,681.46	-	38,564,681.46
合计	8,333,350,949.93	67,368,469.08	8,265,982,480.85	3,303,556,234.83	67,368,469.08	3,236,187,765.75

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
乙烯扩建工程	1,072,651 万元	1,437,666,446.91	2,422,315,205.94	-	-	3,859,981,652.85
油化工程		828,992,157.54	2,424,293,641.16	-	-	3,253,285,798.70
其他配套工程		910,873,352.20	916,322,119.67	771,980,845.66	-	1,055,214,626.21
合计	--	3,177,531,956.65	5,762,930,966.77	771,980,845.66	-	8,168,482,077.76

项目名称	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计 金额	其中：本期利息资 本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
乙烯扩建工程	83.35	100	334,129,654.41	198,882,291.57	9.53	金融机构贷款
油化工程			283,098,103.88	205,138,540.62	9.53	金融机构贷款
其他配套工程			85,283,496.21	4,857,415.69	9.53	金融机构贷款
合计	--	--	702,511,254.50	408,878,247.88		

在建工程项目变动情况的说明：

本期在建工程项目主要系“45 万吨/年乙烯及配套原料工程项目”进行全面建设阶段，期末已开始试车投产。

(3) 在建工程减值准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
复合肥改造项目	67,368,469.08	-	-	67,368,469.08	复合肥设备已无使用价值

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
45万吨/年乙烯及配套原料工程项目	100%	

10、工程物资

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
钢材建材	77,297,284.22	470,558,406.43	508,676,718.92	39,178,971.73
委托加工物资	112,472,636.89	40,168,185.12	141,751,485.42	10,889,336.59
原油重油	-	2,890,703,501.46	725,322,398.09	2,165,381,103.37
备品备件及其他	110,427,728.01	3,795,825,709.89	3,625,877,776.72	280,375,661.18
合计	300,197,649.12	7,197,255,802.90	5,001,628,379.15	2,495,825,072.87

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	596,766,284.90	19,686,349.68	-	616,452,634.58
专有技术	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
土地使用权	586,766,284.90	19,686,349.68	-	606,452,634.58
二、累计摊销合计	6,543,960.85	1,330,171.32	-	7,874,132.17
专有技术	6,250,016.00	1,250,004.00	-	7,500,020.00
土地使用权	293,944.85	80,167.32	-	374,112.17
三、无形资产账面净值合计	590,222,324.05	19,686,349.68	1,330,171.32	608,578,502.41
专有技术	3,749,984.00	-	1,250,004.00	2,499,980.00
土地使用权	586,472,340.05	19,686,349.68	80,167.32	606,078,522.41
四、减值准备合计	-	-	-	-

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
专有技术	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	590,222,324.05	19,686,349.68	1,330,171.32	608,578,502.41
专有技术	3,749,984.00	-	1,250,004.00	2,499,980.00
土地使用权	586,472,340.05	19,686,349.68	80,167.32	606,078,522.41

本期摊销额 1,330,171.32 元。

(2) 报告期内，本公司未发生资本化的开发项目支出。

12、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
设备防腐费用	767,903.26	-	767,903.26	-	-
变电所费用	10,545,589.50	-	1,757,598.25	-	8,787,991.25
合计	11,313,492.76	-	2,525,501.51	-	8,787,991.25

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
其他应收款账面价值低于计税基础	112,425.69	101,787.79
固定资产账面价值低于计税基础	9,947,371.38	9,947,371.38
应付职工薪酬账面价值高于计税基础	2,016,803.05	2,307,214.44
小 计	12,076,600.12	12,356,373.61
递延所得税负债：		
其他非流动负债(递延收益)账面价值低于计税基础	1,067,500.00	1,075,000.00

(2) 报告期末，本公司无未确认递延所得税资产的暂时性差异项目。

(3) 报告期末，本公司无未确认递延所得税资产的可抵扣亏损。

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
其他应收款账面价值低于计税基础	449,702.77
固定资产账面价值低于计税基础	39,789,485.53
应付职工薪酬账面价值高于计税基础	8,067,212.18
小计	48,306,400.48
其他非流动负债（递延收益）账面价值低于计税基础	4,270,000.00

14、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,860,496.50	-374,027.38	-	30,000.00	1,456,469.12
二、存货跌价准备	-	-	-	-	-
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	-	-	-	-	-
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	48,223,133.09	-	-	-	48,223,133.09
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	67,368,469.08	-	-	-	67,368,469.08
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
其中：成熟生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
合计	117,452,098.67	-374,027.38	-	30,000.00	117,048,071.29

15、短期借款

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	-	-
抵押借款	-	228,000,000.00
保证借款	1,665,000,000.00	1,457,000,000.00
信用借款	475,000,000.00	300,000,000.00
合计	2,140,000,000.00	1,985,000,000.00

本公司保证借款全由本公司控股股东辽宁华锦化工（集团）有限责任公司提供连带责任担保。

(2) 截至本报告期末，本公司无已到期未偿还的短期借款。资产负债表日后，本公司已按期向银行偿还到期借款人民币 233,500,000.00 元。

16、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
信用证	2,635,209,304.84	-

17、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,301,544,810.81	316,277,642.32
1 至 2 年	55,763,168.31	14,403,342.04
2 至 3 年	6,910,117.46	-
合计	1,364,218,096.58	330,680,984.36

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
辽宁华锦化工(集团)有限责任公司	-	10,654,578.63
辽宁华锦化工(集团)进出口公司	3,882,092.87	1,194,595.17
盘锦辽河富腾热电有限公司	4,494,986.48	11,011,998.40
盘锦辽河化工规划设计有限责任公司	700,000.00	700,000.00
北京北化凯明特种化工有限责任公司	20,598.90	20,598.90
合计	9,097,678.25	23,581,771.10

账龄超过 1 年的大额应付款项情况的说明：

本公司期末有较多账龄超过 1 年的应付账款系由于“45 万吨/年乙烯及配套原料工程项目”工程结算期较长所致。

18、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	170,682,951.87	203,301,317.67
1 至 2 年	1,950,388.97	2,053,090.05
2 至 3 年	19,386.57	-
合计	172,652,727.41	205,354,407.72

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
中国兵器工业集团公司	16,716.00	-
北京北化凯明特种化工有限责任公司	10,600,000.00	-
辽宁锦禾农资有限责任公司	10,931,447.80	37,676,195.82
合计	21,548,163.8	37,676,195.82

(3) 报告期末，本公司无账龄超过 1 年的大额预收款项。

19、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	671,043.39	309,420,667.10	309,674,498.66	417,211.83
二、职工福利费	-	32,986,949.20	32,986,949.20	-
三、社会保险费	6,189,740.69	103,983,218.44	102,887,424.65	7,285,534.48
其中：1. 医疗保险费	817,654.73	20,598,079.74	20,287,004.98	1,128,729.49
2. 基本养老保险费	3,363,851.81	61,492,047.04	60,935,698.26	3,920,200.59
3. 劳动保险费	-	12,138,082.04	12,138,082.04	-
4. 失业保险费	495,173.24	6,274,718.06	6,183,352.49	586,538.81
5. 工伤保险费	1,045,963.70	2,960,074.29	2,842,589.34	1,163,448.65
6. 生育保险费	467,097.21	520,217.27	500,697.54	486,616.94
四、住房公积金	2,516,040.00	22,439,599.63	24,255,966.63	699,673.00
五、工会经费和职工教育经费	2,343,445.50	10,720,724.56	9,590,764.46	3,473,405.60
六、辞退福利	52,547,968.69	4,361,203.83	10,756,907.49	46,152,265.03
九、劳动保护费	-	8,321,701.90	8,321,701.90	-
十、住房补贴	-	180,732.00	180,732.00	-
十一、定额补贴	-	10,511,716.66	10,511,716.66	-
合计	64,268,238.27	502,926,513.32	509,166,661.65	58,028,089.94

应付职工薪酬中无拖欠性质的金额。

本公司计提工会经费和职工教育经费 10,720,724.56 元、计提因解除劳动关系给予补偿 4,361,203.83 元，无发放非货币性福利情况。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

本公司结算的员工 2009 年 12 月份工资计人民币 417,211.83 元，预计于 2010 年 1 月发放。

20、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-1,549,727,519.96	-261,519,420.14
消费税	24,599,755.22	-
营业税	1,350,187.03	5,239,631.06
企业所得税	6,848,588.08	22,536,654.77
个人所得税	21,607.48	669.90
城市维护建设税	2,943,867.89	269,001.02
教育费附加	103,056.05	101,648.22
地方教育费附加	42,778.87	80,534.33
房产税	169,343.68	270,712.48
城镇土地使用税	-126,918.80	-4,553,072.67
耕地占用税	-	3,099,610.80
其他	3,076.62	3,353.55
合计	-1,513,772,177.84	-234,470,676.68

21、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
国债转贷资金利息	701,371.38	650,822.02
银行借款利息	11,107,770.00	9,726,675.00
其他金融机构利息	101,586,805.55	94,975,100.00
合计	113,395,946.93	105,352,597.02

22、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	24,266,915.47	244,280,484.72
1 至 2 年	4,114,459.36	13,476,912.48

2至3年	11,827,213.49	-
合计	40,208,588.32	257,757,397.20

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
辽宁华锦化工(集团)有限责任公司	530,574.54	207,173,276.96
盘锦辽河化工规划设计有限责任公司	-	20,000.00
合计	530,574.54	207,193,276.96

(3) 报告期末，本公司账龄超过1年的大额其他应付款主要系工程质保金。

(4) 报告期末，本公司金额较大的其他应付款主要系本公司之子公司锦天化公司与华东理工大学发生的改造车间技术使用费，由于存在技术问题，款项一直未结算。

23、1年内到期的非流动负债

1、按项目列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	103,100,000.00	130,764,163.89

2、1年内到期的长期借款

(1) 1年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	-	-
抵押借款	32,000,000.00	38,800,000.00
保证借款	66,500,000.00	91,964,163.89
信用借款	4,600,000.00	-
合计	103,100,000.00	130,764,163.89

1年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额为4,600,000.00元。

(2) 金额前五名的1年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数
中国银行库车县支行	2005年6月23日	2010年12月10日	人民币	6.534	20,000,000.00
中国银行库车县支行	2005年7月5日	2010年12月10日	人民币	6.534	20,000,000.00
中国银行盘锦分行辽河支行	2004年3月31日	2010年2月20日	人民币	6.534	16,000,000.00
中国银行盘锦分行辽河支行	2004年3月31日	2010年8月20日	人民币	6.534	16,000,000.00
中国银行葫芦岛分行	2007年1月21日	2010年1月20日	人民币	7.31	10,000,000.00
合计	--	--	--	--	82,000,000.00

(3) 1年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
辽宁省建设投资公司	4,600,000.00	3年9个月	5.31	工程建设	资金困难	2010年

资产负债表日后已偿还的金额 3,400,000.00 元。

1年内到期的长期借款说明：

截至报告期末，本公司1年内到期的长期借款余额中由本公司控股股东辽宁华锦化工（集团）有限责任公司提供连带责任担保的借款为 16,500,000.00 元，由沈阳煤业（集团）有限责任公司提供担保的借款为 50,000,000.00 元。1年内到期的长期借款中的抵押借款全部由本公司的构筑物及其它设备作为抵押资产担保。

24、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	-	-
抵押借款	890,000,000.00	72,000,000.00
保证借款	5,896,981,722.52	4,469,257,439.50
信用借款	-	4,600,000.00
委托借款*	3,225,000,000.00	3,225,000,000.00

合计	10,011,981,722.52	7,770,857,439.50
----	-------------------	------------------

*委托借款全部由本公司实际控制人所控制的兵器财务有限责任公司转贷的企业债券借款。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
兵器财务有限责任公司	2008年8月1日	2015年7月22日	人民币	6.95	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
兵器财务有限责任公司	2008年8月1日	2015年7月22日	人民币	6.95	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
中国建设银行盘锦锦化工支行	2009年3月27日	2017年2月12日	人民币	5.94	850,000,000.00	-
中国银行盘锦辽河支行	2008年4月11日	2013年12月21日	人民币	5.346	700,000,000.00	700,000,000.00
中国建设银行盘锦锦化工支行	2009年12月4日	2012年12月3日	人民币	4.86	600,000,000.00	-
合计	--	--	--	--	4,650,000,000.00	3,200,000,000.00

(3) 长期借款期末余额中无逾期借款。

长期借款说明：

截至报告期末，本公司长期借款余额中由本公司实际控制人兵器集团提供连带责任担保的借款为 5,640,000,000.00 元，由沈阳煤业（集团）有限责任公司提供担保的借款为 20,000,000.00 元，由辽宁省财政局、辽宁省计划委员会提供担保的借款为 236,981,722.52 元。长期借款中的抵押借款全部由本公司的构筑物及其它设备作为抵押资产担保。

25、长期应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期支付	期末数
应付融资租入固定资产租赁费*	74,043,135.53	-	33,031,491.82	41,011,643.71
职工住房改革形成的房屋维修基金	1,332,757.19	498,022.57	-	1,830,779.76
合计	75,375,892.72	498,022.57	33,031,491.82	42,842,423.47

长期应付款的说明：

*2002年10月24日，阿克苏华锦公司与新疆维吾尔自治区阿克苏地区国兴资产经营有限责任公司（以下简称阿克苏国资公司）签订《租赁合同》，向阿克苏国资公司租赁由中石化广州分公司捐赠的价值为

126,749,800.57 元（2002 年 6 月 30 日经审计后之账面价值）化肥生产设备，租赁期为 20 年，租赁费按租赁期利润总额或净利润的一定比例计算，具体为：享受 5 年免税期间，按当年利润总额的 15%；享受 3 年减免期间，按当年利润总额的 8.25%；减免期满后，按净利润的 6%。租赁期满后，阿克苏国资公司对租赁设备不再享有所有权。

根据租赁合同之约定，在租赁期满后，以上租赁资产的所有权转移给阿克苏华锦公司，因此将该租赁认定为融资租赁。但由于最低租赁付款额无法确定（20 年利润预测存在很大的不确定性），阿克苏华锦公司于租赁开始日（2006 年 1 月 1 日，免税期起始日）对该融资租入固定资产按原账面价值扣除报废、闲置设备的账面价值后 98,700,165.76 元入账，并以此作为长期应付款的入账金额，不确认融资费用，每年按利润总额或净利润的一定比例向出租方缴纳的租金用于冲减长期应付款。

26、专项应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
新疆维吾尔自治区库车县财政局转贷的国债专项资金(本金)*	27,080,000.00	-	-	27,080,000.00
国家发改委十一五工程拨款	18,000,000.00	-	-	18,000,000.00
辽宁省盘锦市环保局拨款	100,000.00		-	100,000.00
辽宁省盘锦市财政局安全环保拨款	-	400,000.00	-	400,000.00
合计	45,180,000.00	400,000.00	-	45,580,000.00

专项应付款说明：

*根据 2005 年 5 月新疆维吾尔自治区库车县财政局与项目使用单位关于转贷国债资金的协议，公司获得国债转贷资金 2,708 万元，还本付息期限为 15 年（含宽限期 4 年），自 2010 年始归还本金，年利率为 4.12%。

27、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
辽宁省财政厅拨付的循环经济项目专项资金	680,000.00	500,000.00	170,000.00	1,010,000.00
国家财政部拨付的信息产业基金	3,620,000.00	100,000.00	760,000.00	2,960,000.00

国家财政部拨付的节能减排项目基金	-	300,000.00	-	300,000.00
合计	4,300,000.00	900,000.00	930,000.00	4,270,000.00

28、股本

单位：元 币种：人民币

股东名称	期初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	537,281,153	-	-	-	-323,000,000	-323,000,000	214,281,153
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	380,281,153	-	-	-	-166,000,000	-166,000,000	214,281,153
3、其他内资持股	157,000,000	-	-	-	-157,000,000	-157,000,000	-
其中：境内法人持股	157,000,000	-	-	-	-157,000,000	-157,000,000	-
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
公司高管持股	-	-	-	-	-	-	-
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件股份	663,225,214	-	-	-	323,000,000	323,000,000	986,225,214
1、人民币普通股	663,225,214	-	-	-	323,000,000	323,000,000	986,225,214
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	1,200,506,367	-	-	-	-	-	1,200,506,367

股本情况说明：

本公司控股股东辽宁华锦化工(集团)有限公司于2009年1月14日将所持有的本公司129,730,000股流通股质押给中国建设银行股份有限公司盘锦分行，占总股本比例10.81%；将持有的177,230,000股流通股质押给中国工商银行股份有限公司盘锦分行，占总股本比例14.76%。用于华锦集团向银行申请流动资金贷款

的质押担保，质押期限一年。

29、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	3,833,920,304.73	-	-	3,833,920,304.73
其他资本公积	79,963,815.82	-	-	79,963,815.82
合计	3,913,884,120.55	-	-	3,913,884,120.55

30、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	50,425,987.06	16,701,710.23	-	67,127,697.29

根据本公司第四届董事会第十七次会议决议，本公司母公司 2009 年度实现净利润计人民币 167,017,102.33 元，按 10%提取法定公积金 16,701,710.23 元。

31、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	856,514,131.99	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	
调整后 年初未分配利润	856,514,131.99	
加：本期实现归属于母公司所有者的净利润	196,106,127.37	
减：提取法定盈余公积	16,701,710.23	按母公司净利润的 10%计提
提取任意盈余公积	-	
提取一般风险准备	-	
应付普通股股利	-	
转作股本的普通股股利	-	

期末未分配利润	1,035,918,549.13
---------	------------------

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

32、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本分类

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	2,748,902,640.45	3,668,803,151.78
其中：主营业务收入	2,689,942,410.71	3,601,156,224.38
其他业务收入	58,960,229.74	67,646,927.40
营业成本	1,847,707,455.86	2,528,399,907.37
其中：主营业务成本	1,794,251,162.86	2,458,208,969.21
其他业务成本	53,456,293.00	70,190,938.16
营业毛利	901,195,184.59	1,140,403,244.41

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
尿素	2,437,882,713.33	1,559,837,146.25	2,686,135,214.95	1,632,993,991.62
液氨	22,639,029.72	19,034,550.79	1,170,503.44	928,048.65
服务收入	146,553.20	-	839,493.17	-
甲醇	30,288,704.42	41,825,083.44	107,297,722.97	102,601,766.08

编织袋	12,997,442.41	8,437,505.30	19,862,924.57	14,916,320.97
塑料膜	65,069,630.61	63,947,373.03	57,018,950.77	58,101,102.68
水	13,358,246.00	3,054,457.79	18,050,044.66	13,542,971.83
电	991,616.37	402,126.73	14,046,227.37	8,310,879.76
蒸汽	4,660,134.53	4,231,902.91	57,957,546.96	57,957,468.67
工程结算	25,595,349.37	3,415,584.30	33,060,587.57	19,327,750.22
二甲酯	-	-	-	98,348.39
型材	12,733,565.68	14,049,648.54	13,213,974.21	14,629,613.07
机械加工	946,630.94	527,948.96	1,352,984.54	627,899.38
复合肥	-	-	89,560.00	143,659.98
抽余油	709,312.41	531,432.06	72,006,462.17	38,731,872.56
粉尘	14,552,443.85	10,313,430.82	22,785,546.57	14,043,899.65
ABS 工程塑料制品	44,600,573.47	62,263,651.10	495,694,085.99	480,601,308.72
其他	2,770,464.40	2,379,320.84	574,394.47	652,066.98
合计	2,689,942,410.71	1,794,251,162.86	3,601,156,224.38	2,458,208,969.21

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
辽宁锦禾农资有限责任公司	1,103,547,210.00	40.15
新疆农资集团有限责任公司	279,226,154.87	10.16
新疆农一师供销合作有限责任公司	118,849,243.36	4.32
新疆生产建设兵团农资供应公司	108,587,345.13	3.95
辽宁华锦化工(集团)进出口公司	90,134,590.00	3.28
合计	1,700,344,543.36	61.86

33、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
----	-------	-------	------

营业税	2,152,029.04	2,162,984.21	租赁收入的 5%、施工 结算收入的 3%
城市维护建设税	617,787.34	2,930,603.44	应交流转税额的 7%
教育费附加	267,634.12	1,258,719.19	应交流转税额的 3%
地方教育费附加	83,073.20	416,013.15	应交流转税额的 1%
合计	3,120,523.70	6,768,319.99	--

34、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	154,427,502.16	173,984,917.28
减：利息收入	753,717.31	28,281,524.17
加：汇兑损失	4,758,812.83	-
减：汇兑收益	-	29,081,284.00
加：金融机构手续费	1,046,909.40	1,299,837.27
加：摊销未确认融资费用	2,815,700.65	8,126,577.46
合计	162,295,207.73	126,048,523.84

35、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-374,027.38	-162,721.72
二、存货跌价损失	-	-
三、可供出售金融资产减值损失	-	-
四、持有至到期投资减值损失	-	-
五、长期股权投资减值损失	-	-
六、投资性房地产减值损失	-	-
七、固定资产减值损失	-	-

八、工程物资减值损失	-	-
九、在建工程减值损失	-	53,990,326.21
十、生产性生物资产减值损失	-	-
十一、油气资产减值损失	-	-
十二、无形资产减值损失	-	-
十三、商誉减值损失	-	-
十四、其他	-	-
合计	-374,027.38	53,827,604.49

36、营业外收入

(1) 营业外收入明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	12,440.00	-
其中：固定资产处置利得	12,440.00	-
无形资产处置利得	-	-
债务重组利得	-	-
非货币性资产交换利得	-	-
接受捐赠	-	-
政府补助	930,000.00	1,000,000.00
罚款收入	-	400.00
其他	88,240.68	36,018.03
合计	1,030,680.68	1,036,418.03

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
辽宁省财政厅拨付的循环经济项目专项资金	170,000.00	170,000.00
国家财政部拨付的信息产业基金	760,000.00	180,000.00

辽宁省财政厅拨付的国家科技支持计划课题经费	-	650,000.00
合计	930,000.00	1,000,000.00

37、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	17,896.60	4,772,662.69
罚款支出	-	212,975.22
捐赠支出	1,759,569.54	5,015,350.00
独生子女教育经费	117,880.20	4,421,600.00
环境污染补偿费	140,000.00	611,000.00
其他	-	247,193.62
合计	2,035,346.34	15,280,781.53

38、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	48,691,006.08	67,174,398.64
递延所得税调整	272,273.49	611,403.89
合计	48,963,279.57	67,785,802.53

39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

$$(1) \text{ 基本每股收益} = P \div S \quad S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；

S₀ 为期初股份总数；

S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；

S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；

S_j 为报告期因回购等减少股份数；

S_k 为报告期缩股数；

M₀ 报告期月份数；

Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；

Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

计算过程：

单位：元 币种：人民币

项目	代码及计算	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	P	196,106,127.37	384,840,456.24
期初股份总数	S0	1,200,506,367.00	1,200,506,367.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	-	-
报告期月份数	M0	12	12
增加股份下一月份起至报告期期末股份数	Mi	-	-
报告期因回购等减少股份数	Sj	-	-
为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	-	-
报告期缩股数	Sk	-	-
发行在外的普通股加权平均数	$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$	1,200,506,367.00	1,200,506,367.00
基本每股收益	$EPS = P \div S$	0.1634	0.3206
非经常性损益		-956,546.95	-13,149,154.32
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润		197,062,674.32	397,989,610.56
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的每股收益		0.1641	0.3315

(2) 稀释每股收益：在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

报告期内，本公司不存在稀释性潜在普通股，因此稀释每股收益与基本每股收益相同。

40、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
其他收入	90,640.68

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
----	----

付现费用	289,158,639.69
备用金往来	1,196,465.10
营业外支出	1,630,495.03
手续费支出	1,045,559.40
合计	293,031,159.22

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

付现费用主要系修理费 123,647,130.95 元 ,技术开发费 62,574,530.23 元 ,生产服务费 20,214,370.23 元 ,土地使用费 15,299,309.40 元 ,办公差旅费 17,871,753.97 元。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
政府补助收入	1,300,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
阿克苏华锦公司融资租赁设备租金	33,031,491.82
短期融资债券及分离可转债费用	6,682,004.07
合计	39,713,495.89

41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

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	196,106,127.37	384,840,456.24
加：计提资产减值准备	-980,973.39	53,827,604.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	279,435,587.30	279,753,678.19
无形资产摊销	1,330,171.32	1,330,171.32

补充资料	本期金额	上期金额
长期待摊费用摊销	2,525,501.51	2,523,646.62
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）	5,456.60	4,772,662.69
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	153,673,784.85	147,003,230.38
未确认融资费用摊销	2,815,700.65	8,126,577.46
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
汇兑损失(收益以“-”号填列)	4,758,812.83	-29,081,284.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	279,773.49	-26,096.11
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-7,500.00	637,500.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	30,310,052.79	-22,555,152.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-327,943,451.38	125,623,970.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	178,017,027.32	-137,997,684.76
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	520,326,071.26	818,779,280.62
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	688,523,370.82	2,687,313,188.95
减：现金的期初余额	2,687,313,188.95	4,641,445,943.19
加：现金等价物的期末余额	-	1,900,000,000.00
减：现金等价物的期初余额	1,900,000,000.00	-
现金及现金等价物净增加额	-3,898,789,818.13	-54,132,754.24

(2) 报告期内，本公司未发生取得或处置子公司及其他营业单位的情况。

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	688,523,370.82	2,687,313,188.95
其中：库存现金	60,323.70	56,581.79
可随时用于支付的银行存款	686,064,239.49	2,685,494,720.07
可随时用于支付的其他货币资金	2,398,807.63	1,761,887.09
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	1,900,000,000.00
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	688,523,370.82	4,587,313,188.95

六、资产证券化业务的会计处理

报告期内，本公司未发生资产证券化业务。

七、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：除非特指均为人民币

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
辽宁华锦化工(集团)有限责任公司	本公司控股股东	有限责任	盘锦市	冯恩良	生产企业	250,000	51.14	51.14	中国兵器工业集团公司	71964372-8
中国兵器工业集团公司	本公司实际控制人	有限责任	北京市	张国清	生产企业	2,535,991	51.14	51.14		

本企业的母公司情况的说明

公司实际控制人为中国兵器工业集团公司，由于中国兵器工业集团公司持有辽宁华锦化工(集团)有限责任公司 60%的股权，故成为本公司最终控制方。

2、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比	组织机构代码
-------	-------	------	-----	------	------	------	------	------	--------

							(%)	例(%)	
锦西天然气化工有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	葫芦岛市	冯恩良	生产企业	59,532.60	100	100	123713457
阿克苏华锦化肥有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	新疆阿克苏库车县	冯恩良	生产企业	32,428.44	100	100	73839002-5

3、报告期内，本公司无合营和联营企业情况。

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
盘锦辽河富腾热电有限公司	同受本公司控股股东控制	71093854-6
盘锦乙烯有限责任公司	同受本公司控股股东控制	--
辽宁华锦化工(集团)进出口公司	同受本公司控股股东控制	73229216-8
辽宁华锦化工(集团)华锦宾馆	同受本公司控股股东控制	--
辽宁华锦化工(集团)置业公司	同受本公司控股股东控制	--
辽宁锦禾农资有限责任公司	同受本公司控股股东控制	24265186-9
盘锦辽河化工规划设计有限责任公司	同受本公司控股股东控制	
盘锦辽河医院	同受本公司控股股东控制	--
“十一五”重点工程建设指挥部	2008年5月31日前系本公司控股股东之下属分支机构，承担“45万吨乙烯及配套原料工程项目”的项目管理	
中国北方工业公司	同受本公司实际控制人控制	
北京中兵岩土工程公司	同受本公司实际控制人控制	
兵器财务有限责任公司	同受本公司实际控制人控制	
北京北化凯明特种化工有限责任公司	同受本公司实际控制人控制	
辽宁北方化学工业有限公司	同受本公司实际控制人控制	67375001-7
兵器下属公司	同受本公司实际控制人控制	

5、关联交易情况

(1) 采购商品的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占购货总额的比例 (%)	金额	占购货总额的比例 (%)
盘锦乙烯有限责任公司	化学品	市场价格	33,327,564.40	1.75	25,521,782.49	1.50
辽宁华锦化工(集团)有限公司	电、蒸汽	市场价格	337,506,067.55	18.27	248,819,239.94	14.59
辽宁华锦化工(集团)进出口公司	化学品	市场价格	3,964,747.42	0.21	11,244,731.16	0.66

(2) 销售商品的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占销货总额的比例 (%)	金额	占销货总额的比例 (%)
盘锦乙烯有限责任公司	石脑油	市场价格	146,127,999.85	5.32	-	-
盘锦乙烯有限责任公司	水电、蒸汽等	市场价格	31,604,727.18	1.15	94,787,711.02	2.58
辽宁华锦化工(集团)置业公司	水电、天然气	市场价格	5,108,744.98	0.19	19,177,925.77	0.52
辽宁华锦化工(集团)进出口公司	水、电、尿素	市场价格	90,135,948.53	3.28	115,208,057.78	3.14
盘锦辽河富腾热电有限公司	水、脱盐水、天然气等	市场价格	4,614,152.20	0.17	2,144,232.39	0.06
“十一五”重点工程建设指挥部	水电	市场价格	-	-	1,140,776.50	0.03
辽宁华锦化工(集团)有限责任公司	水电	市场价格	13,530,623.72	0.49	436,013.66	0.01
辽宁锦禾农资有限责任公司	尿素	市场价格	1,103,550,244.19	40.15	1,037,353,752.45	28.27
中国兵器工业集团公司	抽余油	市场价格	1,602,892.31	0.06	-	-

(3) 提供劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
盘锦乙烯有限责任公司	公路运输等	市场价格	5,953,538.55	9,294,859.73
盘锦乙烯有限责任公司	工程施工	市场价格	16,141,173.16	17,119,897.07

盘锦乙烯有限责任公司	租赁设备	市场价格	3,304,879.13	-
辽宁华锦化工(集团)进出口公司	采暖费	市场价格	11,300.00	10,000.00
辽宁锦禾农资有限责任公司	劳务收入	市场价格	1,571,327.88	169,215.40
辽宁华锦化工(集团)置业公司	公路运输等	市场价格	791,875.05	652,196.00
“十一五”重点工程建设指挥部	公路运输服务	市场价格	-	1,295,935.98
“十一五”重点工程建设指挥部	工程施工	市场价格	-	8,703,535.00
辽宁华锦化工(集团)有限公司	采暖	市场价格	155,129.60	57,648.00
辽宁华锦化工(集团)有限公司	公路运输服务等	市场价格	1,154,608.11	1,263,838.19
辽宁华锦化工(集团)有限公司	工程施工	市场价格	301,095.00	725,015.00
盘锦辽河化工规划设计有限责任公司	工程施工	市场价格	-	10,000.00
盘锦辽河医院	公路运输服务	市场价格	51,880.42	54,213.92
盘锦辽河富腾热电有限公司	公路运输等	市场价格	10,237,792.45	6,942,224.77
盘锦辽河富腾热电有限公司	工程施工	市场价格	7,975,195.05	6,699,934.93
辽宁北方化学工业有限公司	土地租赁	市场价格	4,498,229.75	-

(4) 接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
辽宁华锦化工(集团)置业公司	物业费	市场价格	7,506,316.57	5,707,225.06
盘锦辽河化工规划设计有限责任公司	工程设计费	市场价格	5,358,500.00	3,829,900.00
辽宁华锦化工(集团)华锦宾馆	会务费	市场价格	8,873,734.40	7,360,048.90
中国北方工业公司	代理费	市场价格	-	1,183,702.08
北京中兵岩土工程公司	施工、代理费	市场价格	-	2,121,579.40
盘锦乙烯有限责任公司	培训费	市场价格	127,788.00	3,734,395.25
辽宁华锦化工(集团)进出口公司	代理费	市场价格	4,026,240.00	9,184,662.21
辽宁华锦化工(集团)有限公司	租车费	市场价格	13,337,952.12	1,958,778.00
辽宁华锦化工(集团)有限公司	修理费	市场价格	15,000,000.00	15,000,000.00
辽宁华锦化工(集团)有限公司	综合服务费	市场价格	20,642,590.23	31,980,184.50

辽宁华锦化工(集团)有限公司	土地使用费	市场价格	17,899,915.40	12,946,294.40
辽宁华锦化工(集团)有限公司	子女教育费	市场价格	2,571,600.00	4,630,400.00
辽宁华锦化工(集团)有限公司	劳务费	市场价格	172,606.00	-
盘锦辽河富腾热电有限公司	设备试验费	市场价格	114,790.00	-

(5) 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明
兵器财务有限责任公司	325,000,000.00	2007年5月30日	2017年5月20日	企业债券委托借款
兵器财务有限责任公司	1,000,000,000.00	2008年8月1日	2015年7月22日	企业债券委托借款
兵器财务有限责任公司	1,500,000,000.00	2008年8月1日	2015年7月22日	企业债券委托借款
兵器财务有限责任公司	400,000,000.00	2008年8月1日	2015年7月22日	企业债券委托借款
合计	3,225,000,000.00	--	--	--

(6) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	期末未结清担保余额	期初未结清担保余额
辽宁华锦化工(集团)有限公司	本公司	1,681,500,000.00	1,503,500,000.00
中国兵器工业集团公司	本公司	5,640,000,000.00	4,120,000,000.00

(7) 本公司于2009年5月至9月与兵器下属公司签订了五份《原油采购合同》，本年实际采购原油778,733.13吨，采购额为2,888,374,519.58元。

(8) 除上述接受关联方提供的担保以外，报告期内本公司未与关联方发生诸如关联托管、关联承包、关联方资产转让、债务重组等交易。

6、关联方应收应付款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	盘锦乙烯有限责任公司	-	677,855.25
应收账款	辽宁华锦化工(集团)进出口公司	1,776,515.74	1,031,501.40
应收账款	辽宁北方化学工业有限公司	5,730.00	-

应收账款	辽宁华锦化工(集团)置业公司	5,120.00	-
预付款项	北京中兵岩土工程公司	4,947,283.74	4,832,702.69
预付款项	中国北方工业公司	233,030,600.12	185,041,407.40
应付账款	辽宁华锦化工(集团)进出口公司	3,882,092.87	1,194,595.17
应付账款	辽宁华锦化工(集团)有限责任公司	-	10,654,578.63
应付账款	盘锦辽河化工规划设计有限责任公司	700,000.00	700,000.00
应付账款	盘锦辽河富腾热电有限公司	4,494,986.48	11,011,998.40
应付账款	北京北化凯明特种化工有限责任公司	20,598.90	20,598.90
预收款项	辽宁锦禾农资有限责任公司	10,931,447.80	37,676,195.82
预收款项	北京北化凯明特种化工有限责任公司	10,600,000.00	-
预收款项	中国兵器工业集团公司	16,716.00	-
应付利息	兵器财务有限责任公司	100,636,805.55	94,975,100.00
其他应付款	辽宁华锦化工(集团)有限责任公司	530,574.54	207,173,276.96
其他应付款	盘锦辽河化工规划设计有限责任公司	-	20,000.00
长期借款	兵器财务有限责任公司	3,225,000,000.00	3,225,000,000.00

八、股份支付

报告期内，本公司未发生股份支付情况。

九、或有事项

报告期末，本公司不存在未决诉讼仲裁、为其他单位提供债务担保等重大需披露的或有事项。

十、承诺事项

1、重大承诺事项

A、2009年12月17日，经本公司2009年第四次临时股东大会决议同意，本公司拟收购辽宁华锦化工(集团)有限责任公司全资子公司盘锦辽河富腾热电有限公司全部股权。

B、2009年11月17日，经本公司第四届董事会第十五次决议同意，本公司拟受让辽宁华锦化工(集团)有限责任公司和中国北方化学工业总公司各持有的辽宁锦禾农资有限责任公司30%的股权。

C、2009年12月21日，经本公司第四届董事会第十六次决议同意，本公司拟与辽阳庆阳特种化工有限公司合资设立盘锦锦阳化工有限公司，该合资议案已经2010年1月8日本公司2010年第一次临时股东

大会决议通过。

D、2009年3月30日，经本公司2008年年度股东大会决议通过，本公司拟向中国银行间交易商协会申请发行20亿短期融资券。2010年1月15日，本公司已发行2010年度第一期短期融资券，发行总额为10亿元人民币，期限为1年，发行利率为3.60%。

2、前期承诺履行情况

2008年9月21日，经本公司第四届董事会第四次会议决议同意，本公司拟发行认股权和债券分离交易的可转换公司债券（简称“可分离债”）不超过人民币20亿元（包含20亿元）。本发行方案已经2009年1月9日本公司2009年第一次临时股东大会决议通过。但在2009年6月16日本公司2009年第三次临时股东大会决议审议决定放弃发行可分离债，同时拟发行可转换公司债券不超过人民币20亿元（包含20亿元），此方案尚需中国证券监督委员会核准后方可实施。

3、除上述事项外，本公司不存在其它承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元 币种：人民币

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
利润分配预案	<p>经本公司第四届董事会第十七次会议决议同意，2009年度利润分配预案如下：</p> <p>本公司2007年度实现净利润196,106,127.37元，扣除按10%提取的法定盈余公积16,701,710.23元，加上年初未分配利润856,514,131.99元，可供股东分配的利润为1,035,918,549.13元。经本公司董事会决议，拟以2009年末总股本1,200,506,367股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.40元（含税），共计派发现金红利48,020,254.68元。</p> <p>此利润分配预案尚需经本公司2009年年度股东大会审议批准。</p>		无
“十一五”重点工程项目开工	<p>“十一五”重点工程即45万吨乙烯、400万吨炼油及储运、公用工程等配套工程于2009年9月28日完成基本建设并进入调试阶段，2009年11月20日正式投料，</p>		无

	已于 2010 年 2 月 5 日全线贯通。		
--	------------------------	--	--

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	48,020,254.68
经审议批准宣告发放的利润或股利	无

3、除上述事项以外，截至报告日，本公司无需披露的其他资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

报告期内，本公司未发生涉及非货币性资产交换、债务重组、企业合并、租赁、发行可转换为股份的金融工具、以公允价值计量的资产和负债、外币金融资产和外币金融负债、年金计划等的业务。

报告期末，本公司无需披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	90,000.00	4.31	22,500.00	25.00	90,000.00	3.19	18,000.00	20.00
其他不重大应收账款	1,996,094.54	95.69	99,804.73	5.00	2,727,084.64	96.81	125,554.23	4.60
合计	2,086,094.54	100.00	122,304.73	5.86	2,817,084.64	100.00	143,554.23	5.10

应收账款种类的说明：

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为 500 万元；单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款标准为账龄 2 年以上的应收账款。

(2) 期末公司无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	-	-	-	-	-	-
1至2年	-	-	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-	-	-
3至4年	-	-	-	90,000.00	3.46	18,000.00
4至5年	90,000.00	4.31	22,500.00	-	-	-
5年以上	-	-	-	-	-	-
合计	90,000.00	4.31	22,500.00	90,000.00	3.46	18,000.00

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

本公司销售产品一般采用预收款形式，应收款项较少，故将账龄2年以上的应收账款确认为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

(3) 报告期内，本公司不存在全额收回或转回报告期以前全额计提的坏账准备或计提坏账准备比例较大的应收账款；报告期末，本公司不存在需全额计提坏账准备或计提坏账准备比例较大的应收账款。

(4) 报告期内，本公司无通过重组等其他方式收回的应收账款。

(5) 报告期内，本公司无实际核销的应收账款。

(6) 报告期末应收账款余额中，无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东欠款。

(7) 报告期末应收账款余额中，前五名欠款单位情况列示如下：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
辽宁华锦化工(集团)进出口公司	关联关系	1,776,515.74	1年以内	85.16
辽宁龙兴物贸有限公司	非关联关系	202,682.00	1年以内	9.72
辽宁省沈阳安装建筑总公司	非关联关系	70,000.00	4至5年	3.36

沈阳立川房屋开发有限公司	非关联关系	20,000.00	4至5年	0.96
盘锦利生环保产品有限责任公司	非关联关系	6,046.80	1年以内	0.29
合计		2,075,244.54		99.49

(8) 报告期末，应收其他关联方账款情况。

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
辽宁华锦化工(集团)进出口公司	控股股东控制	1,776,515.74	85.16
辽宁北方化学工业有限公司	实际控制人控制	5,730.00	0.27
辽宁华锦化工(集团)置业公司	控股股东控制	5,120.00	0.25
合计	--	1,787,365.74	85.68

(9) 报告期内，本公司无终止确认的应收账款。

(10) 报告期内，本公司未发生以应收账款为标的进行证券化业务。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	211,400,000.00	95.46	70,000.00	0.03	218,799,601.51	92.61	142,700.00	0.07
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	114,475.72	0.05	27,633.53	24.14	253,048.52	0.10	58,052.94	22.94
其他不重大其他应收款	9,935,124.99	4.49	624,160.79	6.28	17,215,375.46	7.29	861,268.79	5.00
合计	221,449,600.71	100.00	721,794.32	0.33	236,268,025.49	100.00	1,062,021.73	0.45

其他应收款种类的说明：

本公司根据公司经营规模及业务性质确定单项金额重大的其他应收款标准为 100 万元。单项金额不重

大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款标准为账龄 2 年以上的其他应收款。

(2) 期末本公司无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	-	-	-	-	-	-
1 至 2 年	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年	10,000.00	-	1,500.00	45,000.00	0.02	6,750.00
3 至 4 年	45,000.00	0.02	9,000.00	14,183.72	0.01	2,836.74
4 至 5 年	14,183.72	0.01	3,545.93	193,864.80	0.08	48,466.20
5 年以上	45,292.00	0.02	13,587.60	-	-	-
合计	114,475.72	0.05	27,633.53	253,048.52	0.11	58,052.94

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

本公司单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款均系账龄为 2 年以上的往来款。

(3) 报告期内，本公司不存在全额收回或转回报告期以前全额计提的坏账准备或计提坏账准备比例较大的其他应收款；报告期末，本公司不存在需全额计提坏账准备或计提坏账准备比例较大的其他应收款。

(4) 报告期内，本公司无实际核销的其他应收款。

(5) 报告期末其他应收款余额中，无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(6) 报告期末，金额较大的其他应收款的性质或内容。

应收阿克苏华锦公司款项 210,000,000.00 元，系资金往来借款；应收刘永志款项 1,400,000.00 元，系本公司未结算员工零星材料借支款。

(7) 报告期末其他应收款余额中，前五名欠款单位情况列示如下：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----	----------------

阿克苏华锦化肥有限责任公司	子公司	210,000,000.00	5年以上	94.83
刘永志	非关联关系	1,400,000.00	1年以内	0.63
李祖强	非关联关系	810,000.00	1至2年	0.37
李海	非关联关系	692,034.00	1年以内	0.31
王梅	非关联关系	609,000.00	1年以内	0.28
合计		213,511,034.00	--	96.42

(8) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
阿克苏华锦化肥有限责任公司	子公司	210,000,000.00	94.83

(9) 报告期内，本公司无终止确认的其他应收款项。

(10) 报告期内，本公司未发生以其他应收款项为标的证券化业务。

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
锦西天然气化工有限责任公司	成本法	609,085,173.56	609,085,173.56	-	609,085,173.56
阿克苏华锦化肥有限责任公司	成本法	439,847,470.12	439,847,470.12	-	439,847,470.12
合计	--	1,048,932,643.68	1,048,932,643.68	-	1,048,932,643.68

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
锦西天然气化工有限责任公司	100	100	无不一致	-	-	322,966,772.64
阿克苏华锦化肥有限责任公司	100	100	无不一致	-	-	-
合计	--	--	--	-	-	322,966,772.64

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本分类

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

营业收入	906,138,481.03	1,708,002,963.15
其中：主营业务收入	854,185,332.66	1,648,525,393.68
其他业务收入	51,953,148.37	59,477,569.47
营业成本	747,228,139.06	1,409,899,174.29
其中：主营业务成本	718,471,751.29	1,359,541,744.10
其他业务成本	28,756,387.77	50,357,430.19
营业毛利	158,910,341.97	298,103,788.86

(2) 主营业务(分产品)

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
尿素	608,819,853.40	504,241,530.73	810,757,071.40	607,161,096.47
液氨	7,304,527.32	12,542,077.26	1,170,503.44	928,048.65
服务收入	146,553.20	-	839,493.17	-
编织袋	55,830,037.32	36,235,859.40	61,100,261.80	47,232,759.97
塑料膜	65,069,630.61	63,947,373.03	57,018,950.77	58,101,102.68
水	13,358,246.00	3,054,457.79	18,050,044.66	13,542,971.83
电	991,616.37	402,126.73	14,046,227.37	8,310,879.76
蒸汽	4,660,134.53	4,231,902.91	57,957,546.96	57,957,468.67
工程结算	36,133,075.90	13,953,310.83	44,653,832.73	30,920,995.38
型材	12,733,565.68	14,049,648.54	13,213,974.21	14,629,613.07
机械加工	1,057,742.05	639,060.07	1,352,984.54	627,899.38
复合肥	-	-	89,560.00	143,659.98
抽余油	709,312.41	531,432.06	72,006,462.17	38,731,872.56
ABS 工程塑料制品	44,600,573.47	62,263,651.10	495,694,085.99	480,601,308.72
其他	2,770,464.40	2,379,320.84	574,394.47	652,066.98
合计	854,185,332.66	718,471,751.29	1,648,525,393.68	1,359,541,744.10

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
辽宁华锦化工(集团)进出口公司	90,134,590.00	9.95
阿克苏华锦化肥有限责任公司	53,481,432.55	5.90
辽宁化肥有限责任公司	32,496,290.00	3.59
黑龙江庆丰农业生产资料有限责任公司	31,069,595.92	3.43
凌海石山民用物资有限责任公司	27,217,904.38	3.00
合计	234,399,812.85	25.87

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	322,966,772.64	-

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
锦西天然气化工有限责任公司	322,966,772.64	-	本年收到锦天化公司 2009 年以前所有的利润

6、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

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	167,017,102.33	-50,284,066.26
加：计提资产减值准备	-968,422.92	53,589,330.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	114,124,460.27	111,436,864.86
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	-	-

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）	12,600.00	24,640.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	88,273,269.29	67,165,267.57
未确认融资费用摊销	2,280,007.43	6,409,545.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-322,966,772.64	-
汇兑损失（收益以“-”号填列）	713.77	-352,818.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	-
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	788,744.99	8,881,030.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-342,240,091.98	117,119,857.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	290,696,631.59	294,668,425.63
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-2,981,757.87	608,658,077.90
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	630,081,258.13	2,656,603,393.63
减：现金的期初余额	2,656,603,393.63	4,602,987,923.46
加：现金等价物的期末余额	-	1,900,000,000.00
减：现金等价物的期初余额	1,900,000,000.00	-
现金及现金等价物净增加额	-3,926,522,135.50	-46,384,529.83

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-5,456.60
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	930,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-
非货币性资产交换损益	-
委托他人投资或管理资产的损益	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-
债务重组损益	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-
对外委托贷款取得的损益	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-
受托经营取得的托管费收入	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,929,209.06
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
所得税影响额	48,118.71
少数股东权益影响额（税后）	-
合计	-956,546.95

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.20	0.1634	0.1634
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.22	0.1641	0.1641

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- 1) 在建工程期末余额较期初余额增加了 5,029,794,715.10 元，增幅为 152.25%，主要系“45 万吨/年乙烯及配套原料工程项目”增加的工程项目所致。
- 2) 工程物资期末余额较期初余额增加了 2,195,627,423.75 元，增幅为 731.39%，主要系“45 万吨/年乙烯及配套原料工程项目”增加的工程材料款及试车采购的生产原料增加所致。
- 3) 应付票据期末余额为 2,635,209,304.84 元，主要系“45 万吨/年乙烯及配套原料工程项目”进口原油所开具的信用证所致。
- 4) 应付账款期末余额较期初余额增加了 1,033,537,112.22 元，增幅为 312.55%，主要系“45 万吨/年乙烯及配套原料工程项目”所增加的工程款、设备款所致。
- 5) 应交税费期末余额较期初余额减少了 1,279,301,501.16 元，降幅为 545.61%，主要系“45 万吨/年乙烯及配套原料工程项目”所增加的工程物质增值税进项税所致。
- 6) 营业收入本期发生额比上期发生额减少了 919,900,511.33 元，降幅为 25.07%，同时营业成本本期发生额比上期发生额减少了 680,692,451.51 元，降幅为 26.92%，主要系报告期内进行设备大修，天然气供应不足，导致产量下降，同时本期化肥市场低迷，销售单价不高所致。
- 7) 资产减值损失本期发生额比上期发生额减少了 54,201,631.87 元，降幅为 100.69%，主要系由于上期计提复合肥设备减值损失所致。

第十部分 重要事项

一、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内公司重大收购资产事项

公司 2009 年 11 月 30 日召开四届十五次董事会审议收购辽河热电及锦禾农资的议案，并经 2009 年第 4 次临时股东大会审议能过。具体内容详见 2009 年 12 月 1 日《关联交易公告》。

以上收购尚未实施。

三、本报告期内公司、公司董事及高级管理人员无受处罚情况。

四、报告期内公司控股股东未发生变化。

五、重大关联交易事项，具体内容详见审计报告附注七。

六、公司对外担保情况说明：本公司无对外担保。

七、本公司无委托理财。

八、报告期继续聘请深城鹏会计师事务所为本公司会计师，该会计师事务所已经为本公司服务 7 年，审计费为 110 万元。

九、报告期内，公司、公司董事会及董事未受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情况。

十、报告期内其它重大事项

十一、 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
2009 年 09 月 09 日	辽宁盘锦	实地调研	华宝基金、银河基金、国泰君安、中国平安、工银瑞信、东方证券	"十一五"项目建设及化肥市场发展
2009 年 04 月 07 日	辽宁盘锦	实地调研	长城证券	"十一五"项目建设及化肥市场发展
2009 年 06 月 20 日	辽宁盘锦	实地调研	纳爱斯、美的投资	"十一五"项目建设

备查文件

- 1.载有董事长亲笔签名的本公司 2009 年年度报告正本。
- 2.载有法定代表人、总会计师亲笔签名并盖章的财务报表。
- 3.本公司在《中国证券报》、《证券时报》公告的所有文件正本及公告原稿。
- 4.公司章程。

董事长： 冯恩良

辽宁华锦通达化工股份有限公司

二〇一〇年三月十七日