

辽宁华锦通达化工股份有限公司

2010 年年度报告

编制单位：辽宁华锦通达化工股份有限公司董事会
编制时间：2011 年 3 月 21 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. 公司董事长刘云文先生由于公出，未参加董事会，委托董事于小虎先生参加。

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. 公司董事长刘云文先生、总会计师任勇强先生、财务处处长杨洪志郑重声明：保证本公司 2010 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：指北方华锦化学工业集团有限公司

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：刘云文

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:wwllxs@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

公司于二〇〇〇年一月二十六日变更注册登记。

公司于二〇〇二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	466,091,781.72
营业收入	23,927,330,309.23
归属于上市公司股东的净利润	412,657,232.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后净利润	408,038,653.1
经营活动产生的现金流量净额	1,481,338,716.42

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	-2,293,322.03	-5,456.60
2. 计入当期损益的政府补助	3,803,571.43	930,000.00
3. 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	5,630,686.80	11,254,714.28
4. 除上述各项之外的其他营业外收支净额	-2,380,452.30	-1,929,209.06
5. 所得税影响额	-141,904.48	-48,118.71
合计	4,618,579.42	10,298,167.33

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：

	2010年	2009年		本年比上年增减(%)	2008年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业总收入(元)	23,927,330,309.23	2,748,902,640.45	2,885,499,250.99	729.23%	3,668,803,151.78	3,668,803,151.78
利润总额(元)	466,091,781.72	245,069,406.94	260,174,269.65	79.15%	452,626,258.77	452,626,258.77
归属于上市公司股东的净利润(元)	412,657,232.57	196,106,127.37	207,359,575.20	99.01%	384,840,456.24	384,840,456.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	408,038,653.15	197,062,674.32	197,062,674.32	107.06%	397,989,610.56	397,989,610.56
经营活动产生的现金流量净额(元)	1,481,338,716.42	520,326,071.26	393,103,308.39	276.83%	818,779,280.62	818,779,280.62
	2010年末	2009年末		本年末比上年末增减(%)	2008年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产(元)	26,536,417,786.03	21,436,218,956.14	22,053,843,611.66	20.33%	16,762,826,050.60	16,762,826,050.60
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	6,576,294,340.85	6,217,436,733.97	6,554,734,673.09	0.33%	6,021,330,606.60	6,021,330,606.60
股本(股)	1,200,506,367.00	1,200,506,367.00	1,200,506,367.00	0.00%	1,200,506,367.00	1,200,506,367.00

2. 主要财务指标：

	2010年	2009年		本年比上年增减(%)	2008年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.3437	0.1634	0.1727	99.02%	0.32	0.32

稀释每股收益 (元/股)	0.3437	0.1634	0.1727	99.02%	0.32	0.32
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.3399	0.1641	0.1641	107.13%	0.33	0.3315
加权平均净资产收益率 (%)	6.13%	3.15%	3.21%	2.92%	6.39%	6.56%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	6.07%	3.06%	3.06%	3.01%	6.61%	6.79%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	1.23	0.43	0.33	272.73%	0.68	0.68
	2010 年末	2009 年末		本年末比上年末增减 (%)	2008 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	5.4779	5.18	5.46	0.33%	5.02	5.02

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	6.13	6.13	0.3437	0.3437
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.07	6.07	0.3399	0.3399

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	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

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	214,281,153	-	-	-			214,281,153
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	214,281,153	-	-	-			214,281,153
3、其他内资持股							-
其中：境内法人持股							-
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	986,225,214	-	-	-			986,225,214
1、人民币普通股	986,225,214	-	-	-			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
2011年3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 2010 年 12 月 31 日，本公司股东数量为 56576 户。

2. 股东数量和持股情况

股东总数		56576			
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
北方华锦化学工业集团有限公司	国有股东	51.14	613,930,000	214,281,153	0
浙江江南涤化有限公司	其他	2.25	27,000,000	0	0
中国光大银行-摩根士丹利华鑫资源优选混合型证券投资基金	其他	0.89	10,695,107	0	0
中国银行-易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.60	7,168,566	0	0
中国工商银行-融通深证 100 指数证券投资基金	其他	0.57	6,815,928	0	0
中国建设银行-摩根士丹利华鑫卓越成长股票型证券投资基金	其他	0.50	6,000,000	0	0
国泰君安证券股份有限公司	其他	0.49	5,901,733	0	0
中国工商银行-景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	其他	0.42	4,999,919	0	0
兴业银行股份有限公司-万家和谐增长混合型证券投资基金	其他	0.39	4,740,536	0	0
中国银行-海富通收益增长证券投资基金	其他	0.39	47,37,402	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
北方华锦化学工业集团有限公司	399,648,847	人民币普通股
浙江江南涤化有限公司	27,000,000	人民币普通股
中国光大银行-摩根士丹利华鑫资源优选混合型证券投资基金	10,695,107	人民币普通股
中国银行-易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	7,168,566	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	6,815,928	人民币普通股
中国建设银行-摩根士丹利华鑫卓越成长股票型证券投资基金	6,000,000	人民币普通股
国泰君安证券股份有限公司	5,901,733	人民币普通股
中国工商银行-景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	4,999,919	人民币普通股
兴业银行股份有限公司-万家和谐增长混合型证券投资基金	4,740,536	人民币普通股
中国银行-海富通收益增长证券投资基金	47,37,402	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 名股东中北方华锦化学工业集团有限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%以上的股东只有北方华锦化学工业集团有限公司（原名辽宁华锦化工（集团）有限责任公司），也是本公司的控股股东

公司名称：北方华锦化学工业集团有限公司

法定代表人：刘云文

公司日期：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。

北方华锦化学工业集团有限公司持有本公司 613,930,000 股，在本报告期内无质押。

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、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

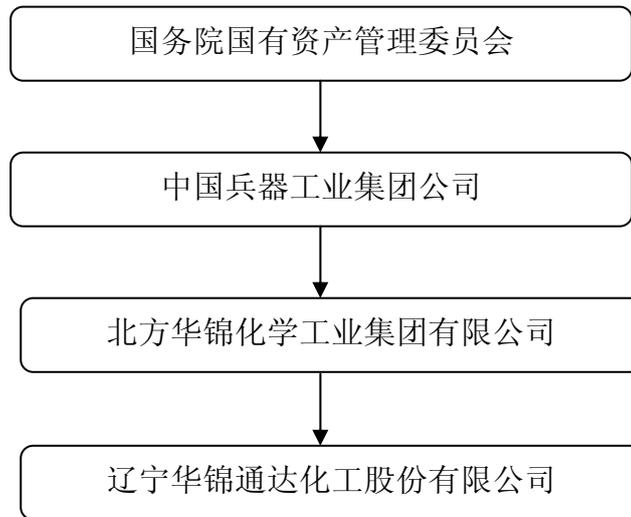
2006 年 3 月 10 日，兵器集团与辽宁省国资委签署了《重组辽宁华锦化工（集团）有限责任公司的合作协议》，协议约定，兵器集团将通过现金出资方式对华锦集团进行增资扩股，取得华锦集团的 60% 股份，因华锦集团持有公司 60.26% 的股份，从而兵器集团将成为公司的实际控制人。

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

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
刘云文	董事长	男	52	2010. 08. 25	2011. 05. 28	0	0		29.1	否
于小虎	副董事长	男	48	2010. 08. 25	2011. 05. 28	0	0		29.1	否
许晓军	董事	男	43	2010. 08. 25	2011. 05. 28	0	0		13.16	否
于国宏	董事	男	49	2008. 05. 28	2011. 05. 28	0	0		15.8	否
任勇强	董事	男	45	2010. 08. 25	2011. 05. 28	0	0		22.6	否
杜秉光	董事	男	47	2010. 08. 25	2011. 05. 28	0	0		13.16	否
高闯	独立董事	男	58	2008. 05. 28	2011. 05. 28	0	0		4.80	否
王萍	独立董事	女	48	2008. 05. 28	2011. 05. 28	0	0		4.80	否
康锦江	独立董事	男	67	2008. 05. 28	2011. 05. 28	0	0		4.80	否
王久洲	监事	男	56	2010. 08. 25	2011. 05. 28	0	0		0.00	否
陈 军	监事	男	48	2010. 08. 25	2011. 05. 28	0	0		0.00	否
吕庆刚	监事	男	54	2008. 05. 28	2011. 05. 28	0	0		0.00	否
许晓军	总经理	男	43	2008. 05. 28	2011. 05. 28	0	0		13.16	否
王利人	副总经理	男	54	2010. 08. 25	2011. 05. 28	0	0		13.16	否
李万忠	副总经理	男	55	2010. 08. 25	2011. 05. 28	0	0		15.8	否
王维良	董事会秘书	男	48	2008. 05. 28	2011. 05. 28	0	0		13.2	否

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：

刘云文先生：硕士，高级工程师。历任兵器集团第三事业部副主任、甘肃银光化学工业集团有限公司董事长。现任北方华锦化学工业集团有限公司董事、总经理、党委副书记；辽宁华锦通达化工股份有限公司董事长。

于小虎先生：学士，高级工程师。历任兵器集团二四五厂七分厂、九分厂、民爆公司副厂长、厂长、总经理，二四五厂总经理，锦北方沥青股份有限公司副董事长、党委书记。现任北方华锦化学工业集团有限公司董事、党委书记，辽宁华锦通达化工股份有限公司副董事长、党委书记。

许晓军先生：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董事、总经理。

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常务副总经理，辽宁华锦通达化工股份有限公司董事。

任勇强先生：硕士，高级会计师。历任山西惠丰机械厂审计处业务科长、财务处副处长、副总经理，西安惠安化学工业有限公司董事、总会计师，北方华锦化学工业集团有限公司总会计师。现任北方华锦化学工业集团有限公司董事，辽宁华锦通达化工股份有限公司董事、总会计师。

杜秉光先生：博士，高级工程师。2005 年至今任北方华锦化学工业集团有限公司副总经理。现任北

方华锦化学工业集团有限公司副总经理，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、首都经贸大学校长助理，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：

王久洲先生：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。现任北方华锦化学工业集团有限公司监事会副主席、党委副书记、纪委书记。辽宁华锦通达化工股份有限公司监事会主席。

陈 军先生：硕士研究生，高级工程师。2005 年至 2010 年任北方华锦化学工业集团有限公司副总经理，与控股股东存在关联关系。现任北方华锦化学工业集团有限公司监事、工会主席，辽宁华锦通达化工股份有限公司工会主席。

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。

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。

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。现任辽宁华锦通达化工股份有限公司副总经理。

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董事会秘书。

三、 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、高管人员都发生变化。

- 公司四届二十一次董事会上同意冯恩良、李玉德、王久洲、范志平、李万忠辞去公司董事会董事职务；2010 年第 3 次临时股东大会补选刘云文、于小虎、许晓军、任勇强、杜秉光为公司董事会董事；四届二十二次董事会上于国宏辞去公司董事会副董事长职务，选举刘云文为公司董事会董事长，选举于小虎为公司董事会副董事长。

- 公司四届十一次监事会上同意王利人、徐洪满辞去公司监事会监事职务；2010年第3次临时股东大会补选王久洲、陈军为公司监事会监事；四届十二次监事会上吕庆刚辞去公司监事会主席职务，选举王久洲为公司监事会主席。
- 四届二十二次董事会上唐利、沈锡泽辞去公司副总经理职务，王维良辞去总会计师职务；聘任王利人、李万忠为公司副总经理，聘任任勇强为公司总会计师。

四、 员工情况

本公司共有员工 9780 名，期中在岗职工 8924 人、内部退养 856 名，在岗职工中管理人员 1469 名、专业技术人员 1334 名、专门技能人员 6121 名，硕士 4 名、本科学历 576 名、大专 723 名、中专 1042 名，正高 22 名、副高 250 名、中级 850 名、初级 1092 名，高级技师 46 名、技师 125 名、高级工 889 名。

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》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》以及《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定的要求，建立健全并规范了公司治理结构相关制度，形成公司权力机构、决策机构、监督机构与经理层之间权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、规范运作的法人治理结构，并不断加强和积极探索创新治理结构建设。2010年，公司持续开展专项治理活动，极大巩固了已取得的专项治理成果。公司董事会认为公司治理的实际情况与《上市公司治理准则》等规范性文件的规定和要求基本相符，公司治理结构完善，运作规范，与文件要求不存在差异。报告期内，公司进一步完善治理制度建设，持续推进公司治理制度的落实。制定和修订了《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人管理制度》及《外部信息使用人管理制度》等多项规范文件。

公司本着求真务实、规范治理的态度，全面梳理了涉及同业竞争、关联交易等监管敏感事项。对公司关联交易和同业竞争等问题进行自查，严格按照有关规定规范并充分披露发生的关联交易，并积极采取相关措施尽量减少关联交易数量。

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 2010 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	8	8	0	0	
王萍	8	8	0	0	
康锦江	8	8	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2011年3月22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

报告期内，公司内部控制制度已基本建立健全，现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，能够适应公司管理的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要和公司发展的需要，在企业管理各个过程、各个关键环节、重大投资、重大风险等方面发挥了较好的控制与防范作用。能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规

章制度的贯彻执行提供保证。公司内部控制制度制订以来，各项制度得到了有效的实施，促进了公司稳步、健康发展。但内控制度建设是长期工作，由于内部控制制度固有的局限性，特别是近年来宏观环境、政策法规持续变化，可能导致原有控制活动不适用，对此公司将及时进行内部控制体系的补充和完善，持续优化包括经营控制、财务管理控制和信息披露控制在内的内控体系，以保障公司战略、经营目标的实现。详细内容详见与本报告同时披露的《辽宁华锦通达化工股份有限公司内部控制自我评价报告》，该报告已经公司四届二十五次董事会审议通过。

1、公司监事会对公司内部控制自我评价的意见 根据《上市公司内部控制指引》的要求，公司监事会形成如下专项意见：按照国家相关法规和证券监管部门的要求，公司结合生产经营的实际，建立健全了法人治理结构和内部控制体系。公司内部控制制度得到有效地贯彻和执行，对控制和防范经营管理风险、提高经济效益、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。报告期内，公司在上一年度公司治理活动的基础上，进一步建立修订了内部控制制度，各项内控制度制定较为完善，执行得力，符合中国证监会及深圳证券交易所相关规范性文件的要求，在推动公司各项业务发展的同时有效的防范了风险；公司内部架构完整有序，运行正常，各位董事、监事、高级管理人员以及公司其他员工能够做到兢兢业业，勤勉尽责。

2、公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

通过了解公司的组织架构，核查并向有关人员询问公司内部管理制度和内控体系的建立及运行情况，作为公司的独立董事，我们认为：公司2010年度内控制度的自我评价报告中所叙述的情况，与公司的实际情况是一致的。

报告期内，公司董事会进一步完善了各专门委员会的机构建设，为今后董事会更好的开展工作创造了条件；现阶段公司各项内控制度，包括“三会”制度、信息披露、对外担保等，制订的比较完善，实践中也得到较好的贯彻实施，基本上符合中国证监会等监管机构对于公司治理的相关规定，对规范公司经营活动、减少风险起到了积极的作用；未来，公司也将根据自身发展的需要以及监管机关的要求，对各项内控制度进行进一步的修改和完善。公司内控制度的自我评价报告的内容是真实客观的。

（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》。
2. 公司于2010年4月8日召开2009年年度股东大会，此次股东大会决议公告刊登于2010年4月9日的《中国证券报》和《证券时报》。
3. 公司于2010年4月12日召开2010年第2次临时股东大会，此次股东大会决议公告刊登于2010年4月13日的《中国证券报》和《证券时报》。
4. 公司于2010年8月24日召开2010年第3次临时股东大会，此次股东大会决议公告刊登于2010年8月25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

2010年是本公司完成“十一五”项目的第一年，也是企业生产经营、发展和管理取得丰硕成果的一年。500万吨/年油化、45万吨/年乙烯装置投料开车后，企业经营规模实现了大幅增长，产品结构发生了重大变化，原油采购要面向国际市场，新装置投产后需要磨合调整，对新技术进行消化、吸收，新增产品市场需要开拓，这些都对企业经营管理提出了更高要求。一年来，我们认真贯彻落实兵器集团的各项决策部署，深入进行转变观念、居危思进的教育，狠抓稳定生产、市场开拓和精细化管理，全体干部职工团结奋斗、努力拼搏，较好完成了各项工作任务，迎来了公司科学发展的新阶段。

全年本公司共加工原油 408.76 万吨；生产尿素 145.31 万吨、成品油 178.04 万吨、合成树脂 66.1 万吨。全年实现销售收入 239.37 亿元，同比增长 729.23%；实现利润 4.66 亿元，同比增长 79.15%。

（一）生产装置连续运转水平实现了稳步提升。经过广大技术人员的努力工作，到四季度，新建炼油、乙烯项目主要装置运转率达 100%，常减压装置、乙烯装置负荷分别达 97%和 92.65%，装置运行呈现良好态势，有力保证了生产计划的实现。

（二）原料保障和新产品市场开发取得新突破。加大采购管理力度，成立原油采购专门机构，聘请专业人员，梳理原油采购流程，同时与振华公司、中联化、海关、港口等积极合作，进口原油合同采购数量 402 万吨，保证了生产需求。全力开拓新产品市场，为做好成品油销售工作，在与中石油、中石化加强成品油销售合作的同时，努力建立成品油自主销售体系，提高自销能力。

（三）开展精细化管理，推动了降耗增效。为提高生产装置的盈利能力，公司从精细化管理入手，向细化管理要效益。通过改进考核办法及完善考核指标体系的方法，进一步优化了资源配置。

（四）“十一五”工程顺利竣工并生产

“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己任，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，全部工程于 2010 年 3 月全部完成并生产。

（五）加强资金及资本运营工作

2010 年公司完成 20 亿短期融资券发行工作，节约了资金成本。同时，公司与安哥拉石油公司的合资合作工作正积极推进。

（六）精细化管理步伐加快

以精细化管理为目标，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、质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%。

二、公司经营情况回顾

2010年随着石化项目竣工投产，公司已由单一的化肥产业转变成石化、化肥产业并存的产业格局。

1. 化肥产业的生产与销售

公司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。2010年该产品实现主营业务收入248,137.50万元，主营业务成本172,084.14万元，毛利44.2%。

2. 石化产业的生产与销售

公司石化产业主要为成品油（柴油）及乙烯产品的生产与销售，主要销售地区是辽宁省及周边地区。2010年该产业实现主营业务收入1,944,120.38万元，主营业务成本1,692,910.34万元，毛利率14.84%

3. 主营业务收入和利润构成

① 行业及产品

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
一、化肥类产品	248,137.50	172,084.14	30.65%			
二、石化产品	1,944,120.38	1,692,910.34	12.92%			
三、精细化工产品	135,394.01	91,427.01	32.47%	2,935.70%	1,368.38%	
四、塑料制品	9,271.97	6,867.26	25.94%	18.77%	-5.13%	-465.89%
五、其他	32,194.91	15,697.93	51.24%	51.51%	40.36%	27.63%
主营业务分产品情况						
尿素	237,757.55	163,100.36	31.40%	-2.47%	4.56%	-154.17%
液氨	3,900.56	2,251.14	42.29%	72.29%	18.27%	295.68%
甲醇	6,479.40	6,732.64	-3.91%	113.92%	60.97%	86.85%
原油加工及石油制品	1,315,307.99	1,093,909.56	16.83%			
聚烯烃类产品	484,514.27	479,819.52	0.97%			
芳烃类产品	144,298.11	119,181.26	17.41%	203,333.79%	224,164.34%	-9.29%
ABS制品及副品	48,020.28	44,259.50	7.83%	976.67%	610.84%	59.89%
丁二烯	87,373.73	47,167.51	46.02%			

② 地区

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
辽宁	2,278,243.52	1,066.68%
新疆	90,875.26	3.98%

4. 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	56,766,770.92	0.21	2,991,169.43	0.01	0.20
存货	4,148,183,317.24	15.63	340,849,523.14	1.55	14.08
长期股权投资	5,000,000.00	0.02	5,000,000.00	0.02	
固定资产	16,907,544,199.25	63.71	5,021,887,348.99	22.77	40.94
在建工程	854,325,845.69	3.22	8,268,137,466.26	37.49	-34.27
短期借款	4,015,500,000.00	15.13	2,140,000,000.00	9.7	5.43

长期借款	8,692,901,723.21	32.76	10,192,481,722.52	46.22	-13.46
总资产	26,536,417,786.03	100	22,053,843,611.66	100	

5、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	111,558,218.03	27,157,843.99	310.78
管理费用	1,030,493,045.53	492,338,974.77	109.31
财务费用	756,493,874.32	175,447,300.09	331.18
所得税	53,433,799.15	52,813,428.00	1.17

6、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	1,358,973,338.61	393,103,308.40	245.7
投资活动产生的现金流净额	-288,018,815.03	-5,956,007,080.37	-95.16
筹资活动产生的现金流净额	535,435,393.67	1,675,245,765.02	-68.04

7、财务状况分析

单位：元

项目	报告期	去年同期	增加值
总资产	26,536,417,786.03	22,053,843,611.66	4,482,574,174.37
股东权益	6,617,290,467.40	6,557,230,049.64	60,060,417.76
营业利润	466,962,664.62	261,356,064.46	205,606,600.16
净利润	412,657,982.57	207,360,841.65	205,297,140.92
现金及现金等价物净增加额	1,606,389,917.25	-3,887,658,006.95	5,494,047,924.20

三、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

1. 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。2010 年实现净利润 166,225,148.90 元。

2. 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。2010 年实现净利润 224,195,741.83 元。

3. 公司全资子公司盘锦辽河富腾热电有限责任公司，主营业务。2010 年实现净利润 1,084,514.68 元。

4. 控股子公司盘锦锦阳化工有限公司，主要从事 C9 深加工，目前正处于建设期。

一、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 544278 万元，占本公司全年销售总额的 22.75%

五、投资情况说明

项目名称	预算数(万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
乙烯工程	1,072,651	3,253,285,798.70	991,239,619.91	4,235,250,516.62	9,274,901.99	-
油化工程		3,859,981,652.85	2,702,933,537.59	6,161,363,833.25	401,551,357.19	-

其他配套工程	287,150	807,274,957.73	544,225,365.92	1,351,500,323.65	-	-
本体ABS项目	115,508	244,992,784.94	392,492,547.23	-	-	637,485,332.17
芳构化项目	52,023	2,946,883.54	6,498,101.65	-	-	9,444,985.19

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
本体ABS项目	72.50	100%	91,775,266.93	70,454,392.88	5.69	金融机构贷款
芳构化项目	1.82	2%	415,126.24	184,214.25	2.83	其他
合计			92,190,393.17	70,638,607.13	-	

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

（一）化肥产业

1. 发展趋势及面临的市场竞争格局

2011年中国化肥的产能和产量增幅都将减小，投资冲动型产能扩张将受到产业政策和产业形势的抑制。中国政府把节能减排、环境友好、改善民生，作为“十二五”期间经济发展的重要任务，因此未来五年，节能减排任务将会更重，高能耗、高成本的化肥产能将逐步退出化肥市场。优势企业对劣势企业的整合重组、兼并收购将会继续增多，产业集中度将得到大幅提升。技术先进与成本控制力强的大型化肥生产企业在市场中的优势将会越来越明显，成为市场的领跑者。

化肥产品的资源和能源属性，决定了2011年限制化肥出口政策不会有重大调整，出口关税政策依然重在保国内化肥总量供应和市场价格稳定上。国内化肥出口关税政策的调整，仍将重点放在抑制国内化肥生产企业均衡生产、突击出口上。

“十二五”化肥行业发展规划把目标指向了发展转型，重点发展缓释肥、控释肥及各种专用肥、功能肥等。在当前国家进一步推进产业结构调整、淘汰落后产能的宏观政策下，化肥业正面临着大规模的整合、升级。

2. 宏观政策的影响

2010年是公司完成“十一五”规划任务、谋划“十二五”发展的关键一年，也是国家巩固发展农业农村经济好形势的关键一年。中央出台了一系列涵盖广泛的强农惠农政策，从“完善农业补贴制度”到“支持农业产业化发展”，从“推进基层农技推广体系改革与建设”到“强化耕地保护和质量建设”，都做了详细的部署，并给予了强有力的政策支持。

中央对“三农”问题的持续关注与大力扶持，对以“在‘肥’字上求发展，在‘农’字上做文章”为发展战略的公司来说，也是一种有力的支持和鼓舞。

2010 年中央 1 号文件明确提出今年农业农村工作的目标任务是“努力确保粮食生产不滑坡、农民收入不徘徊、农村发展好势头不逆转”；同时要“把发展现代农业作为转变经济发展方式的重大任务，把建设社会主义新农村和推进城镇化作为保持经济平稳较快发展的持久动力，按照稳粮保供给、增收惠民生、改革促统筹、强基增后劲的基本思路，毫不松懈地抓好农业农村工作，继续为改革发展稳定大局作出新的贡献”。

2010 年，对化肥行业有较大直接影响的政策有天然气涨价政策和关税调整政策。

2010 年 5 月 31 日，国家发展改革委员会发布了《关于调整天然气管道运输价格的通知》（发改价格[2010]789）和《关于提高国产陆上天然气出厂基准价格的通知》（发改电[2010]211 号），分别对国家统一运价的天然气管道运输价格每立方米提高 0.08 元与国产陆上天然气出厂基准价格每立方米提高 0.23 元，并分别从 2010 年 4 月 25 日与 2010 年 6 月 1 日起执行。

2010 年 11 月 29 日，国务院关税税则委员会发布了《关于调整 2010 年化肥出口关税的通知》（税委会[2010]25 号），通知规定“自 2010 年 12 月 1 日起至 12 月 31 日止，对尿素、磷酸氢二铵、磷酸二氢铵及磷酸二氢铵与磷酸氢二铵的混合物按 35%的暂定税率征收出口关税，并征收 75%的特别出口关税。”此次淡季关税调整限制了国内化肥的出口，保证了国内 2011 年春耕的化肥储备。

3. 公司未来发展机遇，发展战略以及各项业务的发展情况

“十二五”时期是化肥行业重要的战略机遇期，机遇与挑战并存。随着农村集约化生产的推进，农业对化肥的需求从单纯的总量增长转变为品种优化、科学施用和综合服务体系建设和等方面。面对资源环境约束加大、国家对化肥行业的优惠政策逐渐减少的局面，氮肥的成本将不断上升。因此，要实现辽通化的可持续发展目标，产业结构调整的任务将更显紧迫和突出。

未来几年，公司将按照“巩固优势、调整结构、扩大规模”的发展思路，继续坚持“规模、质量、国际化”的发展方针不动摇，坚定“在‘肥’字上求发展，在‘农’字上做文章”的指导思想，稳定扎实地推动辽通化工的第再次创业，为实现长远目标而坚持不懈地努力。

（二）石化产业

1. 发展趋势及面临的市场竞争格局

近年来，我国石化产业高速发展，工业产值、利润总额、进出口贸易额年增幅均在 20%以上。2010 年初开始，全球乙烯市场需求的反弹力度明显强于预期水平，从目前的情况来看，2011 年多数国家的乙烯需求增长仍将好于预期，尤其是中国。据预测，2011 年全球乙烯需求有望在 2010 年的基础上增长约 5%，总需求将达到约 1.15 亿吨/年；丙烯需求将增长约 5%，至 7350 万吨/年。美国析迈公司（CMAI）也预计，当前全球石化工业的需求年均增速为 5%，2010~2015 年间，全球石化产品市场将新增 3500~4000 万吨/年的需求量。

2011 年，多数石化产品的供应增速将超过需求增速，因为今年中东和亚洲地区将有更多的新增石化产能陆续投产。析迈（CMAI）公司称，2009 年原预计有 500~600 万吨/年的乙烯产能投产，但实际上只有约 280 万吨/年的乙烯产能顺利投产。2010 年的情况与 2009 年类似，原预计有约 1000 万吨/年的新增石化产能投产，但只有部分如期投产。2011 年的情况可能会有所不同，产能将会集中释放。

2. 宏观政策的影响

当前全球石化市场已经有能力应对新增产能的冲击，大多数石化生产商在这种冲击来临之前已经开始制定应对措施，一些生产商提前关闭了竞争力低下的装置。如 2009 年底，在国民经济企稳回升的趋势开始显现后，我国淘汰落后的政策开始陆续出台。

2010 年以来，国务院及相关部门密集发布了淘汰落后产能的政策要求。年初，国务院下发《国务院关于进一步加强对淘汰落后产能工作的通知》（国发[2010]7 号）；5 月 26 日，工信部下达了 18 个工业行业 2010 年淘汰落后产能目标任务；8 月 5 日，工信部公布并要求 18 个行业 2087 家企业在 2010 年 9 月底前关停落后产能，石化行业中电石、化纤等子行业的 60 余家企业率先被开刀。

在制定准入和淘汰政策的同时，国家还在 2010 年相继出台了取消“两高一资”产品的出口退税，进行资源税试点等政策。这一系列政策客观上对抑制落后产能增长起到积极作用。

3. 公司未来发展机遇，发展战略以及各项业务的发展情况

当前，世界炼化企业面临严峻挑战：油价持续走高，重质低质原油供应比例增大；炼油企业面临从清洁燃料向低碳燃料转变，新建和改造炼厂的投资将大幅度攀升；石化产品需求不均衡，部分石化产品不能满足经济发展的需求，石脑油原料紧缺，丙烯缺口将越来越大。应对这些挑战的最佳对策就是实现大型化、炼化一体化。

“十二五”期间，石化工业结构调整迫在眉睫，通过大型化、一体化实现产业升级，将成现代石化业发展的主流。调整石化产业结构是解决多年粗放型发展所累积的大量矛盾的内在要求，也是应对激烈国际竞争的关键举措。

（三）新年度经营计划

2011 年是“十二五”的第一年，在行业政策的引导下，未来化肥行业的发展模式将由“硬投入”向“软扩张”转移。公司将努力从竞争中寻找机遇，做行业的整合者。

2011 年，公司将按照“巩固优势、调整结构、走向海外”的发展思路，力争做好以下几方面工作：

1. 走好内涵式扩张的发展道路，进一步提升、改造公司现有合成氨尿素产业，计划在新的一年里公司尿素产量达到 190 万吨。

2. 加快产品结构调整和战略转型的步伐，力争把“华锦”牌尿素打造成客户信赖、用户喜爱的高端品牌产品；继续做好产品细分，针对细分市场采取多元化的营销手段和策略，使优质的产品能以更加实惠便利的方式销售给消费者。

3. 进一步拓展销售渠道，积极打造网络平台，扩大农业服务领域，逐步形成“肥料、种业、农药”的基本发展构架。

4. 加快新疆项目的建设，争取 2011 年完成产能扩大。

5. 坚定不移地走科技强企的发展道路，继续坚持技改创新，狠抓降本增效，确保本部及控股子公司生产装置的高效低耗和安全环保；坚定不移地走专业化规模扩张的发展道路，着力推进新建扩建；坚持不懈地走以市场为导向的发展道路，向资源进军，进一步公司延伸产业链。

(四) 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

1. 公司可能面临的风险因素:

- (1) 能源价格波动风险, 天然气供应紧张, 且可能再次涨价;
- (2) 行业产能过剩, 市场行情持续低迷。

2. 公司拟采取的对策和措施: 大力整合相关资源, 加大能源协调力度, 发挥资源优势, 保证公司能源供应; 加快复合肥生产销售的步伐, 优化产品结构, 做附加值高的产品; 加强生产管理、成本管理, 确保公司生产装置安全、优质、高效、低耗、长周期、高负荷运行, 实现降本增效; 充分发挥规模、质量、品牌、管理、技术等优势, 实施品牌战略, 打造行业精品; 实施高效益、低成本扩张等措施, 提高企业抗风险能力, 积极化解各种不利因素影响, 推动公司经济效益的持续增长。

(五) 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. 2010年3月17日召开四届十七次董事会。会议审议通过如下决议:《辽宁华锦通达化工股份有限公司2009年年度报告》和《辽宁华锦通达化工股份有限公司2009年年度报告摘要》、《2009年度董事会工作报告》、《2009年度财务决算》、《2009年度利润分配预案》、《2010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》、《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》、《辽通化工社会责任报告书》、《选举于国宏先生为本公司第四届董事会副董事长》、《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《募集资金使用情况的报告》)》、《召开2009年年度股东大会的议案》。此次会议的决议公告刊登于2010年3月18日的《中国证券报》和《证券时报》。

2. 2010年3月26日召开四届十八次董事会。会议审议通过公司《关于兵器财务有限责任公司为公司及下属子分公司提供金融服务的议案》、《关于兵器财务有限责任公司风险评估报告的议案》、《关于在兵器财务有限责任公司存款风险应急处置预案的议案》和《关于召开公司2010年第2次临时股东大会的议案》。此次会议的决议公告刊登于2010年3月27日的《中国证券报》和《证券时报》。

3. 2010年4月12日召开四届十九次董事会。会议审议通过公司《公司2010年一季度报告》。此次会议的决议公告刊登于2010年4月13日的《中国证券报》和《证券时报》。

4. 2010年5月6日召开四届二十次董事会。会议审议通过公司《辽宁华锦通达化工股份有限公司内幕信息及知情人管理制度》、《辽宁华锦通达化工股份有限公司外部信息使用人管理制度》和《辽宁华锦通达化工股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。此次会议的决议公告刊登于2010年5月7日的《中国证券报》和《证券时报》。

5. 2010年8月5日召开四届二十一次董事会。会议审议通过公司《2010年半年度报告》及《2010年半年度报告摘要》、《本公司为盘锦锦阳化工有限责任公司向中国农业银行盘锦分行贷款6000万元人民币提供担保的议案》、《公司章程》修正案、《公司部分董事辞去公司董事职务的议案》、《补选公司部分董事会董事的议案》、《召开2010年第3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2010年8月6日的《中国证券报》和《证券时报》。

6. 2010年8月24日召开四届二十二次董事会。会议审议通过公司《同意于国宏先生辞去公司董事会副董事长职务的方案》、《选举刘云文先生为公司董事会董事长》、《选举于小虎先生为公司董事会副董事长》、《同意唐利先生、沈锡泽先生辞去公司副总经理职务，同意王维良先生辞去公司总会计师职务》、《聘任任勇强先生为公司总会计师，聘任王利人先生、李万忠先生为公司副总经理》等议案。。此次会议的决议公告刊登于2010年8月25日的《中国证券报》和《证券时报》。

7. 2010年10月20日召开四届二十三次董事会。会议审议通过公司《2010年三季度报告》。此次会议的决议公告刊登于2010年10月21日的《中国证券报》和《证券时报》。

8. 2010年12月16日召开四届二十四次董事会。会议审议通过审议通过了《关于筹划公司重大资产重组的议案》、《关于聘请公司重大资产重组事宜相关中介机构的议案》、《辽宁华锦通达化工股份有限公司董事、监事和高级管理人员持有及买卖本公司证券的专项管理制度》。此次会议的决议公告刊登于2010年12月17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4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2010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；2010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2010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2011年3月16日召开了会议：对年审注册会计师对公司2010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2010年年度财务会计报表提交公司董事会审议。

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2010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：

根据深圳鹏城会计师事务所 2010 年度审计报告，公司 2010 年度实现净利润 412,657,982.57 元，扣除法定盈余公积 40,683,796.71 元，加上年初未分配利润 1,101,660,434.80 元，目前公司可供股东分配利润为 1,425,469,555.22 元。

2010 年利润不分配，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
2009 年	48,020,254.68	207,359,575.20	4.63%	1,035,918,549.13
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
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				35.82%

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 2010 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 2010 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

深鹏所股专字[2011]0198号

辽宁华锦通达化工股份有限公司全体股东：

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”）2010年度财务报表，并于2011年3月21日出具了深鹏所股审字[2011]0057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2010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2010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2010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2010年度财务报表的相关内容在所有重大方面存在不一致，除辽通化工为子公司盘锦锦阳化工有限公司的4,565万元贷款提供50%连带责任保证外，未发现辽通化工存在其他对外担保的情况。

为了更好地理解2010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 · 深圳

2011年3月21日

中国注册会计师

巩启春

中国注册会计师

朱文岳

2010年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

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	2010年期初占用资金余额	2010年占用累计发生额	2010年偿还累计发生额	2010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	辽宁锦禾农资有限责任公司	上市公司第一大股东控制的子公司	应收票据	-	40,000,000.00	30,000,000.00	10,000,000.00	销货、提供劳务	经营性往来
	北方华锦化学工业集团有限公司	上市公司第一大股东	应收账款	5,120.00	2,059,640,589.07	2,057,715,792.80	1,929,916.27	销货、提供劳务	经营性往来
	盘锦辽河化工集团进出口有限责任公司	上市公司第一大股东的控股子公司	应收账款	1,776,515.74	70,334,687.21	72,111,202.95	-	销货	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	5,730.00	686,272,087.47	686,191,931.67	85,885.80	销货、提供劳务	经营性往来
	盘锦华锦精细化工园区管理有限公司	上市公司第一大股东的控股分公司	应收账款	-	2,031,381.63	1,798,981.63	232,400.00	销货、提供劳务	经营性往来
	盘锦南方化学辽河催化剂有限公司	上市公司第一大股东的参股子公司	应收账款	-	14,264,808.17	14,264,808.17	-	销货、提供劳务	经营性往来
	北方华锦化学工业集团有限公司	上市公司第一大股东	预付账款	800,000.00	3,323,644,052.29	2,950,704,237.92	373,739,814.37	购货、接受工程劳务、接受设计服务	经营性往来
	北京中兵岩土工程公司	同受实际控制人控制	预付账款	4,947,283.74	-	4,947,283.74	-	接受工程劳务	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	72,567,415.10	1,465,222.04	74,032,637.14	-	代理采购设备	经营性往来
	中国北方车辆有限公司	同受实际控制人控制	预付账款	796,000.00	-	796,000.00	-	采购设备	经营性往来
	盘锦辽河化工集团进出口有限责任公司	上市公司第一大股东的控股子公司	预付账款	-	956,853,673.84	823,950,424.91	132,903,248.93	代理进口设备	经营性往来
	上海北方工业发展有限公司	同受实际控制人控制	预付账款	964,000.00	1,928,000.00	2,892,000.00	-	采购设备	经营性往来
	沈阳东基工业集团有限公司	同受实际控制人控制	预付账款	1,685.47	300.00	1,985.47	-	购货	经营性往来
	哈尔滨建成北方专用车有限公司	同受实际控制人控制	预付账款	-	1,157,490.00	1,150,000.00	7,490.00	采购设备	经营性往来
	盘锦南方化学辽河催化剂有限公司		预付账款	-	300,000.00	300,000.00	-	购货	经营性往来
	北京北方光电有限公司	同受实际控制人控制	预付账款	-	386,100.00	386,100.00	-	购货	经营性往来

	北方华锦化学工业集团有限公司华锦宾馆	上市公司第一大股东的控股子公司	其他应收款	-	100,000.00	100,000.00	-	借调人员住宿费	经营性往来
	哈尔滨建成北方专用车有限公司	同受实际控制人控制	其他应收款	-	7,490.00	7,490.00	-	代扣电费	经营性往来
小计				81,863,750.05	7,158,385,881.72	6,721,350,876.40	518,898,755.37		
上市公司的子公司及其附属企业	盘锦辽河富腾热电有限公司	上市公司全资子公司	应收账款	-	485,558.00	480,000.00	5,558.00	提供工程劳务	经营性往来
	阿克苏华锦化肥有限责任公司	上市公司全资子公司	应收账款	-	16,096,900.00	12,388,195.00	3,708,705.00	提供工程劳务	经营性往来
	阿克苏华锦化肥有限责任公司	上市公司全资子公司	其他应收款	210,000,000.00	-	-	210,000,000.00	借款	非经营性往来
小计			210,000,000.00	16,582,458.00	12,868,195.00	213,714,263.00			
合计				291,863,750.05	7,174,968,339.72	6,734,219,071.40	732,613,018.37		

第八部分 监事会报告

2010 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. 公司四届九次监事会会议于 2010 年 3 月 17 日召开。审议通过了以下议案：《2009 年度监事会工作报告》、《2009 年度财务决算报告》、《2009 年年度报告及摘要》、《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》。并于 2010 年 3 月 18 日在《中国证券报》和《证券时报》上公告。

2. 公司四届十次监事会会议于 2010 年 4 月 19 日召开。审议通过了《2010 年一季度报告》。并于 2010 年 4 月 20 日在《中国证券报》和《证券时报》上公告。

3. 公司四届十一次监事会会议于 2010 年 8 月 5 日召开。审议通过了公司《2010 年半年度报告》及《2010 年半年度报告摘要》、《本公司为盘锦锦阳化工有限责任公司向中国农业银行盘锦分行贷款 6000 万元人民币提供担保的议案》、《公司部分监事辞去公司监事职务的议案》、《召开 2010 年第 3 次临时股东大会审议第 4 项议题》。并于 2010 年 8 月 6 日在《中国证券报》和《证券时报》上公告。

4. 公司四届十二次监事会会议于 2010 年 8 月 24 日召开。审议通过了《同意吕庆刚先生辞去监事会主席职务》、《选举王久洲先生为公司监事会主席》的议案。并于 2010 年 8 月 25 日在《中国证券报》和《证券时报》上公告。

5. 公司四届十三次监事会会议于 2010 年 10 月 20 日召开。审议通过了《公司三季度报告》的议案。并于 2010 年 10 月 21 日在《中国证券报》和《证券时报》上公告。

6. 公司四届十四次监事会会议于 2010 年 12 月 16 日召开。审议通过了《关于筹划公司重大资产重组的议案》、《关于聘请公司重大资产重组事宜相关中介机构的议案》。并于 2010 年 12 月 17 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。2010 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 2010 年度财务情况，并详细核查了公司提交的 2010 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价格公平，无损害公司利益情况。

第九部分 财务报告

深鹏所股审字[2011]0057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2010年12月31日合并资产负债表及母公司资产负债表，2010年度合并利润表及母公司利润表，2010年度合并股东权益变动表及母公司股东权益变动表，2010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2010年12月31日的财务状况以及2010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

2011年3月22日

巩启春

中国注册会计师

朱文岳

财务报表附注

2010 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：盘锦市工商行政管理局颁发的 210000004920321 号企业法人营业执照

法定代表人：刘云文

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
北方华锦化学工业集团有限公司	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，由北方华锦化学工业集团有限公司（以下简称“北方华锦”，2010 年 10 月 26 日更名前为辽宁华锦化工（集团）有限责任公司）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日向北方华锦等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。

2010年9月30日，本公司法定代表人变更为刘云文，并换领了盘锦市工商行政管理局颁发的注册号为210000004920321的企业法人营业执照。

3、业务性质和主要经营活动

本公司的业务性质为制造业，所处行业为化学原料及化学制品制造业。

本公司主要经营范围：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：

（1）化肥类产品主要包括尿素（中间产品液氨）、甲醇；

（2）石化产品主要包括 a、原油加工及石油制品主要包括柴油、石脑油、混合碳九、碳九馏分、碳五馏分、混合苯、高硫石油焦和液化石油汽等； b、聚烯烃类产品主要包括聚乙烯、聚丙烯、苯乙烯、乙烯等； c、芳烃类产品主要包括石油甲苯、石油混合二甲苯、抽余油等；

（3）精细化工产品主要包括丁二烯、ABS塑料制品。

4、控股股东及实际控制人

本公司之控股股东为北方华锦化学工业集团有限公司；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”）以现金出资方式对北方华锦公司进行增资扩股，取得北方华锦公司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

2011年3月22日，经本公司第四届董事会第二十五次会议决议同意，本公司2010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2010年12月31日的财务状况，以及2010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、负债及或有负债在本期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日当月初的汇率。

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) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款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 万元及以上的款项
------------------	--

单项金额重大并单项计提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
----------------------	---

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
单项金额重大的应收款项	经减值测试后不存在减值迹象的单项金额重大的应收款项
其他单项金额不重大应收款项	经减值测试后不存在减值迹象的其他单项金额不重大的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法：	
单项金额重大的应收款项	账龄分析法
其他单项金额不重大应收款项	账龄分析法

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	明显特征表明全部或部分难以收回的款项
坏账准备的计提方法	部分难以收回的，按账面余额与部分可收回金额的差额计提坏账；其他的均予全额计提坏账准备

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，按单个存货项目或存货类别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) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于其领用时采用一次性摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 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投资成本。长期股权投资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投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

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投资成本。

e、通过债务重组取得的长期股权投资，其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投资成本；长期股权投资的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	19.00

(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 and 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%
消费税	应税产品数量	0.8 元/升

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	应纳增值税、营业税、消费税	7%
教育费附加	应纳增值税、营业税、消费税	3%
企业所得税	应纳税所得额	25%、0

2、税收优惠及批文

(1)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。

(2)根据2008年5月22日《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,同意暂免征收本公司之全资子公司阿克苏华锦公司2009年至2010年企业所得税;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)根据辽地税发(2006)19号文件,自2006年2月24日开始纳税人享受现行流转税减免优惠政策的收入,免征河道工程修建维护费(简称“河维费”)。

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	化学肥料、化工产品加工制造、销售	60,908.52	-	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	化学肥料生产、销售	43,984.74	-	100	100	是	-	-	-
盘锦辽河富腾热电有限公司*1	全资子公司	盘锦市	生产企业	20,013	生产销售热能和电力	34,043.32	-	100	100	是	-	-	-
盘锦锦阳化工有限公司*2	控股子公司	盘锦市	生产企业	13,000	销售化工产品(除易燃易爆危险品及剧毒品)	40,99.54	-	50	大于50	是	4,099.61	0.39	-

*1 盘锦辽河富腾热电有限公司（以下简称“富腾热电”）系由北方华锦公司（中方）和芬兰富腾东华能源投资有限公司（外方，以下简称“芬兰富腾”）共同设立，注册资本 2,419 万美元，其中中方出资人民币 10,006.5 万元并持有 50% 股权、外方出资 1,209.5 万美元折人民币 10,006.5 万元并持有 50% 股权。2008 年 5 月，经商务部批准，芬兰富腾将其所持富腾热电的 50% 股权全部转让给北方华锦公司。北方华锦公司已于 2008 年 5 月 27 日支付了全部价款，富腾热电的工商变更手续已于 2008 年 6 月 19 日办理完毕，至此富腾热电已成为北方华锦公司全资子公司。

2009 年 11 月本公司与北方华锦公司签订《股权转让协议》，北方华锦公司将其所持富腾热电的全部股权转让给本公司，股权转让（受）让价格按富腾热电账面净资产确定。本次股权转让的工商变更手续已于 2010 年 8 月 31 日办理完毕。

本公司与富腾热电于 2010 年 8 月 31 日（控制权移交日）之前一年均同受北方华锦公司控制，且这种控制不是暂时的，因此本公司受让富腾热电 100% 股权

属于同一控制下企业合并。本公司以控制权移交日 2010 年 8 月 31 日作为本次合并的合并日。

*2 辽宁庆阳特种化工有限公司（以下简称“庆阳化工”）2008 年 11 月 26 日出资人民币 500 万元设立了全资子公司盘锦鑫阳化工有限公司（以下简称“鑫阳化工”），鑫阳化工注册资本人民币 500 万元，已于 2008 年 12 月 2 日领取了盘锦市工商行政管理局颁发的注册号为 211100003030050 的企业法人营业执照。根据 2010 年 1 月 11 日本公司与庆阳化工签订的《盘锦锦阳化工有限公司投资协议》，协议双方出资总额 13,000 万元，各持有盘锦锦阳化工有限公司（以下简称“锦阳化工”）50% 股权。鑫阳化工于 2010 年 2 月 3 日收到新增注册资本人民币 2,100 万元，其中本公司认缴新增注册资本人民币 1,300 万元、庆阳化工认缴新增注册资本人民币 800 万元，同时鑫阳化工更名为盘锦锦阳化工有限公司。截至 2010 年 12 月 31 日，本公司认缴锦阳化工新增注册资本人民币 4,100 万元、庆阳化工认缴锦阳化工新增注册资本人民币 3,600 万元。上述增资完成后，锦阳化工实收资本为 8,200 万元，由本公司与庆阳化工各持有 50% 股权。根据本公司与庆阳化工签订的投资协议约定及锦阳化工公司章程规定：锦阳化工董事会由 5 名董事组成，其中由本公司提名 3 名董事成员，庆阳化工提名 2 名董事成员，且董事长须由本公司提名的董事担任。因此本公司向锦阳化工增资后，锦阳化工实际已受本公司控制，本公司向锦阳化工增资属于企业合并。

本公司与锦阳化工于 2010 年 2 月 3 日（控制权移交日）之前一年，本公司与锦阳化工均同受兵器集团最终控制，且这种控制不是暂时性的，因此本次企业合并属于同一控制下企业合并。基于锦阳化工于 2009 年 12 月 31 日至 2010 年 2 月 3 日期间，一直处于建设期，同时考虑到核算的方便，本公司以 2009 年 12 月 31 日作为本次合并的合并日。

（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增加富腾热电和锦阳化工。基于本公司对富腾热电和锦阳化工的合并均属于同一控制下的企业合并，本公司视同对富腾热电和锦阳化工的控制权于可比财务报表期初（即2009年1月1日）已经存在，于可比财务报表中追溯合并了富腾热电和锦阳化工2009年度财务报表。

4、报告期内本公司形成新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司

单位：元 币种：人民币

名称	期末净资产	本期净利润
盘锦辽河富腾热电有限公司	335,887,077.25	1,084,514.68
盘锦锦阳化工有限公司	81,992,253.10	1,500.00

(2) 报告期内本公司无不再纳入合并范围的主体。

5、报告期内本公司发生同一控制下企业合并

单位：元 币种：人民币

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期期初至合并日的净利润	合并本期期初至合并日的经营活动现金流
盘锦辽河富腾热电有限公司	均受同一控股股东控制	兵器集团	584,923,374.65	5,630,686.80	32,852,048.43
盘锦锦阳化工有限公司	均受同一实际控制人控制	兵器集团	-	-	-

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		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
现金：						
人民币	49,996.40	1.0000	49,996.40	81,658.47	1.0000	81,658.47
银行存款：						
人民币	2,315,897,000.59	1.0000	2,315,897,000.59	709,124,747.51	1.0000	709,124,747.51
欧元	1,279.53	8.8065	11,268.18	1,260.81	9.7971	12,352.28
银行存款小计			2,315,908,268.77			709,137,099.79

项目	期末数			期初数		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
其他货币资金：						
人民币	2,049,217.97	1.0000	2,049,217.97	2,398,807.63	1.0000	2,398,807.63
合计			2,318,007,483.14			711,617,565.89

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	87,250,000.00	45,000,000.00

(2) 报告期末本公司无已质押的应收票据。

(3) 报告期末本公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额为 214,043,245.00 元，其中票据面额最大的前十五名情况如下：

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责任公司	2010年9月7日	2011年3月7日	10,000,000.00	03606131
新疆农一师供销合作有限责任公司	2010年9月21日	2011年3月21日	10,000,000.00	03043865
新疆农一师供销合作有限责任公司	2010年10月19日	2011年4月18日	10,000,000.00	01361934
新疆兵团农三师农资公司	2010年11月22日	2011年3月3日	10,000,000.00	03608173
新疆兵团农三师农资公司	2010年12月17日	2011年4月14日	10,000,000.00	00011482
新疆农资集团有限责任公司	2010年8月25日	2011年2月25日	10,000,000.00	00380018
新疆农资集团有限责任公司	2010年9月1日	2011年3月1日	10,000,000.00	00330202
新疆农资集团有限责任公司	2010年9月15日	2011年3月15日	10,000,000.00	00330392
新疆农资集团有限责任公司	2010年9月15日	2011年3月15日	10,000,000.00	00330393
新疆农资集团有限责任公司	2010年9月27日	2011年3月27日	10,000,000.00	00330522
新疆农资集团有限责任公司	2010年9月27日	2011年3月27日	10,000,000.00	00330523
新疆农资集团有限责任公司	2010年10月15日	2011年4月15日	10,000,000.00	00330953
辽宁锦禾农资有限责任公司	2010年11月24日	2011年5月24日	10,000,000.00	02724397
辽宁锦禾农资有限责任公司	2010年11月24日	2011年5月24日	10,000,000.00	02724398
辽宁锦禾农资有限责任公司	2010年11月24日	2011年5月24日	10,000,000.00	02724399
合计	--	--	150,000,000.00	--

报告期末本公司无因出票人无力履约而将应收票据转为应收账款的票据。

(4) 报告期末本公司无已贴现或质押的商业承兑汇票。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类列示：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数
----	-----

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
单项金额重大的应收账款	54,442,360.40	91.07	2,722,118.02	5.00
其他单项金额不重大的应收账款	5,336,089.00	8.93	289,560.46	5.43
组合小计	59,778,449.40	100.00	3,011,678.48	5.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	59,778,449.40	100.00	3,011,678.48	5.04

单位：元 币种：人民币

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
单项金额重大的应收账款	-	-	-	-
其他单项金额不重大的应收账款	3,167,546.77	100.00	176,377.34	5.57
组合小计	3,167,546.77	100.00	176,377.34	5.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	3,167,546.77	100.00	176,377.34	5.57

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；按组合计提坏账准备的应收账款指经减值测试不存在减值迹象按账龄计提坏账准备的应收账款；单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款指有明显特征表明全部或部分难以收回的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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	59,683,329.40	99.84	2,984,166.48	3,077,546.77	97.16	153,877.34
1 至 2 年	5,120.00	0.01	512.00	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	90,000.00	2.84	22,500.00
5 年以上	90,000.00	0.15	27,000.00	-	-	-

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	59,778,449.40	100.00	3,011,678.48	3,167,546.77	100.00	176,377.34

(2) 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。

(3) 报告期内本公司无通过重组等其他方式收回的应收账款。

(4) 报告期内本公司无实际核销的应收账款。

(5) 报告期末应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账准备金额	金额	计提坏账准备金额
北方华锦化学工业集团有限公司	1,929,916.27	96,751.81	5,120.00	256.00

(6) 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(%)
中国石油天然气股份有限公司东北销售盘锦分公司	非关联关系	54,442,360.40	1 年以内	91.07
北方华锦化学工业集团有限公司	本公司控股股东	1,929,916.27	1 年以内	3.23
葫芦岛天化实业总公司	非关联关系	1,492,920.00	1 年以内	2.50
辽宁省电力有限公司盘锦供电公司	非关联关系	1,403,448.17	1 年以内	2.35
盘锦华锦精细化工园区管理有限公司	同受一控股 股股东控制	232,400.00	1 年以内	0.39
合计		59,501,044.84		99.54

(7) 报告期末应收其他关联方款项情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账准备金额	金额	计提坏账准备金额
盘锦辽河化工集团进出口有限责任公司	-	-	1,776,515.74	88,825.79
辽宁北方化学工业有限公司	85,885.80	4,294.29	5,730.00	286.50
盘锦华锦精细化工园区管理有限公司	232,400.00	11,620.00	-	-
合计	318,285.80	15,914.29	1,782,245.74	89,112.29

(8) 报告期内本公司无终止确认的应收账款。

(9) 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) 其他应收款按种类列示：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
单项金额重大的其他应收款	-	-	-	-
其他单项金额不重大的其他应收款	11,500,677.93	100.00	856,593.27	7.45
组合小计	11,500,677.93	100.00	856,593.27	7.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	11,500,677.93	100.00	856,593.27	7.45

单位：元 币种：人民币

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
单项金额重大的其他应收款	1,400,000.00	6.84	70,000.00	5.00
其他单项金额不重大的其他应收款	19,061,396.65	93.16	1,265,707.59	6.64
组合小计	20,461,396.65	100.00	1,335,707.59	6.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	20,461,396.65	100.00	1,335,707.59	6.53

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。按组合计提坏账准备的其他应收款指经减值测试后不存在减值迹象的应收款项。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

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	8,853,944.92	76.98	442,697.25	16,591,427.62	81.09	829,571.38
1至2年	1,446,919.46	12.58	144,691.94	3,135,855.31	15.33	313,585.53
2至3年	560,056.55	4.87	84,008.48	45,485.00	0.22	6,822.75
3至4年	10,000.00	0.09	2,000.00	156,715.00	0.76	31,343.00
4至5年	114,630.00	1.00	28,657.50	103,783.72	0.51	25,945.93
5年以上	515,127.00	4.48	154,538.10	428,130.00	2.09	128,439.00
合计	11,500,677.93	100.00	856,593.27	20,461,396.65	100.00	1,335,707.59

(2) 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。

(3) 报告期内本公司无实际核销的其他应收款。

(4) 报告期末其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 报告期末无金额较大的其他应收款。

(6) 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(%)
刘亚军	非关联关系	599,529.46	1至2年	5.21
中国寰球工程公司	非关联关系	400,000.00	2至3年	3.48
董振国	非关联关系	350,000.00	1年以内	3.04
孙宏伟	非关联关系	335,321.08	1年以内	2.92
陈洪余	非关联关系	329,880.00	1年以内	2.87
合计		2,014,730.54		17.52

(7) 报告期内本公司无终止确认的其他应收款项。

(8) 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	888,690,497.95	99.72	2,971,332,274.75	66.52
1至2年	2,026,918.24	0.23	1,494,853,441.37	33.47
2至3年	-	-	-	-
3年以上	500,000.00	0.05	543,840.20	0.01
合计	891,217,416.19	100.00	4,466,729,556.32	100.00

预付款项账龄的说明：

账龄 1 年以上的预付款项主要为预付的工程款，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	未结算原因
北方华锦化学工业集团有限公司	控股股东	373,739,814.37	1 年以内	原材料货款，未结清
盘锦辽河化工集团进出口有限责任公司	控股股东之控股子公司	132,903,248.93	1 年以内	进口材料、备件、大型设备款，未结清
中国石化集团第十建设公司	非关联关系	69,941,768.06	1 年以内及 1 至 2 年	预付工程款，未结清
沈阳机电装备工业集团销售有限公司	非关联关系	28,115,213.80	1 年以内	备件款，未结算
上海电气集团股份有限公司	非关联关系	26,000,000.00	1 年以内	大型设备款，未结清
合计		630,700,045.16		

(3) 报告期末预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末金额	期初金额
北方华锦化学工业集团有限公司	373,739,814.37	800,000.00

(4) 报告期末预付其他关联方款项的情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末金额	期初金额
北京中兵岩土工程公司	-	4,947,283.74
中国北方工业公司	-	72,567,415.10
中国北方车辆有限公司	-	796,000.00
盘锦辽河化工集团进出口有限责任公司	132,903,248.93	-
上海北方工业发展有限公司	-	964,000.00
沈阳东基工业集团有限公司	-	1,685.47
哈尔滨建成北方专用车有限公司	7,490.00	-
合计	132,910,738.93	239,720,091.41

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	3,337,557,498.55	1,973,547.31	3,335,583,951.24	274,913,716.16	-	274,913,716.16
半成品	184,321,609.67	-	184,321,609.67	23,065,311.02	-	23,065,311.02
在产品	88,389,482.20	-	88,389,482.20	21,744,679.59	-	21,744,679.59
产成品	539,286,728.68	-	539,286,728.68	20,818,076.76	-	20,818,076.76
低值易耗品	601,545.45	-	601,545.45	307,739.61	-	307,739.61
合计	4,150,156,864.55	1,973,547.31	4,148,183,317.24	340,849,523.14	-	340,849,523.14

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	-	1,973,547.31	-	-	1,973,547.31
半成品	-	-	-	-	-
在产品	-	-	-	-	-
产成品	-	-	-	-	-
低值易耗品	-	-	-	-	-
合计	-	1,973,547.31	-	-	1,973,547.31

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	呆滞	--	--

(4) 存货期末余额中无借款费用资本化金额。

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：	8,521,258,100.41	12,850,984,787.48		52,152,835.97	21,320,090,051.92
其中：一般房屋建筑物	694,526,617.94	362,785,696.56		8,155,965.30	1,049,156,349.20
专用房屋建筑物	1,734,517,386.97	2,623,584,102.43		8,750,448.90	4,349,351,040.50
动力设备	2,042,143,303.34	3,764,759,866.22		833,973.49	5,806,069,196.07
传导设备	2,080,395,568.70	2,457,711,893.88		10,780,387.02	4,527,327,075.56
工作机器设备	1,050,536,176.46	1,637,596,585.78		5,604,246.75	2,682,528,515.49
仪器仪表	753,502,594.24	1,370,144,097.43		11,018,412.80	2,112,628,278.87
起重运输设备	99,953,176.03	47,611,561.64		4,961,880.00	142,602,857.67
管理用具及其他	65,683,276.73	586,790,983.54		2,047,521.71	650,426,738.56
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	3,451,147,618.33	-	962,034,540.44	23,390,467.34	4,389,791,691.43
其中：一般房屋建筑物	181,068,717.67	-	26,807,381.85	2,757,657.13	205,118,442.39
专用房屋建筑物	667,827,204.47	-	132,762,488.77	3,124,017.18	797,465,676.06
动力设备	779,257,178.41	-	297,642,697.19	435,214.87	1,076,464,660.73
传导设备	930,369,383.42	-	160,490,677.55	1,834,826.93	1,089,025,234.04
工作机器设备	401,525,384.02	-	116,556,447.82	3,631,178.36	514,450,653.48
仪器仪表	388,274,662.30	-	151,072,598.08	5,801,651.58	533,545,608.80
起重运输设备	55,531,971.39	-	12,066,012.10	4,666,386.93	62,931,596.56
管理用具及其他	47,293,116.65	-	64,636,237.08	1,139,534.36	110,789,819.37
三、固定资产 账面净值合计	5,070,110,482.08		-	-	16,930,298,360.49
其中：一般房屋建筑物	513,457,900.27		-	-	844,037,906.81
专用房屋建筑物	1,066,690,182.50		-	-	3,551,885,364.44
动力设备	1,262,886,124.93		-	-	4,729,604,535.34
传导设备	1,150,026,185.28		-	-	3,438,301,841.52
工作机器设备	649,010,792.44		-	-	2,168,077,862.01
仪器仪表	365,227,931.94		-	-	1,579,082,670.07
起重运输设备	44,421,204.64		-	-	79,671,261.11
管理用具及其他	18,390,160.08		-	-	539,636,919.19
四、减值准备合计	48,223,133.09		-	25,468,971.85	22,754,161.24
其中：一般房屋建筑物	4,600,720.49		-	2,662,848.58	1,937,871.91

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	-	586,925.77	2,859,130.98
动力设备	12,020,986.48	-	5,448,921.76	6,572,064.72
传导设备	17,583,077.70	-	8,870,759.99	8,712,317.71
工作机器设备	2,300,619.40	-	2,300,619.40	-
仪器仪表	7,954,293.20	-	5,281,517.28	2,672,775.92
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	5,021,887,348.99	-	-	16,907,544,199.25
其中：一般房屋建筑物	508,857,179.78	-	-	842,100,034.90
专用房屋建筑物	1,063,244,125.75	-	-	3,549,026,233.46
动力设备	1,250,865,138.45	-	-	4,723,032,470.62
传导设备	1,132,443,107.58	-	-	3,429,589,523.81
工作机器设备	646,710,173.04	-	-	2,168,077,862.01
仪器仪表	357,273,638.74	-	-	1,576,409,894.15
起重运输设备	44,283,627.72	-	-	79,671,261.11
管理用具及其他	18,210,357.93	-	-	539,636,919.19

本期计提折旧额 962,034,540.44 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 11,945,117,700.10 元。

(2) 报告期末本公司无暂时闲置的固定资产。

(3) 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	10,098.67	68,079.81
专用房屋建筑物	1,875.06	339.14	1,535.92
动力设备	36,178,344.34	9,213,587.07	26,964,757.27
传导设备	47,355,245.12	7,752,601.91	39,602,643.21
工作机器设备	31,693,171.10	10,377,712.07	21,315,459.03
仪器仪表	5,100,980.21	2,338,393.46	2,762,586.75
起重运输设备	154,521.42	118,056.62	36,464.80
合计	120,562,315.73	29,810,788.94	90,751,526.79

(4) 报告期末本公司无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 截至报告期末本公司无持有待售的固定资产。

(6) 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	-
大颗粒尿素项目	-	-	-	31,701,770.03	-	31,701,770.03
合成车间改造工程	-	-	-	14,585,066.46	-	14,585,066.46
碳酸二甲酯工程	-	-	-	2,874,597.53	-	2,874,597.53
油化工程	-	-	-	3,253,285,798.70	-	3,253,285,798.70
乙烯工程	-	-	-	3,859,981,652.85	-	3,859,981,652.85
其他配套工程	-	-	-	807,274,957.73	-	807,274,957.73
本体 ABS 项目	637,485,332.17	-	637,485,332.17	244,992,784.94	-	244,992,784.94
芳构化项目	9,444,985.19	-	9,444,985.19	2,946,883.54	-	2,946,883.54
碳九深加工工程	64,649,616.55	-	64,649,616.55	2,154,985.41	-	2,154,985.41
阿克苏二期工程	50,985,874.19	-	50,985,874.19	23,797,616.36	-	23,797,616.36
其他工程	91,760,037.59	-	91,760,037.59	24,541,352.71	-	24,541,352.71
合计	854,325,845.69	-	854,325,845.69	8,335,505,935.34	67,368,469.08	8,268,137,466.26

(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(万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
乙烯工程	1,072,651	3,253,285,798.70	991,239,619.91	4,235,250,516.62	9,274,901.99	-
油化工程		3,859,981,652.85	2,702,933,537.59	6,161,363,833.25	401,551,357.19	-
其他配套工程	287,150	807,274,957.73	544,225,365.92	1,351,500,323.65	-	-
本体 ABS 项目	115,508	244,992,784.94	392,492,547.23	-	-	637,485,332.17
芳构化项目	52,023	2,946,883.54	6,498,101.65	-	-	9,444,985.19

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
本体 ABS 项目	72.50	100%	91,775,266.93	70,454,392.88	5.69	金融机构贷款
芳构化项目	1.82	2%	415,126.24	184,214.25	2.83	其他
合计			92,190,393.17	70,638,607.13	-	

在建工程项目变动情况的说明：

报告期末在建工程项目主要系本体 ABS 项目和芳构化项目，“45 万吨/年乙烯及配套原料工程项目”、其他配套工程已经预转固定资产进入经营阶段，其他减少为转入无形资产的专有技术。

(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

本报告期减少系复合肥设备已无使用价值，在建工程转销。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
本体 ABS 项目	100.00%	

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	50,164,080.49	103,936,127.32	153,681,223.70	418,984.11
委托加工物资	10,889,336.59	1,172,991.68	12,062,328.27	-
原油重油	2,163,052,121.49	1,097,444,701.22	3,260,496,822.71	-
备品备件及其他	282,704,643.06	5,663,730,028.46	5,746,787,059.78	199,647,611.74
合计	2,506,810,181.63	6,866,283,848.68	9,173,027,434.46	200,066,595.85

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	675,822,623.43	434,257,496.99		1,110,080,120.42
专有技术	10,000,000.00	425,405,332.99	0.00	435,405,332.99
土地使用权	665,822,623.43	8,852,164.00	0.00	674,674,787.43
二、累计摊销合计	20,020,524.05	47,014,275.40		67,034,799.45
专有技术	7,500,020.00	35,214,721.50	0.00	42,714,741.50
土地使用权	12,520,504.05	11,799,553.90	0.00	24,320,057.95
三、无形资产账面净值合计	655,802,099.38	387,243,221.59		1,043,045,320.97
专有技术	2,499,980.00	390,190,611.49	0.00	392,690,591.49
土地使用权	653,302,119.38	-2,947,389.90	0.00	650,354,729.48
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
专有技术	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	655,802,099.38	387,243,221.59	0.00	1,043,045,320.97
专有技术	2,499,980.00	390,190,611.49	0.00	392,690,591.49
土地使用权	653,302,119.38	-2,947,389.90	0.00	650,354,729.48

本期摊销额 47,014,275.40 元。

无形资产的说明：

本报告期增加的无形资产主要系专有技术，主要包括：

- 石油炼化技术：抽提蒸馏技术、延迟焦化技术、加氢裂化技术、加氢精制技术和氢提浓技术等；
- 乙烯生产工艺及技术：乙烯装置工艺包、聚乙烯和聚丙烯装置工艺包、苯乙烯装置工艺包、芳烃抽提专利技术、汽油加氢技术等。

(2) 报告期内本公司未发生资本化的开发项目支出。

(3) 截至本报告期末，以上无形资产不存在减值的情形，故未计提无形资产减值准备。

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
变电所费用	8,787,991.25	-	1,757,598.24	-	7,030,393.01

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：		
应收账款账面价值低于计税基础	36,204.60	13,518.15
其他应收款账面价值低于计税基础	109,957.84	112,436.49
固定资产账面价值低于计税基础	5,688,540.31	9,947,371.38
应付职工薪酬账面价值高于计税基础	1,501,656.36	2,016,803.05
小 计	7,336,359.11	12,090,129.07
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
固定资产账面价值高于计税基础	17,824,572.22	18,624,307.13
无形资产账面价值高于计税基础	5,549,937.51	5,691,638.04
存货账面价值高于计税基础	153,365.31	194,223.96
小计	23,527,875.04	25,577,669.13

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位： 币种：

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	37,740,365.37	114,731,268.54
可抵扣亏损	41,794,151.78	159,553,273.35
合计	79,534,517.15	274,284,541.89

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2012	4,234,958.44	4,234,958.44	2007 年亏损未弥补部分

2013	-	-	
2014	155,318,314.91	155,318,314.91	2009年纳税调整后的亏损额
2015	41,794,151.78	-	2010年纳税调整后的亏损额
合计	201,347,425.13	159,553,273.35	

(4) 可抵扣差异和应纳税差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异	
应收账款账面价值低于计税基础	144,818.41
其他应收款账面价值低于计税基础	439,831.36
固定资产账面价值低于计税基础	22,754,161.24
应付职工薪酬账面价值高于计税基础	6,006,625.44
小计	29,345,436.45
应纳税差异	
固定资产账面价值高于计税基础	71,298,288.88
无形资产账面价值高于计税基础	22,199,750.04
存货账面价值高于计税基础	613,461.24
小计	94,111,500.16

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	1,512,084.93	2,356,186.82	-	-	3,868,271.75
二、存货跌价准备	-	1,973,547.31	-	-	1,973,547.31
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	-	-	25,468,971.85	22,754,161.24
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	-	-	-	-	-

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	
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-
合计	117,103,687.10	4,329,734.13	-	92,837,440.93	28,595,980.30

15、所有权受到限制的资产

(1) 资产所有权受到限制的原因

本报告期资产的所有权受到限制系借款抵押所致。

(2) 所有权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

所有权受到限制的资产类别	期初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
用于担保的资产				
房屋建筑物	94,315,679.75	-	19,773,952.71	74,541,727.04
生产设备	635,984,210.48	-	73,712,300.03	562,271,910.45
土地使用权	3,634,256.03	-	80,167.32	3,554,088.71
合计	733,934,146.26		93,566,420.06	640,367,726.20

16、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
保证借款	1,656,500,000.00	1,665,000,000.00
信用借款	2,359,000,000.00	475,000,000.00
合计	4,015,500,000.00	2,140,000,000.00

短期借款的说明：

本公司保证借款全部由本公司控股股东北方华锦化学工业集团有限公司提供连带责任保证。

(2) 截至报告期末，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 1,100,000,000.00 元。

17、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
信用证	2,997,965,908.52	2,635,209,304.84

18、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	2,166,617,811.50	1,359,634,153.83
1 至 2 年	201,032,156.82	56,257,565.81
2 至 3 年	29,729,963.56	7,005,040.16
3 至 4 年	4,552,923.87	151,384.40
4 至 5 年	42,777.10	169,984.62
5 年以上	155,126.00	-
合计	2,402,130,758.85	1,423,218,128.82

账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明：

报告期末账龄超过 1 年的应付账款主要系 2009 年预转固定资产工程项目暂估应付款及“45 万吨/年乙烯及配套原料工程项目”工程结算期较长形成的暂未结算应付款，其他账龄较长的应付账款主要系质保金。

(2) 报告期末应付账款中持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
北方华锦化学工业集团有限公司	4,364,185.95	700,000.00

(3) 报告期末应付其他关联方的款项情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
盘锦辽河化工集团进出口有限责任公司	3,124,657.03	3,882,092.87
辽宁北方化学工业有限公司	2,222,028.77	-
五洲工程设计研究院	28,375.00	28,375.00
北京北化凯明特种化工有限责任公司	20,598.90	20,598.90
中国北方车辆有限公司	6,752,551.76	15,252,921.94
西安北方惠天化学工业有限公司	24,125.00	247,251.38
上海北方工业发展有限公司	4,337,100.00	2,534,100.00
盘锦南方化学辽河催化剂有限公司	213,500.00	-
北京北方光电有限公司	6,126,223.14	2,149,992.70
大连北方化学工业有限公司	20,247,191.35	14,839,842.67
哈尔滨建成北方专用车有限公司	2,384,537.00	637,537.00
合计	45,480,887.95	39,592,712.46

19、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	646,098,493.05	170,682,951.87
1 至 2 年	652,499.33	1,950,388.97

2至3年	1,600,787.23	19,386.57
3至4年	18,913.96	-
合计	648,370,693.57	172,652,727.41

(2) 报告期末预收款项中持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
北方华锦化学工业集团有限公司	1,560,000.00	-

(3) 报告期末预收其他关联方的情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
辽宁北方化学工业有限公司	720,438.40	-
广州北化凯明贸易有限责任公司	5,176,413.01	-
中国兵工物资总公司	489,708.78	16,716.00
北京北化凯明特种化工有限责任公司	25,456,312.27	10,600,000.00
辽宁锦禾农资有限责任公司	-	10,931,447.80
合计	31,842,872.46	21,548,163.80

(4) 报告期末本公司无账龄超过 1 年的大额预收款项。

20、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	477,165.67	391,403,315.10	391,394,702.76	485,778.01
二、职工福利费	-	35,392,632.83	35,392,632.83	-
三、社会保险费	7,285,534.48	107,994,417.78	109,290,754.65	5,989,197.61
其中: 1.医疗保险费	1,128,729.49	27,383,573.05	27,723,769.68	788,532.86
2.基本养老保险费	3,920,200.59	69,562,236.13	70,352,223.29	3,130,213.43
3 失业保险费	586,538.81	7,299,716.31	7,391,510.70	494,744.42
4.工伤保险费	1,163,448.65	3,231,846.92	3,261,358.79	1,133,936.78
5.生育保险费	486,616.94	517,045.37	561,892.19	441,770.12
四、住房公积金	699,673.00	19,440,599.00	19,244,412.48	895,859.52
五、工会经费和职工教育经费	3,485,791.58	12,604,468.50	11,592,087.82	4,498,172.26
六、辞退福利	46,152,265.03	5,821,845.13	14,068,938.41	37,905,171.75
九、劳动保护费	-	21,737,585.16	21,737,585.16	-
十、住房补贴	-	1,311,714.00	1,311,714.00	-
十一、定额补贴	-	20,257,814.44	20,257,814.44	-

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
合计	58,100,429.76	615,964,391.94	624,290,642.55	49,774,179.15

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 12,604,468.50 元、计提因解除劳动关系给予补偿 5,821,845.13 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：

本公司计提的员工 2010 年 12 月份工资计人民币 485,778.01 元，预计于 2011 年 1 月发放。

21、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-894,901,002.29	-1,551,518,703.90
消费税	144,095,724.92	24,599,755.22
营业税	2,389,616.55	1,350,187.03
企业所得税	5,205,341.69	2,986,601.00
个人所得税	460,926.22	21,607.48
城市维护建设税	24,692,275.99	2,943,867.89
教育费附加	10,584,273.92	103,056.05
地方教育费附加	3,526,021.22	42,778.87
房产税	534,410.63	169,343.68
城镇土地使用税	-4,932,807.60	-126,918.80
其他	-	1,953.80
合计	-708,345,218.75	-1,519,426,471.68

22、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
银行借款利息	51,288,636.20	11,469,862.50
短期融资券利息	2,712,500.00	-
国债转贷资金利息	373,170.61	701,371.38
其他金融机构利息	38,406,412.34	101,586,805.55
合计	92,780,719.15	113,758,039.43

23、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	403,264,975.70	24,307,915.47

1至2年	7,544,102.66	4,114,459.36
2至3年	1,549,533.04	11,827,213.49
3至4年	8,727,447.23	-
合计	421,086,058.63	40,249,588.32

(2) 报告期末其他应付款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
北方华锦化学工业集团有限公司	304,837,691.18	530,574.54

(3) 报告期末应付其他关联方的情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
西安北方惠天化学工业有限公司	-	152,259.86
盘锦辽河化工集团进出口有限责任公司	80,640,170.62	-
盘锦南方化学辽河催化剂有限公司	507,000.00	482,000.00
盘锦辽河医院	212,117.97	-
北京北方光电有限公司	42,900.00	-
合计	81,402,188.59	634,259.86

(4) 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。

(5) 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未结算。

24、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	1,136,640,000.00	122,100,000.00

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
质押及保证借款	-	19,000,000.00
抵押借款	-	32,000,000.00
保证借款	1,136,640,000.00	66,500,000.00
信用借款	-	4,600,000.00
合计	1,136,640,000.00	122,100,000.00

(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 (%)	金额
中国银行盘锦辽河支行	2008-04-11	2011-03-21	人民币	5.346	45,170,000.00
中国银行盘锦辽河支行	2008-04-11	2011-06-21	人民币	5.346	45,170,000.00
中国银行盘锦辽河支行	2008-04-11	2011-09-21	人民币	5.346	45,170,000.00
中国银行盘锦辽河支行	2008-04-11	2011-12-21	人民币	5.346	45,170,000.00
中国银行盘锦辽河支行	2008-09-28	2011-03-21	人民币	5.346	39,190,000.00
合计					219,870,000.00

(3) 1 年内到期长期借款中的展期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款金额	展期时间	年利率 (%)	借款资金用途	展期原因	预计还款期
中国建设银行盘锦分行	19,000,000.00	2 年	5.346	富腾二期工程	资金困难	2011 年

资产负债表日后展期借款未至约定偿还日期，公司暂未履行还款义务。

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北方华锦化学工业集团有限公司提供连带责任担保的借款为 19,000,000.00 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，由本公司实际控制人中国兵器工业集团公司提供连带责任担保的借款为 1,097,640,000.00 元。1 年内到期的长期借款中的展期借款 19,000,000.00 元，详见附注五、26。

25、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
油化工程财政拨款	1,285,714.29	1,178,571.43
进口贴息	1,861,696.27	-
信息产业基金	810,000.00	810,000.00
其他	426,666.67	393,333.33
合计	4,384,077.23	2,381,904.76

其他流动负债的说明：

其他流动负债系收到的与资产相关的政府补助将于未来一年内摊销确认收益的部分，拨款内容详见附注五、29。

26、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
----	-----	-----

项目	期末数	期初数
质押及保证借款	-	38,000,000.00
抵押借款	850,000,000.00	1,032,500,000.00
保证借款	7,802,901,723.21	9,121,981,722.52
信用借款	40,000,000.00	-
合计	8,692,901,723.21	10,192,481,722.52

(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	2010-11-12	2015-11-11	人民币	6.70	2,900,000,000.00	-
中国建设银行盘锦化工支行	2009-12-04	2012-12-03	人民币	5.04	600,000,000.00	600,000,000.00
中国建设银行盘锦化工支行	2009-10-27	2017-02-12	人民币	6.14	550,000,000.00	550,000,000.00
中国建设银行盘锦化工支行	2009-12-08	2012-12-07	人民币	5.04	400,000,000.00	400,000,000.00
中国银行盘锦辽河支行	2008-04-11	2013-12-21	人民币	5.346	350,920,000.00	700,000,000.00
兵器财务有限责任公司	2007-05-30	2017-05-20	人民币	5.80	325,000,000.00	325,000,000.00
合计	--	--	--	--	5,125,920,000.00	2,575,000,000.00

长期借款说明：

截至报告期末，本公司长期借款余额中本公司实际控制人中国兵器工业集团公司提供连带责任保证的借款 4,012,326,000.00 元，北方华锦化学工业集团有限公司提供连带责任保证的借款 325,500,000.00 元，辽宁省财政局、辽宁省计划委员会提供担保的借款 194,425,723.21 元，本公司和辽宁庆阳特种化工有限公司为本公司之子公司盘锦锦阳化工有限公司各提供 22,825,000.00 元连带责任保证。长期借款中的抵押借款系本公司以本公司之子公司锦西天然气化工有限责任公司资产抵押获得的借款，抵押情况详见附注五、15。长期借款中逾期获得展期的借款金额 19,000,000.00 元，系本公司之子公司盘锦辽河富腾热电有限公司 2001 年向中国建设银行盘锦分行借款用于兴建二期工程，原借款 2009 年 11 月 19 日到期，本金余额 57,000,000.00 元，由于公司资金困难，双方就上述未偿还借款余额达成展期协议，由本公司之控股股东北方华锦化学工业集团有限公司质押其持有本公司的股权并提供连带责任保证，展期期限 2009 年 11 月 20 日至 2012 年 11 月 19 日，分三年等额还款，本报告期已偿还 19,000,000.00 元，预计 2011 年偿还 19,000,000.00 元。2010 年展期借款条件变更为本公司之控股股东北方华锦化学工业集团有限公司提供连带责任保证。

27、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*	41,011,643.71	-	31,614,199.74	9,397,443.97
职工住房改革形成的房屋维修基金	1,830,779.76	47,039.13	-	1,877,818.89

合 计	42,842,423.47	47,039.13	31,614,199.74	11,275,262.86
-----	---------------	-----------	---------------	---------------

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。

28、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	-	2,461,818.00	24,618,182.00

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年开始归还本金,报告期执行年利率2.55%。

29、其他非流动负债

项目	期末账面余额	期初余额
油化工程财政拨款	15,535,714.28	16,821,428.57
进口贴息	23,096,051.56	-
二期脱硫工程	2,000,000.00	-
尿素增产改造	31,400,000.00	-
芳构化项目	30,850,000.00	-
信息产业基金	1,490,000.00	2,150,000.00
其他	2,145,333.33	1,416,666.67
合 计	106,517,099.17	20,388,095.24

其他非流动负债的说明:

进口贴息系辽宁省对外贸易经济合作厅根据辽外经贸机[2008]285号文件、国家财政部根据财企

[2009]421 号文件拨付的乙烯油化工程项目进口产品贴息；油化工程财政拨款系盘锦市财政局根据盘财指经[2008]1180 号和辽财指经[2008]468 号文件拨付的用于乙烯配套原料（油化工程）项目建设款；二期脱硫工程系盘锦市环保局以盘财指经[2008]1963 号通知划拨用于环境保护的专项资金，预算用于富腾热电公司的脱硫工程项目；国家发展改革委员会办公厅、工业和信息化部办公厅以发改办产业[2010]2397 号文件关于重点产业振兴和技术改造拨款的复函，25 万吨/年低碳烃芳构化基建项目金额 30,850,000.00 元，阿克苏华锦公司尿素增产改造拨款 31,400,000.00 元；其他主要系盘锦市外国专家局拨付用于本体 ABS 在建项目技术人员差旅补助 1,000,000.00 元。

30、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	214,281,153	-	-	-	-	-	214,281,153
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	214,281,153	-	-	-	-	-	214,281,153
3、其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-
其中：境内法人持股	-	-	-	-	-	-	-
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	986,225,214	-	-	-	-	-	986,225,214
1、人民币普通股	986,225,214	-	-	-	-	-	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

报告期末有限售条件流通股将于 2011 年 3 月 14 日上市流通。

31、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	4,105,476,358.18	-	342,933,249.37	3,762,543,108.81
其他资本公积	79,963,815.82	-	-	79,963,815.82
合计	4,185,440,174.00	-	-	3,842,506,924.63

报告期资本公积变动情况详见附注五、46。

32、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	67,127,697.29	40,683,796.71	-	107,811,494.00

本公司母公司 2010 年度实现净利润人民币 406,837,967.12 元，按 10%提取法定公积金 40,683,796.71 元。

33、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	1,035,918,549.13	-
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	65,741,885.67	-
调整后 年初未分配利润	1,101,660,434.80	-
加：本期实现归属于母公司所有者的净利润	412,657,232.57	-
减：提取法定盈余公积	40,683,796.71	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	48,164,315.44	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	1,425,469,555.22	

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 65,741,885.67 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

34、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	23,927,330,309.23	2,885,499,250.99
其中：主营业务收入	23,691,187,705.30	2,826,687,789.76
其他业务收入	236,142,603.93	58,811,461.23
营业成本	19,984,310,722.54	1,917,122,319.26
其中：主营业务成本	19,789,866,757.10	1,867,720,099.02
其他业务成本	194,443,965.44	49,402,220.24
营业毛利	3,943,019,586.69	968,376,931.73

(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
一、化肥类产品	2,481,374,993.73	1,720,841,388.60	2,490,810,447.47	1,620,696,780.48
尿素	2,377,575,484.12	1,631,003,599.82	2,437,882,713.33	1,559,837,146.25
液氨	39,005,550.49	22,511,385.82	22,639,029.72	19,034,550.79
甲醇	64,793,959.12	67,326,402.96	30,288,704.42	41,825,083.44
二、石化产品	19,441,203,765.59	16,929,103,397.75	709,312.41	531,432.06
原油加工及石油制品	13,153,079,920.51	10,939,095,597.13	-	-
聚烯烃类产品	4,845,142,737.86	4,798,195,202.67	-	-
芳烃类产品	1,442,981,107.22	1,191,812,597.95	709,312.41	531,432.06
三、精细化工产品	1,353,940,069.04	914,270,110.68	44,600,573.47	62,263,651.10
ABS 制品及副品	480,202,779.75	442,595,013.56	44,600,573.47	62,263,651.10
丁二烯	873,737,289.29	471,675,097.12	-	-
四、塑料制品	92,719,747.28	68,672,582.80	78,067,073.02	72,384,878.33
五、其他	321,949,129.66	156,979,277.27	212,500,383.39	111,843,357.05
合计		19,789,866,757.10	2,826,687,789.76	1,867,720,099.02

(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(%)
中国石油天然气股份有限公司东北销售分公司	1,818,657,749.20	7.60
中国石油天然气股份有限公司东北销售盘锦分公司	1,529,902,482.79	6.40
辽宁锦禾农资有限责任公司	1,180,471,495.23	4.93
西昌天华实业有限公司	458,025,700.40	1.91
大连恒源石化有限公司	455,723,199.04	1.91
合计	5,442,780,626.66	22.75

35、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	4,104,068.37	2,268,765.21	租赁收入的 5%、施工结算收入的 3%
消费税	1,390,576,960.23	-	0.8 元/升
城市维护建设税	113,576,159.27	1,422,451.98	应纳流转税额的 7%
教育费附加	48,736,738.32	608,654.78	应纳流转税额的 3%
地方教育费附加	16,188,123.87	196,357.63	应纳流转税额的 1%
合计	1,573,182,050.06	4,496,229.60	--

36、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,663,127.09	10,495,512.63
折旧费	79,780.60	76,598.13
运输费	4,503,794.81	1,672,299.03
办公费	2,402,108.39	1,855,563.31
差旅费	2,681,069.39	2,493,778.07
劳务费	3,319,777.55	1,246,633.39
业务招待费	1,438,046.29	670,450.00
广告费	4,503,927.50	2,052,681.11
包装费	2,277,448.72	4,630,178.11
租赁费	2,956,957.50	547,119.00
产品储运费	69,870,277.24	477,244.80
其他	2,861,902.95	939,786.41
合计	111,558,218.03	27,157,843.99

37、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	159,620,226.21	104,583,787.52

折旧费用	49,127,584.17	40,675,042.46
无形资产摊销	47,014,275.40	2,512,262.56
修理费	278,032,182.45	144,972,754.69
生产服务费	121,148,880.80	22,714,710.23
研发费	109,287,629.20	64,074,066.31
税金	55,086,014.63	16,103,298.62
土地使用费	25,781,551.18	15,259,309.40
排污费	23,295,816.36	3,223,545.57
河维费	21,750,796.72	(6,807.39)
办公费	15,043,931.34	7,368,051.58
水电费	13,953,759.20	3,231,419.28
差旅费	13,391,594.82	9,154,406.14
保险费	11,172,861.82	2,632,869.63
运输费	7,147,001.05	3,756,408.06
租赁费	6,721,111.08	-
中介机构费用	6,596,884.74	3,061,000.00
业务招待费	5,454,835.16	3,404,950.91
劳务费	4,077,410.01	4,581,356.41
存货盘亏	2,136,306.68	-
其他	54,652,392.51	41,036,542.79
合计	1,030,493,045.53	492,338,974.77

38、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	778,510,243.14	167,586,967.16
减：利息收入	31,270,343.84	772,801.37
加：汇兑损失	-	4,758,812.83

减：汇兑收益	31,645,971.67	-
加：金融机构手续费	37,939,235.30	1,058,620.82
加：摊销未确认融资费用	2,960,711.39	2,815,700.65
合计	756,493,874.32	175,447,300.09

39、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	2,356,186.82	7,580,518.82
二、存货跌价损失	1,973,547.31	-
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	-	-
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	4,329,734.13	7,580,518.82

40、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	计入 2010 年度非经常性损益金额	上期发生额	计入 2009 年度非经常性损益金额
非流动资产处置利得合计	3,683,755.58	3,683,755.58	12,440.00	12,440.00
其中：固定资产处置利得	3,683,755.58	3,683,755.58	12,440.00	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	3,803,571.43	3,803,571.43	930,000.00	930,000.00
罚款收入	136,356.00	136,356.00	-	-

项目	本期发生额	计入 2010 年度非经常性损益金额	上期发生额	计入 2009 年度非经常性损益金额
其他	700,301.30	700,301.30	88,924.44	88,924.44
赔款收入	1,434,847.31	1,434,847.31	-	-
合计	9,758,831.62	9,758,831.62	1,031,364.44	1,031,364.44

(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
油化工程财政拨款	1,178,571.43	-
进口贴息	505,000.00	-
气体防护设施	28,000.00	-
盘锦市环保局划拨污水在线监测设备改造补贴款	100,000.00	-
盘锦市商业局划拨的购车以旧换新补贴款	221,000.00	-
辽宁省财政厅拨付的循环经济项目专项资金	300,000.00	170,000.00
国家财政部拨付的信息产业基金	810,000.00	760,000.00
国家财政部拨付的节能减排项目基金	60,000.00	-
合计	3,803,571.43	930,000.00

41、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	计入 2010 年度非经常性损益金额	上期发生额	计入 2009 年度非经常性损益金额
固定资产处置损失	5,977,077.61	5,977,077.61	17,896.60	17,896.60
罚款支出	675,027.46	675,027.46	177,812.91	177,812.91
捐赠支出	2,833,230.81	2,833,230.81	1,759,569.54	1,759,569.54
独生子女教育经费	580,000.00	580,000.00	117,880.20	117,880.20
环境污染补偿费	564,378.64	564,378.64	140,000.00	140,000.00
合计	10,629,714.52	0,629,714.52	2,213,159.25	2,213,159.25

42、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	50,729,823.28	50,669,447.84
递延所得税调整	2,703,975.87	2,143,980.16
合计	53,433,799.15	52,813,428.00

43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元 币种：人民币

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	P0	412,657,232.57	207,359,575.20
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	4,618,579.42	10,296,900.88
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	$P0'=P0-F$	408,038,653.15	197,062,674.32
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	V	-	-
归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。	$P1=P0+V$	412,657,232.57	207,359,575.20
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	V'	-	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整	$P1'=P0'+V'$	408,038,653.15	197,062,674.32
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	-	-
报告期因回购等减少股份数	Sj	-	-
报告期缩股数	Sk	-	-
报告期月份数	M0	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	-	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	-	-
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
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	-	-
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	1,200,506,367.00	1,200,506,367.00
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数		-	-
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		-	-
回购承诺履行而增加的普通股加权数		-	-
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0=P0 \div S$	0.3437	0.1727
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0'=P0' \div S$	0.3399	0.1641

归属于公司普通股股东的稀释每股收益	EPS1=P1÷X2	0.3437	0.1727
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	EPS1'=P1'÷X2	0.3399	0.1641

44、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	2,217,411.03
利息收入	31,270,345.84
往来	555,717.03
合计	34,043,473.90

(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	567,214,657.44
营业外支出	4,116,452.46
手续费支出	25,918,434.91
合计	597,249,544.81

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 133,254,812.28 元，生产服务费 118,164,931.65 元，土地使用费 25,781,551.18 元，办公差旅费 53,822,694.13 元，环保排污费 36,480,281.69 元，保险费 27,390,523.32 元，试验检验费 15,719,340.13 元，水电费 13,953,759.20 元等。

手续费支出主要系金融机构汇款手续费和信用证开证手续费。

(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	84,779,947.83

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

政府补助主要包括：(1) 本公司收到国家发改委拨款 30,850,000.00 元，用于芳构化项目改造拨款；乙烯工程 8,579,947.83 元；收到国家财政部拨付的油化工程进口贴息 10,650,000.00 元；收到盘锦市外国专家局拨款 1,000,000.00 元，用于本体 ABS 在建项目技术人员国内外差旅费补助。(2) 本公司之子公司阿克苏华锦公司收到国家发改委拨款 31,400,000.00 元，用于尿素增产改造项目。(3) 本公司之子公司富腾热电公司收到盘锦市环保局拨款 2,000,000.00 元，用于二期脱硫工程项目。

(4) 收到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
建设期间在建项目利息收入	1,919,450.38
项目借款	80,130,000.00
合计	82,049,450.38

收到的其他与筹资活动有关的现金：

项目借款系本公司向控股股东北方华锦公司借款，用于芳构化项目建设。

(5) 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	31,614,199.74
短期融资券费用	4,551,144.55
合计	36,165,344.29

45、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	412,657,982.57	207,360,841.65
加：计提资产减值准备	4,329,734.13	7,580,518.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	961,078,920.61	304,990,048.62
无形资产摊销	47,014,275.40	2,505,862.56
长期待摊费用摊销	1,757,598.24	2,525,501.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,293,322.03	5,456.60
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）	757,383,946.53	174,407,763.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,753,769.96	2,661,773.37
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,049,794.09	-517,793.21
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,809,307,341.41	-2,653,709.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-624,892,731.07	-334,223,528.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,726,319,033.52	28,460,572.96
其他	-	-

补充资料	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	1,481,338,716.42	393,103,308.39
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	2,318,007,483.14	711,617,565.89
减: 现金的期初余额	711,617,565.89	2,699,275,572.84
加: 现金等价物的期末余额	-	-
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	1,606,389,917.25	-3,887,658,006.95

(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) 报告期内本公司取得同一控制下企业合并取得的子公司情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	盘锦辽河富腾 热电有限公司	盘锦锦阳化工 有限公司
一、取得子公司的有关信息:		
1. 取得子公司的价格	340,433,249.37	65,000,000.00
2. 取得子公司支付的现金和现金等价物	120,000,000.00	41,000,000.00
减: 子公司的现金和现金等价物*	47,521,749.29	77,999,180.71
3. 取得子公司支付的现金净额	72,478,250.71	-36,999,180.71
4. 取得子公司的净资产	340,433,249.37	4,990,753.10
流动资产	88,183,198.31	2,869,795.69
非流动资产	495,315,783.10	2,154,985.41
流动负债	19,727,819.36	34,028.00
非流动负债	223,337,912.68	-

*本公司之子公司盘锦锦阳化工有限公司的现金和现金等价物包括: (1) 合并日 2009 年 12 月 31 日锦阳化工公司的现金和现金等价物 999,180.71 元; (2) 本公司于 2010 年度向锦阳化工现金出资 41,000,000.00 元; (3) 辽宁庆阳特种化工有限公司于 2010 年度向锦阳化工现金出资 36,000,000.00 元。

(4) 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	2,318,007,483.14	711,617,565.89
其中：库存现金	49,996.40	81,658.47
可随时用于支付的银行存款	2,315,908,268.77	709,137,099.79
可随时用于支付的其他货币资金	2,049,217.97	2,398,807.63
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	-	-
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	2,318,007,483.14	711,617,565.89

46、所有者权益变动表项目注释

(1) 所有者权益上年年初及本年年初余额的调整--其他项目列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	本年年初调整金额	上年年初调整金额
归属于母公司股东权益——资本公积	271,556,053.45	271,556,053.45
归属于母公司股东权益——未分配利润	65,741,885.67	54,488,437.84
少数股东权益	2,495,376.55	2,494,110.10
合计	339,793,315.67	328,538,601.39

本公司 2010 年收购富腾热电公司 100% 股权和增持锦阳化工公司 50% 股权，均属同一控制下企业合并，按企业会计准则的要求，对本公司 2009 年度财务报表进行追溯合并。详情如下：

A、归属于母公司股东权益——资本公积

项目	本年年初调整额	上年年初调整额
系符合同一控制下的企业合并，视同富腾热电一直受本公司控制，本公司据此而视同享有富腾热电的所有者权益份额	334,802,562.57	323,550,381.19
系符合同一控制下的企业合并，合并完成后本公司应当享有合并日前富腾热电期末留存收益份额自资本公积中转出	65,746,509.12	54,494,327.74
系符合同一控制下的企业合并，视同锦阳化工一直受本公司控制，本公司据此而视同享有锦阳化工的所有者权益份额	2,495,376.55	2,494,110.10
系符合同一控制下的企业合并，合并完成后本公司应当享有合并日前锦阳化工期末留存收益份额自资本公积中转出	-4,623.45	-5,889.90
合计	271,556,053.45	271,556,053.45

B、归属于母公司股东权益——未分配利润

项目	本年年初调整额	上年年初调整额
系符合同一控制下的企业合并，合并完成后本公司应当享有合并日前富腾热电期末留存收益份额	65,746,509.12	54,494,327.74
系符合同一控制下的企业合并，合并完成后本公司应当享有合并日前锦阳化工期末留存收益份额	-4,623.45	-5,889.90
合计	65,741,885.67	54,488,437.84

C、少数股东权益

项目	本年年初调整额	上年年初调整额
符合同一控制下的企业合并，视同锦阳化工一直受本公司控制，本公司据此自对比期初合并锦阳化工财务报表，其中锦阳化工少数股东享有的期末权益	2,495,376.55	2,494,110.10

(2) 所有者权益本报告期增减变动其他项目的情况：

项目	金额
归属于母公司股东权益——资本公积	-342,933,249.37
少数股东权益	2,500,000.00

A、归属于母公司股东权益——资本公积

项目	金额
系符合同一控制下的企业合并，合并完成后冲回前述视同本公司享有的合并日前富腾热电所有者权益按权益结合合法转入的金额	-340,433,249.37
系符合同一控制下的企业合并，合并完成后冲回前述视同本公司享有的合并日前锦阳化工所有者权益按权益结合合法转入的金额	-2,495,376.55
通过同一控制下企业合并形成对锦阳化工股权投资时，支付的价款高于应享有合并日锦阳化工净资产份额。	-4,623.45
合计	-342,933,249.37

B、少数股东权益

项目	金额
系符合同一控制下的企业合并，合并完成后冲回前述视同本公司享有的合并日前锦阳化工所有者权益而还原的少数股东享有份额	2,500,000.00

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、本公司的母公司情况

单位：万元 币种：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	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
-------	------	------	-----	------	------	------	-----------------	------------------	----------	--------

北方华锦化学工业集团有限公司	本公司控股股东	有限责任	盘锦市	刘云文	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	-	-		-

本公司的母公司情况的说明

本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北方华锦化学工业集团有限公司 60%的股权，故成为本公司最终控制方。

2、本公司的子公司情况

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(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
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
盘锦辽河富腾热电有限公司	全资子公司	有限责任公司	盘锦市	王利人	生产企业	20,013.00	100	100	71093854-6
盘锦锦阳化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	盘锦市	李峰	生产企业	13,000.00	50	大于 50	68009195-3

3、报告期内本公司无合营和联营企业情况。

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
盘锦辽河化工集团进出口有限责任公司	同受本公司控股股东控制	73229216-8
北方华锦化学工业集团有限公司华锦宾馆	同受本公司控股股东控制	82242163X
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
盘锦辽河医院	同受本公司控股股东控制	724938029
中国北方工业公司	同受本公司实际控制人控制	100000307
北京中兵岩土工程公司	同受本公司实际控制人控制	101570467
兵器财务有限责任公司	同受本公司实际控制人控制	100026734
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	102810549
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
北京北方光电有限公司	同受本公司实际控制人控制	101126139
北京富诚润达科技有限公司	同受本公司实际控制人控制	780995319
中国北方车辆有限公司	同受本公司实际控制人控制	100009002
盘锦华锦精细化工园区管理有限公司	同受本公司控股股东控制	552565560
中国兵工物资总公司	同受本公司实际控制人控制	100006426

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
广州北化凯明贸易有限责任公司	同受本公司实际控制人控制	708227462
盘锦南方化学辽河催化剂有限公司	本公司控股股东参股企业	744304066
西安北方惠天化学工业有限公司	同受本公司实际控制人控制	648647836
大连北方化学工业有限公司	同受本公司实际控制人控制	241262538
沈阳东基工业集团有限公司	同受本公司实际控制人控制	793199311
哈尔滨建成北方专用车有限公司	同受本公司实际控制人控制	775032390
上海北方工业发展有限公司	同受本公司实际控制人控制	741199192
五洲工程设计研究院	同受本公司实际控制人控制	100011997
辽宁庆阳特种化工有限公司	同受本公司实际控制人控制	76183874-8

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	本期发生额		上期发生额	
			金额	占购货总额	金额	占购货总额
北方华锦化学工业集团	苯乙烯等	市场价格	727,795,174.67	2.96	33,327,564.40	1.75
盘锦辽河化工集团进出口有	化学品	市场价格	138,121,853.24	0.56	3,964,747.42	0.21
辽宁北方化学工业有限公司	氮气款	市场价格	34,443,326.45	0.14	-	-
北京北方光电有限公司	化学品、化学制	市场价格	21,243,802.33	0.09	2,953,126.14	0.16
中国北方车辆有限公司	器材	市场价格	12,437,232.69	0.05		1.87
盘锦南方化学辽河催化剂有	催化剂	市场价格	9,877,136.74	0.04	7,196,581.20	0.39
西安北方惠天化学工业有限	油漆等	市场价格	2,022,879.53	0.01		0.37
大连北方化学工业有限公司	煤	市场价格	150,178,456.72	0.61	37,890,683.13	2.05
沈阳东基工业集团有限公司	备件	市场价格	10,170.94	0.00	-	-
哈尔滨建成北方专用车有限	设备	市场价格	2,476,068.37	0.01	-	-
上海北方工业发展有限公司	器材	市场价格	4,119,658.12	0.02		0.22

(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	本期发生额	上期发生额
-----	--------	------	-------	-------

		定价方式 及决策程 序	金额	占销货总额 的比例 (%)	金额	占销货总额 的比例 (%)
北方华锦化学工业集团有限公司	石脑油	市场价格	1,717,540,592.16	6.72	146,127,999.85	5.32
北方华锦化学工业集团有限公司	水电、天然气	市场价格	370,257,629.45	1.45	50,399,225.48	1.83
盘锦辽河化工集团进出口有限责任公 司	水、电、尿素	市场价格	67,940,936.75	0.27	90,147,248.53	3.28
辽宁锦禾农资有限责任公司	尿素	市场价格	1,180,505,447.79	4.62	1,103,550,244.19	40.15
中国兵工物资总公司	抽余油	市场价格	22,307,718.73	0.09	1,602,892.31	0.06
辽宁北方化学工业有限公司	乙烯、水电等	市场价格	1,039,382,260.23	4.07	-	-
盘锦华锦精细化工园区管理有限公司	材料、电等	市场价格	1,050,560.54	0.00	-	-
北京北化凯明特种化工有限责任公司	石油甲苯等	市场价格	229,863,067.02	0.90	-	-
广州北化凯明贸易有限责任公司	聚丙烯等	市场价格	30,563,199.14	0.12	-	-
盘锦辽河医院	材料等	市场价格	53,064.12	0.00	-	-
盘锦南方化学辽河催化剂有限公司	水电蒸汽等	市场价格	12,212,283.11	0.05	-	-

(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
北方华锦化学工业集团有限公司	公路运输等	市场价格	29,208,252.85	7,900,021.71
北方华锦化学工业集团有限公司	工程施工	市场价格	15,116,154.22	16,442,268.16
北方华锦化学工业集团有限公司	租赁	市场价格	4,000,000.00	3,304,879.13
辽宁锦禾农资有限责任公司	劳务收入	市场价格	644,595.00	1,571,327.88
辽宁北方化学工业有限公司	租赁	市场价格	2,570,417.00	4,498,229.75
辽宁北方化学工业有限公司	工程施工等	市场价格	797,303.24	-
盘锦华锦精细化工园区管理有限公司	工程施工	市场价格	7,887,505.25	-
北京北化凯明特种化工有限责任公司	公路运输服务	市场价格	133,053.70	-
盘锦辽河医院	修理服务	市场价格	28,798.66	51,880.42
盘锦南方化学辽河催化剂有限公司	工程施工等	市场价格	16,059.26	-

(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
-----	--------	-------------------	-------	-------

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
北方华锦化学工业集团有限公司华锦宾馆	会务服务	市场价格	5,305,447.38	8,873,734.40
北京中兵岩土工程公司	工程设计	市场价格	456,000.00	-
盘锦辽河医院	医疗服务	市场价格	2,551,146.71	-
盘锦辽河化工集团进出口有限责任公司	代理设备进口	市场价格	-	4,026,240.00
北方华锦化学工业集团有限公司	绿化、劳务费	市场价格	7,098,619.18	-
北方华锦化学工业集团有限公司	物业管理	市场价格	6,980,684.54	7,506,316.57
北方华锦化学工业集团有限公司	工程设计	市场价格	6,424,486.80	5,358,500.00
北方华锦化学工业集团有限公司	其他综合服务	市场价格	145,577,336.40	69,752,451.75

(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	2,900,000,000.00	2010年11月12日	2015年11月11日	企业债券委托借款
兵器财务有限责任公司	19,000,000.00	2010年11月29日	2011年11月29日	信用借款
兵器财务有限责任公司	80,000,000.00	2010年6月24日	2011年6月23日	其他企业委托贷款
兵器财务有限责任公司	15,000,000.00	2010年7月7日	2011年7月6日	其他企业委托贷款
合计	3,339,000,000.00			

(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
北方华锦化学工业集团有限公司	本公司及本公司之子公司	2,001,000,000.00	1,719,500,000.00
中国兵器工业集团公司	本公司	5,109,966,000.00	5,640,000,000.00
辽宁庆阳特种化工有限公司	本公司之子公司锦阳化工	22,825,000.00	-

(7) 本公司于 2010 年度与兵器集团下属公司签订了二十九份《原油采购合同》，本年实际采购原油 4,026,388.81 吨，采购额为 16,101,821,697.30 元。

(8) 关联方资金往来

关联方	金额	款项性质及资金用途
北方华锦化学工业集团有限公司	80,130,000.00	无息拆入工程建设用款

(9) 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
------	-----	------	------

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收票据	辽宁锦禾农资有限责任公司	10,000,000.00	-
应收账款	北方华锦化学工业集团有限公司	1,929,916.27	5,120.00
应收账款	盘锦辽河化工集团进出口有限责任公司	-	1,776,515.74
应收账款	辽宁北方化学工业有限公司	85,885.80	5,730.00
应收账款	盘锦华锦精细化工园区管理有限公司	232,400.00	-
预付款项	北京中兵岩土工程公司	-	4,947,283.74
预付款项	中国北方工业公司	-	72,567,415.10
预付款项	中国北方车辆有限公司	-	796,000.00
预付款项	北方华锦化学工业集团有限公司	373,739,814.37	800,000.00
预付款项	盘锦辽河化工集团进出口有限责任公司	132,903,248.93	-
预付款项	上海北方工业发展有限公司	-	964,000.00
预付款项	沈阳东基工业集团有限公司	-	1,685.47
预付款项	哈尔滨建成北方专用车有限公司	7,490.00	-
应付账款	盘锦辽河化工集团进出口有限责任公司	3,124,657.03	3,882,092.87
应付账款	辽宁北方化学工业有限公司	2,222,028.77	-
应付账款	北方华锦化学工业集团有限公司	4,364,185.95	700,000.00
应付账款	五洲工程设计研究院	28,375.00	28,375.00
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
应付账款	中国北方车辆有限公司	6,752,551.76	15,252,921.94
应付账款	西安北方惠天化学工业有限公司	24,125.00	247,251.38
应付账款	上海北方工业发展有限公司	4,337,100.00	2,534,100.00
应付账款	盘锦南方化学辽河催化剂有限公司	213,500.00	-
应付账款	北京北方光电有限公司	6,126,223.14	2,149,992.70
应付账款	大连北方化学工业有限公司	20,247,191.35	14,839,842.67
应付账款	哈尔滨建成北方专用车有限公司	2,384,537.00	637,537.00
预收款项	辽宁锦禾农资有限责任公司	-	10,931,447.80
预收款项	北京北化凯明特种化工有限责任公司	25,456,312.27	10,600,000.00
预收款项	中国兵工物资总公司	489,708.78	16,716.00
预收款项	辽宁北方化学工业有限公司	720,438.40	-
预收款项	北方华锦化学工业集团有限公司	1,560,000.00	-
预收款项	广州北化凯明贸易有限责任公司	5,176,413.01	-
应付利息	兵器财务有限责任公司	37,456,412.34	100,636,805.55
其他应付款	北方华锦化学工业集团有限公司	304,837,691.18	530,574.54
其他应付款	西安北方惠天化学工业有限公司	-	152,259.86

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	盘锦辽河化工集团进出口有限责任公司	80,640,170.62	-
其他应付款	盘锦南方化学辽河催化剂有限公司	507,000.00	482,000.00
其他应付款	盘锦辽河医院	212,117.97	-
其他应付款	北京北方光电有限公司	42,900.00	-
应付利息	兵器财务有限责任公司	37,456,412.34	100,636,805.55
长期借款	兵器财务有限责任公司	3,225,000,000.00	3,225,000,000.00
短期借款	兵器财务有限责任公司	114,000,000.00	-

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

截止报告期末，本公司为本公司之子公司盘锦锦阳化工有限公司自中国农业银行盘锦市双台子支行借入的银行借款 45,650,000.00 元提供 50% 连带责任保证。

除上述事项外，报告期末本公司不存在诸如未决诉讼仲裁、为其他单位提供债务担保等其他重大需披露的或有事项。

十、承诺事项

1、重大承诺事项

报告期内未发生重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

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，本公司拟受让北方华锦化学工业集团有限公司所持盘锦辽河富腾热电有限公司 100% 股权。截至报告期末，上述股权受让手续办理完成。

B、2009 年 11 月 30 日，经本公司第四届第十五次董事会决议同意，本公司拟受让北方华锦化学工业集团有限公司和中国北方化学工业总公司（以下简称“北方化学公司”）各持有的辽宁锦禾农资有限责任公司（以下简称“锦禾农资公司”）30% 的股权，由于本公司与北方华锦公司、北方化学公司未能就上述收购价格达成一致协议，报告期末实现收购锦禾农资公司的计划。

C、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。本公司已于 2010 年 1 月 15 日发行了第一期短期融资券，发行总额为 10 亿元人民币，期限 1 年，发行利率为 3.60%；本公司已于 2010 年 12 月 17 日发行了第二期短期融资券，发行总额为 10 亿元人民币，期限 1 年，发行利率为 4.59%。

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	无法估计影响数

		营成果的影响数	的原因
有限售条件流通股解禁	本公司于2007年12月完成定向增发537,381,153股,其中本公司之控股股东北方华锦化学工业集团有限公司发行214,281,153股,根据《上市公司新股发行管理办法》,北方华锦公司承诺其定向增发股份限售期36个月,其持有的有限售条件流通股于2011年3月14日上市流通。	-	无

2、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

报告期内本公司收购控股股东北方华锦化学工业集团有限公司之全资子公司盘锦辽河富腾热电有限公司，收购盘锦锦阳化工有限公司，本公司与锦阳化工公司实际控制人均为中国兵器工业集团公司，前述两项收购均为同一控制下企业合并。

除上述重要事项外，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) 应收账款按种类列示：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款		-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
单项金额重大的应收账款	54,442,360.40	89.84	2,722,118.02	5.00
其他单项金额不重大的应收账款	6,153,983.83	10.16	144,742.05	2.35
组合小计	60,596,344.23	100.00	2,866,860.07	4.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	60,596,344.23	100.00	2,866,860.07	4.73

单位：元 币种：人民币

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款		-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				

单项金额重大的应收账款				
其他单项金额不重大的应收账款	2,086,094.54	100.00	122,304.73	5.86
组合小计	2,086,094.54	100.00	122,304.73	5.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	2,086,094.54	100.00	122,304.73	5.86

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；按组合计提坏账准备的应收账款指经减值测试不存在减值迹象按账龄计提坏账准备的应收账款；单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款指有明显特征表明全部或部分难以收回的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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	60,501,224.23	99.84	2,839,348.07	1,996,094.54	95.69	99,804.73
1 至 2 年	5,120.00	0.01	512.00	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	90,000.00	4.31	22,500.00
5 年以上	90,000.00	0.15	27,000.00	-	-	-
合计	60,596,344.23	100.00	2,866,860.07	2,086,094.54	100.00	122,304.73

(2) 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。

(3) 报告期内本公司无通过重组等其他方式收回的应收账款。

(4) 报告期内本公司无实际核销的应收账款。

(5) 报告期末应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
北方华锦化学工业集团有限公司	1,929,916.27	96,751.81	5,120.00	256.00

(6) 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(%)
中国石油天然气股份有限公司东北销售盘锦分公司	非关联关系	54,442,360.40	1年以内	89.84
阿克苏华锦化肥有限责任公司	本公司全资子公司	3,708,705.00	1年以内	6.12
北方华锦化学工业集团有限公司	本公司控股股东	1,929,916.27	1年以内	3.19
盘锦华锦精细化工园区管理有限公司	同受一控股股东控制	232,400.00	1年以内	0.38
辽阳程通危险品货物运输有限公司	非关联关系	97,763.50	1年以内	0.16
合计		60,411,145.17		99.69

(7) 报告期末应收其他关联方款项情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
阿克苏华锦化肥有限责任公司	3,708,705.00	-	-	-
盘锦辽河化工集团进出口有限责任公司	-	-	1,776,515.74	88,825.79
辽宁北方化学工业有限公司	85,885.80	4,294.29	5,730.00	286.50
盘锦华锦精细化工园区管理有限公司	232,400.00	11,620.00	-	-
盘锦辽河富腾热电有限公司	5,558.00	-	-	-
合计	4,032,548.80	15,914.29	1,782,245.74	89,112.29

(8) 报告期内本公司无终止确认的应收账款。

(9) 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) 其他应收款按种类列示：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
单项金额重大的其他应收款	210,000,000.00	98.69	-	-
其他单项金额不重大的其他应收款	2,796,599.02	1.31	235,934.92	8.44
组合小计	212,796,599.02	100.00	235,934.92	0.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-

合计	212,796,599.02	100.00	235,934.92	0.11
----	----------------	--------	------------	------

单位：元 币种：人民币

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
单项金额重大的其他应收款	211,400,000.00	95.46	70,000.00	0.03
其他单项金额不重大的其他应收款	10,049,600.71	4.54	651,794.32	6.49
组合小计	221,449,600.71	100.00	721,794.32	0.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	221,449,600.71	100.00	721,794.32	0.33

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。按组合计提坏账准备的其他应收款指经减值测试后不存在减值迹象的应收款项。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

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	1,692,771.99	0.80	84,638.60	8,787,034.20	3.97	439,351.71
1 至 2 年	531,621.48	0.25	53,162.14	2,548,090.79	1.15	254,809.08
2 至 3 年	468,516.55	0.22	70,277.48	10,000.00	0.00	1,500.00
3 至 4 年	10,000.00	0.00	2,000.00	45,000.00	0.02	9,000.00
4 至 5 年	45,000.00	0.02	11,250.00	14,183.72	0.01	3,545.93
5 年以上	210,048,689.00	98.71	14,606.70	210,045,292.00	94.85	13,587.60
合计	212,796,599.02	100.00	235,934.92	221,449,600.71	100.00	721,794.32

(2) 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。

(3) 报告期内本公司无实际核销的其他应收款。

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

(5) 报告期末金额较大的其他应收款系应收阿克苏华锦公司 210,000,000.00 元资金往来款。

(6) 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	本公司子公司	210,000,000.00	5年以上	98.69
中国寰球工程公司	非关联关系	400,000.00	2至3年	0.19
陈洪余	非关联关系	329,880.00	1年以内	0.15
垫付职工个人款项	非关联关系	310,114.86	1年以内	0.15
保证金	非关联关系	130,000.00	1年以内	0.06
合计		211,169,994.86	--	99.24

(7) 报告期末应收其他关联方款项情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
阿克苏华锦化肥有限责任公司	210,000,000.00	-	210,000,000.00	-

(8) 报告期内本公司无终止确认的其他应收款。

(9) 报告期内本公司未发生以其他应收款为标的证券化业务。

3、长期股权投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	核算方法	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
盘锦辽河富腾热电有限公司	成本法	340,433,249.37	-	340,433,249.37	340,433,249.37
盘锦锦阳化工有限公司	成本法	41,000,000.00	-	40,995,376.55	40,995,376.55
合计		1,430,365,893.05	1,048,932,643.68	381,428,625.92	1,430,361,269.60

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	-	-	-
阿克苏华锦化肥有限责任公司	100	100	无不一致	-	-	386,000,000.00
盘锦辽河富腾热电有限公司	100	100	无不一致	-	-	-
盘锦锦阳化工有限公司	50	大于50	详见附注四、2	-	-	-
合计				-	-	386,000,000.00

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	21,800,265,056.33	906,138,481.03
其中：主营业务收入	21,607,627,875.25	854,185,332.66
其他业务收入	192,637,181.08	51,953,148.37
营业成本	18,657,729,262.34	747,228,139.06
其中：主营业务成本	18,516,296,559.30	718,471,751.29
其他业务成本	141,432,703.04	28,756,387.77
营业毛利	3,142,535,793.99	158,910,341.97

(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
一、化肥类产品	529,536,299.97	546,979,760.30	616,124,380.72	516,783,607.99
尿素	521,658,204.00	535,880,363.24	608,819,853.40	504,241,530.73
液氨	7,878,095.97	11,099,397.06	7,304,527.32	12,542,077.26
二、石化产品	19,441,203,765.59	16,929,103,397.75	709,312.41	531,432.06
原油加工及石油制品	13,153,079,920.51	10,939,095,597.13	-	-
聚烯烃类产品	4,845,142,737.86	4,798,195,202.67	-	-
芳烃类产品	1,442,981,107.22	1,191,812,597.95	709,312.41	531,432.06
三、精细化工产品	1,353,940,069.04	914,270,110.68	44,600,573.47	62,263,651.10
ABS 制品及副品	480,202,779.75	442,595,013.56	44,600,573.47	62,263,651.10
丁二烯	873,737,289.29	471,675,097.12	-	-
四、塑料制品			120,899,667.93	100,183,232.43
五、其他	147,540,604.38	37,042,963.77	71,851,398.13	38,709,827.71
合计	21,607,627,875.25	18,516,296,559.30	854,185,332.66	718,471,751.29

(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	占公司营业收入的比例(%)
------	------	---------------

中国石油天然气股份有限公司东北销售分公司	1,818,657,749.20	8.34
中国石油天然气股份有限公司东北销售盘锦分公司	1,529,902,482.79	7.02
西昌天华实业有限公司	458,025,700.40	2.10
大连恒源石化有限公司	455,723,199.04	2.09
秦皇岛东奥燃料销售有限公司	451,131,752.81	2.07
合计	4,713,440,884.24	21.62

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	386,000,000.00	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	收到锦天化公司 2009 年以前利润
阿克苏华锦化肥有限责任公司	386,000,000.00	-	收到阿克苏公司 2010 年以前利润

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	406,837,967.12	167,017,102.33
加：计提资产减值准备	4,232,243.25	-968,422.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	768,274,345.41	114,124,460.27
无形资产摊销	44,600,600.00	-
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）	1,896,455.12	12,600.00
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）	713,688,676.22	90,553,990.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-386,000,000.00	-322,966,772.64
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）	-3,824,776,585.82	788,744.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-536,227,342.60	-342,240,091.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,131,760,699.29	290,696,631.59

补充资料	本期金额	上期金额
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	1,324,287,057.99	-2,981,757.87
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	2,114,835,773.98	630,081,258.13
减: 现金的期初余额	630,081,258.13	2,656,603,393.63
加: 现金等价物的期末余额	-	-
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	1,484,754,515.85	-3,926,522,135.50

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	-2,293,322.03
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)	3,803,571.43
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	5,630,686.80
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	-

项 目	金 额
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	-2,380,452.30
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
所得税影响额	-141,904.48
少数股东权益影响额（税后）	-
合计	4,618,579.42

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	6.13	0.3437	0.3437
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.07	0.3399	0.3399

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末余额	期初余额	增减额	增减比率 (%)	增减原因
货币资金	2,318,007,483.14	711,617,565.89	1,606,389,917.25	225.74	主要系本期乙烯工程和油化工程转经营，业务规模大幅扩张
应收票据	87,250,000.00	45,000,000.00	42,250,000.00	93.89	主要系本期乙烯工程和油化工程转经营，业务规模大幅扩张
应收账款	56,766,770.92	2,991,169.43	53,775,601.49	1797.81	主要系本期乙烯工程和油化工程转经营，增加赊销销售模式
预付款项	891,217,416.19	4,466,729,556.32	-3,575,512,140.13	-80.05	主要系本期乙烯工程和油化工程转经营，期初预付工程款结转
存货	4,148,183,317.24	340,849,523.14	3,807,333,794.10	1117.01	主要系本期乙烯工程和油化工程转经营，业务规模大幅扩张
固定资产	16,907,544,199.25	5,021,887,348.99	11,885,656,850.26	236.68	主要系本期乙烯工程和油化工程预转固定资产
在建工程	854,325,845.69	8,268,137,466.26	-7,413,811,620.57	-89.67	主要系本期乙烯工程和油化工程预转固定资产
工程物资	200,066,595.85	2,495,825,072.87	-2,295,758,477.02	-91.98	主要系本期乙烯工程和油化工程预转固定资产
无形资产	1,043,045,320.97	655,802,099.38	387,243,221.59	59.05	主要系本期乙烯工程和油化工程转经营，专有技术及工艺包增
递延所得税资产	7,336,359.11	12,090,129.07	-4,753,769.96	-39.32	主要系本期处置长期资产并结转相应资产减值准备
短期借款	4,015,500,000.00	2,140,000,000.00	1,875,500,000.00	87.64	主要系本期发行短期融资券 20 亿
应付账款	2,402,130,758.85	1,423,218,128.82	978,912,630.03	68.78	主要系本期乙烯工程和油化工程预转固定资产，暂估应付款金
预收款项	648,370,693.57	172,652,727.41	475,717,966.16	275.53	主要系本期乙烯工程和油化工程转经营，产品销售大幅增涨

应交税费	-708,345,218.75	-1,519,426,471.68	811,081,252.93	-53.38	主要系本期乙烯工程和油化工程转经营，业务规模扩张，存货
其他应付款	421,086,058.63	40,249,588.32	380,836,470.31	946.19	主要系本公司收购富腾热电款项暂未支付完毕同时向控股股
一年内到期的非流动负	1,136,640,000.00	122,100,000.00	1,014,540,000.00	830.91	主要系基建期间借入的长期借款将于 2011 年偿还部分
其他流动负债	4,384,077.23	2,381,904.76	2,002,172.47	84.06	主要系基建期间收到的政府补助于在建工程转固定资产后开
长期应付款	11,275,262.86	42,842,423.47	-31,567,160.61	-73.68	主要系阿克苏华锦公司偿还融资租赁固定资产租金
其他非流动负债	106,517,099.17	20,388,095.24	86,129,003.93	422.45	主要系本期收到较多政府补助款
少数股东权益	40,996,126.55	2,495,376.55	38,500,750.00	1542.88	主要系少数股东本期投入资本

利润表项目	本期金额	上年同期金额	增减额	增减比率	增减原因
营业收入	23,927,330,309.23	2,885,499,250.99	21,041,831,058.24	729.23	主要系本期乙烯工程和油化工程转经营，销售大幅增长
营业成本	19,984,310,722.54	1,917,122,319.26	18,067,188,403.28	942.41	主要系本期乙烯工程和油化工程转经营，生产大幅增长
营业税金及附加	1,573,182,050.06	4,496,229.60	1,568,685,820.46	34888.92	主要系本期销售柴油导致消费税大幅增加
销售费用	111,558,218.03	27,157,843.99	84,400,374.04	310.78	主要系本期乙烯工程和油化工程转经营，业务规模扩张，产
管理费用	1,030,493,045.53	492,338,974.77	538,154,070.76	109.31	主要系本期乙烯工程和油化工程转经营，业务规模扩张
财务费用	756,493,874.32	175,447,300.09	581,046,574.23	331.18	主要系本期乙烯工程和油化工程转经营，借款利息费用化
资产减值损失	4,329,734.13	7,580,518.82	-3,250,784.69	-42.88	主要系本期并入的子公司富腾热电上期应收账款债务人破产计提大额坏账准备及本期应收账款余额大幅增加导致坏账准

营业外收入	9,758,831.62	1,031,364.44	8,727,467.18	846.21	主要系本期处置固定资产收益较大及政府补助结转收益较多
营业外支出	10,629,714.52	2,213,159.25	8,416,555.27	380.30	主要系本期处置固定资产较多

现金流量表项目	本期金额	上年同期金额	增减额	增减比率 (%)	增减原因
经营活动产生的现金流量净额	1,481,338,716.42	393,103,308.39	1,088,235,408.03	276.83	主要系本期乙烯工程和油化工程转经营，业务规模扩张，生产销售大幅增涨
投资活动产生的现金流量净额	-441,798,732.85	-5,956,007,080.36	5,514,208,347.51	-92.58	主要系本期乙烯工程和油化工程转经营，基建支出较前期下降
筹资活动产生的现金流量净额	566,849,933.68	1,675,245,765.02	-1,108,395,831.34	-66.16	主要系本期在建工程已预转固定资产，偿还借款较多

法定代表人：刘云文

主管会计工作负责人：任勇强

会计机构负责人：杨洪志

日期：2011年3月21日

日

期：2011年3月21日

日

期：2011年3月21日

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》。

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，本公司拟受让北方华锦化学工业集团有限公司所持盘锦辽河富腾热电有限公司 100% 股权。截至报告期末，上述股权受让手续办理完成。

B、2009 年 11 月 30 日，经本公司第四届第十五次董事会决议同意，本公司拟受让北方华锦化学工业集团有限公司和中国北方化学工业总公司（以下简称“北方化学公司”）各持有的辽宁锦禾农资有限责任公司（以下简称“锦禾农资公司”）30% 的股权，由于本公司与北方华锦公司、北方化学公司未能就上述收购价格达成一致协议，报告期未实现收购锦禾农资公。

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、报告期内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 140 万元。

董事会决定聘请国富浩华会计师事务所为公司 2011 年度审计机构

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

辽通化工于 2010 年 12 月 2 日发布了与安哥位国家石油公司下属公司合资的重大事项公告，并于当日起公司股票停牌。2010 年 12 月 17 日发布了资产重组停牌公告，公司股票继续停牌。目前重组方案基本确定，确定了本次重组方式、范围及投资总额，评估结果基本确定，中介机构正在制作有关材料，公司董事会将在相关工作完成后召开会议，审议本次资产重组的相关议案。

由于本次与安方合资属重大无先例事件，相关审议程序正在商讨中。由于相关程序正在进行中，有关事项尚存在不确定性，为避免公司股价异常波动，切实维护投资者利益，公司股票目前正在停牌。

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
2010年03月03日	辽宁盘锦	实地调研	东方证券	"十一五"项目进展及开车情况
2010年03月04日	辽宁盘锦	实地调研	银华基金、鹏华基金、嘉实基金、华富基金、民生人寿、博实基金	"十一五"项目进展及开车情况
2010年03月05日	辽宁盘锦	实地调研	中信建投	"十一五"项目进展及开车情况
2010年03月22日	辽宁盘锦	实地调研	华富基金	"十一五"项目进展及开车情况
2010年05月14日	辽宁盘锦	实地调研	招商证券、国投瑞银、中欧基金、富国基金	"十一五"项目开车及运行情况
2010年05月19日	辽宁盘锦	实地调研	银华基金、华宝基金、中银基金	"十一五"项目开车及运行情况
2010年07月09日	辽宁盘锦	实地调研	大连麦博科技投资	"十一五"项目开车及运行情况
2010年07月12日	辽宁盘锦	实地调研	深圳汇利源投资管理公司、中石化资本运作处	"十一五"项目开车及运行情况
2010年08月17日	辽宁盘锦	实地调研	太平洋管理有限公司、中国人寿资产管理有限公司、东方证券、华夏基金	"十一五"项目开车及运行情况
2010年08月18日	辽宁盘锦	实地调研	国都证券	"十一五"项目开车及运行情况
2010年08月24日	辽宁盘锦	实地调研	广发基金、长信基金、申银万国、中信证券	"十一五"项目开车及运行情况
2010年09月03日	辽宁盘锦	实地调研	博时基金	"十一五"项目开车及运行情况
2010年09月20日	辽宁盘锦	实地调研	中山证券、纽银基金	"十一五"项目开车及运行情况
2010年08月18日	辽宁盘锦	实地调研	平安证券	"十一五"项目开车及运行情况
2010年10月26日	辽宁盘锦	实地调研	摩根士丹利华鑫基金	"十一五"项目开车及运行情况
2010年11月11日	辽宁盘锦	实地调研	中信证券、国泰君安	"十一五"项目开车及运行情况

备查文件

- 1.载有董事长亲笔签名的本公司 2010 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： 刘云文

合并资产负债表

财务报表截止日：2010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
流动资产：			
货币资金	五、1	2,318,007,483.14	711,617,565.89
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
应收票据	五、2	87,250,000.00	45,000,000.00
应收账款	五、3	56,766,770.92	2,991,169.43
预付款项	五、5	891,217,416.19	4,466,729,556.32
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	五、4	10,644,084.66	19,125,689.06
买入返售金融资产		-	-
存货	五、6	4,148,183,317.24	340,849,523.14
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		7,512,069,072.15	5,586,313,503.84
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	五、7	5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产	五、8	16,907,544,199.25	5,021,887,348.99
在建工程	五、9	854,325,845.69	8,268,137,466.26
工程物资	五、10	200,066,595.85	2,495,825,072.87
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、11	1,043,045,320.97	655,802,099.38
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、12	7,030,393.01	8,787,991.25
递延所得税资产	五、13	7,336,359.11	12,090,129.07
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		19,024,348,713.88	16,467,530,107.82
资产总计		26,536,417,786.03	22,053,843,611.66

法定代表人：刘云文

主管会计工作负责人：任勇强

会计机构负责人：杨洪志

合并资产负债表（续）

财务报表截止日：2010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
流动负债：			
短期借款	五、16	4,015,500,000.00	2,140,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
应付票据	五、17	2,997,965,908.52	2,635,209,304.84
应付账款	五、18	2,402,130,758.85	1,423,218,128.82
预收款项	五、19	648,370,693.57	172,652,727.41
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、20	49,774,179.15	58,100,429.76
应交税费	五、21	-708,345,218.75	-1,519,426,471.68
应付利息	五、22	92,780,719.15	113,758,039.43
应付股利		-	-
其他应付款	五、23	421,086,058.63	40,249,588.32
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
一年内到期的非流动负债	五、24	1,136,640,000.00	122,100,000.00
其他流动负债	五、25	4,384,077.23	2,381,904.76
流动负债合计		11,060,287,176.35	5,188,243,651.66
非流动负债：			
长期借款	五、26	8,692,901,723.21	10,192,481,722.52
应付债券		-	-
长期应付款	五、27	11,275,262.86	42,842,423.47
专项应付款	五、28	24,618,182.00	27,080,000.00
预计负债		-	-
递延所得税负债	五、13	23,527,875.04	25,577,669.13
其他非流动负债	五、29	106,517,099.17	20,388,095.24
非流动负债合计		8,858,840,142.28	10,308,369,910.36
负债合计		19,919,127,318.63	15,496,613,562.02
股东权益：			
股本	五、30	1,200,506,367.00	1,200,506,367.00
资本公积	五、31	3,842,506,924.63	4,185,440,174.00
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、32	107,811,494.00	67,127,697.29
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、33	1,425,469,555.22	1,101,660,434.80
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司股东权益合计		6,576,294,340.85	6,554,734,673.09
少数股东权益		40,996,126.55	2,495,376.55
股东权益合计		6,617,290,467.40	6,557,230,049.64
负债和股东权益总计		26,536,417,786.03	22,053,843,611.66

法定代表人：刘云文

主管会计工作负责人：任勇强

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：2010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
流动资产：			
货币资金		2,114,835,773.98	630,081,258.13
交易性金融资产		-	-
应收票据		10,000,000.00	-
应收账款	十三、1	57,729,484.16	1,963,789.81
预付款项		800,388,155.01	4,438,355,898.46
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十三、2	212,560,664.10	220,727,806.39
存货		3,963,282,432.12	140,479,393.61
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		7,158,796,509.37	5,431,608,146.40
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十三、3	1,430,361,269.60	1,048,932,643.68
投资性房地产		-	-
固定资产		14,539,752,410.91	2,549,700,058.92
在建工程		714,827,231.59	8,189,678,422.71
工程物资		199,926,591.61	2,495,825,072.87
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		992,101,163.37	602,444,266.38
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		17,876,968,667.08	14,886,580,464.56
资产总计		25,035,765,176.45	20,318,188,610.96

法定代表人：刘云文

主管会计工作负责人：任勇强

会计机构负责人：杨洪志

母公司资产负债表（续）

财务报表截止日：2010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
流动负债：			
短期借款		3,330,000,000.00	1,500,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		2,997,965,908.52	2,635,209,304.84
应付账款		2,293,032,939.94	1,288,042,645.19
预收款项		613,626,285.08	141,928,436.50
应付职工薪酬		33,671,112.43	39,878,209.48
应交税费		-697,913,245.81	-1,521,592,962.63
应付利息		91,057,959.23	111,302,075.55
应付股利		-	-
其他应付款		1,232,796,857.17	964,129,746.77
一年内到期的非流动负债		1,097,640,000.00	32,000,000.00
其他流动负债		3,214,077.23	1,211,904.76
流动负债合计		10,995,091,893.79	5,192,109,360.46
非流动负债：			
长期借款		8,257,326,000.00	9,755,000,000.00
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		70,887,099.17	17,288,095.24
非流动负债合计		8,328,213,099.17	9,772,288,095.40
负债合计		19,323,304,992.96	14,964,397,455.70
股东权益：			
股本		1,200,506,367.00	1,200,506,367.00
资本公积		3,892,926,627.84	3,892,931,251.29
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		107,811,494.00	67,127,697.29
一般风险准备		-	-
未分配利润		511,215,694.65	193,225,839.68
股东权益合计		5,712,460,183.49	5,353,791,155.26
负债和股东权益总计		25,035,765,176.45	20,318,188,610.96

法定代表人：刘云文

主管会计工作负责人：任勇强

会计机构负责人：杨洪志

合并利润表

财务报表期间：2010 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、营业总收入		23,927,330,309.23	2,885,499,250.99
其中：营业收入	五、34	23,927,330,309.23	2,885,499,250.99
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		23,460,367,644.61	2,624,143,186.53
其中：营业成本	五、34	19,984,310,722.54	1,917,122,319.26
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、35	1,573,182,050.06	4,496,229.60
销售费用	五、36	111,558,218.03	27,157,843.99
管理费用	五、37	1,030,493,045.53	492,338,974.77
财务费用	五、38	756,493,874.32	175,447,300.09
资产减值损失	五、39	4,329,734.13	7,580,518.82
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）		466,962,664.62	261,356,064.46
加：营业外收入	五、40	9,758,831.62	1,031,364.44
减：营业外支出	五、41	10,629,714.52	2,213,159.25
其中：非流动资产处置损失		5,977,077.61	17,896.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		466,091,781.72	260,174,269.65
减：所得税费用	五、42	53,433,799.15	52,813,428.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		412,657,982.57	207,360,841.65
归属于母公司所有者的净利润		412,657,232.57	207,359,575.20
少数股东损益		750.00	1,266.45
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、43	0.3437	0.1727
（二）稀释每股收益	五、43	0.3437	0.1727
七、其他综合收益		-	-
八、综合收益总额		412,657,982.57	207,360,841.65
归属于母公司所有者的综合收益总额		412,657,232.57	207,359,575.20
归属于少数股东的综合收益总额		750.00	1,266.45

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：5,630,686.80 元。

法定代表人：刘云文 主管会计工作负责人：任勇强

会计机构负责人：杨洪志

母公司利润表

财务报表期间：2010 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	21,800,265,056.33	906,138,481.03
减：营业成本	十三、4	18,657,729,262.34	747,228,139.06
营业税金及附加		1,570,485,142.68	2,743,466.57
销售费用		86,979,375.31	5,621,722.39
管理费用		748,624,867.35	216,048,371.65
财务费用		712,587,184.58	90,555,340.49
资产减值损失		4,232,243.25	-361,476.91
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	386,000,000.00	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）		405,626,980.82	167,269,690.42
加：营业外收入		8,074,602.00	32,292.11
减：营业外支出		6,863,615.70	284,880.20
其中：非流动资产处置损失		5,580,210.70	15,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		406,837,967.12	167,017,102.33
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		406,837,967.12	167,017,102.33
五、其他综合收益		-	-
六、综合收益总额		406,837,967.12	167,017,102.33

法定代表人：刘云文

主管会计工作负责人：任勇强

会计机构负责人：杨洪志

合并现金流量表

财务报表期间：2010 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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		27,890,439,675.20	2,868,140,485.22
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、44（1）	34,043,473.90	109,724.74
经营活动现金流入小计		27,924,483,149.10	2,868,250,209.96
购买商品、接受劳务支付的现金		23,864,741,813.67	1,739,534,579.54
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		505,838,005.82	321,633,486.65
支付的各项税费		1,475,315,068.38	106,689,699.96
支付其他与经营活动有关的现金	五、44（2）	597,249,544.81	307,289,135.42
经营活动现金流出小计		26,443,144,432.68	2,475,146,901.57
经营活动产生的现金流量净额		1,481,338,716.42	393,103,308.39
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		222,040.00	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、44（3）	84,779,947.83	1,300,000.00
投资活动现金流入小计		85,001,987.83	4,483,040.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		406,800,720.68	5,758,541,609.79
投资支付的现金		120,000,000.00	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		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		526,800,720.68	5,960,490,120.36
投资活动产生的现金流量净额		-441,798,732.85	-5,956,007,080.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		36,000,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		36,000,000.00	-
取得借款收到的现金		4,968,000,000.00	4,870,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、44（4）	82,049,450.38	-
筹资活动现金流入小计		5,086,049,450.38	4,870,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,553,756,068.23	2,519,539,880.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		929,278,104.18	635,500,858.22
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、44（5）	36,165,344.29	39,713,495.89
筹资活动现金流出小计		4,519,199,516.70	3,194,754,234.98
筹资活动产生的现金流量净额		566,849,933.68	1,675,245,765.02
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		1,606,389,917.25	-3,887,658,006.95
加：期初现金及现金等价物余额		711,617,565.89	4,599,275,572.84
六、期末现金及现金等价物余额		2,318,007,483.14	711,617,565.89

法定代表人：刘云文

主管会计工作负责人：任勇强

会计机构负责人：杨洪志

母公司现金流量表

财务报表期间：2010 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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		25,776,952,239.90	846,776,245.70
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		348,693,719.52	78,031,153.32
经营活动现金流入小计		26,125,645,959.42	924,807,399.02
购买商品、接受劳务支付的现金		22,641,712,201.47	635,080,735.32
支付给职工以及为职工支付的现金		337,767,625.71	165,527,310.93
支付的各项税费		1,378,974,135.32	12,968,109.88
支付其他与经营活动有关的现金		442,904,938.93	114,213,000.76
经营活动现金流出小计		24,801,358,901.43	927,789,156.89
经营活动产生的现金流量净额		1,324,287,057.99	-2,981,757.87
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		221,000.00	-
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		51,079,947.83	400,000.00
投资活动现金流入小计		51,300,947.83	323,366,772.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		346,588,880.97	5,824,975,251.28
投资支付的现金		161,000,000.00	201,948,510.57
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		507,588,880.97	6,026,923,761.85
投资活动产生的现金流量净额		-456,287,933.14	-5,703,556,989.21
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		3,999,150,000.00	4,230,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		82,049,450.38	-
筹资活动现金流入小计		4,081,199,450.38	4,230,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,601,184,000.00	1,890,764,163.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		858,708,914.83	552,537,220.46
支付其他与筹资活动有关的现金		4,551,144.55	6,682,004.07
筹资活动现金流出小计		3,464,444,059.38	2,449,983,388.42
筹资活动产生的现金流量净额		616,755,391.00	1,780,016,611.58
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		1,484,754,515.85	-3,926,522,135.50
加：期初现金及现金等价物余额		630,081,258.13	4,556,603,393.63
六、期末现金及现金等价物余额		2,114,835,773.98	630,081,258.13

法定代表人：刘云文

主管会计工作负责人：任勇强

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：2010 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	-	-	67,127,697.29	-	1,035,918,549.13	-	-	6,217,436,733.97
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	271,556,053.45	-	-	-	-	65,741,885.67	-	2,495,376.55	339,793,315.67
二、本年年初余额	1,200,506,367.00	4,185,440,174.00	-	-	67,127,697.29	-	1,101,660,434.80	-	2,495,376.55	6,557,230,049.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-342,933,249.37	-	-	40,683,796.71	-	323,809,120.42	-	38,500,750.00	60,060,417.76
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	412,657,232.57	-	750.00	412,657,982.57
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	412,657,232.57	-	750.00	412,657,982.57
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	36,000,000.00	36,000,000.00
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	36,000,000.00	36,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	40,683,796.71	-	-88,848,112.15	-	-	-48,164,315.44
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	40,683,796.71	-	-40,683,796.71	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-48,164,315.44	-	-	-48,164,315.44
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-342,933,249.37	-	-	-	-	-	-	2,500,000.00	-340,433,249.37
四、本期期末余额	1,200,506,367.00	3,842,506,924.63	-	-	107,811,494.00	-	1,425,469,555.22	-	40,996,126.55	6,617,290,467.40

法定代表人：刘云文

主管会计工作负责人：任勇强

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：2010 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	-	856,514,131.99	-	-	6,021,330,606.60
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	271,556,053.45	-	-	-	-	54,488,437.84	-	2,494,110.10	328,538,601.39
二、本年年初余额	1,200,506,367.00	4,185,440,174.00	-	-	50,425,987.06	-	911,002,569.83	-	2,494,110.10	6,349,869,207.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	16,701,710.23	-	190,657,864.97	-	1,266.45	207,360,841.65
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	207,359,575.20	-	1,266.45	207,360,841.65
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	207,359,575.20	-	1,266.45	207,360,841.65
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	1,200,506,367.00	4,185,440,174.00	-	-	67,127,697.29	-	1,101,660,434.80	-	2,495,376.55	6,557,230,049.64

法定代表人：刘云文

主管会计工作负责人：任勇强

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：2010 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	-	-	67,127,697.29	-	193,225,839.68	5,353,791,155.26
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	-	-	67,127,697.29	-	193,225,839.68	5,353,791,155.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-4,623.45	-	-	40,683,796.71	-	317,989,854.97	358,669,028.23
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	406,837,967.12	406,837,967.12
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	406,837,967.12	406,837,967.12
（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	-	-	-	-	40,683,796.71	-	-88,848,112.15	-48,164,315.44
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	40,683,796.71	-	-40,683,796.71	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-48,164,315.44	-48,164,315.44
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	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-4,623.45	-	-	-	-	-	-4,623.45
四、本期期末余额	1,200,506,367.00	3,892,926,627.84	-	-	107,811,494.00	-	511,215,694.65	5,712,460,183.49

法定代表人：刘云文

主管会计工作负责人：任勇强

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：2010 年度

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	-	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	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
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：刘云文

主管会计工作负责人：任勇强

会计机构负责人：杨洪志

