

辽宁华锦通达化工股份有限公司
2011 年半年度报告

辽宁华锦通达化工股份有限公司

目 录

第一部分	公司基本情况	.....	3
第二部分	主要财务数据和指标	.....	4
第三部分	股本变动及股东情况介绍	.....	5
第四部分	董事、监事、高级管理人员情况	.....	7
第五部分	董事会报告	.....	9
第六部分	重要事项	.....	13
第七部分	财务报告	.....	15
第八部分	备查文件	.....	61
附表	资产负债表	.....	62
	损益表	.....	65
	现金流量表	.....	67
	合并所有者权益变动表	.....	69
	合并所有者权益变动表	.....	71

重要提示

1. 本公司董事会及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. 没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

3. 公司董事长刘云文先生、总会计师任勇强先生、财务处处长杨洪志先生声明：保证公司2011年半年度报告中财务报告的真实、完整。

4. 公司半年度财务报告未审计。

第一部分 公司基本情况

一、公司法定中英文名称

- 1、中文名称:辽宁华锦通达化工股份有限公司
- 2、英文名称:LIAONING HUAJIN TONGDA CHEMICALS COMPANY LIMITED

二、公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

- 1、上市交易所:深圳证券交易所
- 2、股票简称:辽通化工
- 3、股票代码:000059

三、公司注册地址、办公地址、邮政编码和电子信箱

- 1、公司注册地址:辽宁省盘锦市双台子区红旗大街
- 2、办公地址:辽宁省盘锦市双台子区红旗大街
- 3、公司邮政编码:124021
- 4、公司电子信箱:LTDM@MAIL.PJPTT.LN.CN

四、公司法定代表人:刘云文

五、董事会秘书:王维良

联系电话:0427-5850333 0755-25986651
传 真:0427-5856408 0755-25985575

六、公司选定的信息披露报刊:中国证券报、证券时报

信息披露网站<http://www.cninfo.com.cn>

公司中报备置地点:辽宁省盘锦市双台子区红旗大街

七、其他有关资料

公司于二〇〇九年六月十八日变更注册登记.

工商登记号码:210000004920321

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:中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司

公司的所聘请的会计师事务所:国富昊华会计师事务所

办公地址:北京市海淀区西四环东路十六号二号楼四层

第二部分 主要财务数据和指标

一、 公司主要会计数据和财务指标

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	27,985,680,036.56	26,536,417,786.03	5.46
归属于上市公司股东的所有者权益	7,046,596,955.43	6,576,294,340.85	7.15
股本	1,200,506,367.00	1,200,506,367.00	
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.87	5.48	7.12
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业总收入	17,975,388,629.11	10,372,218,340.45	73.30
营业利润	549,734,077.32	254,977,689.32	115.60
利润总额	550,456,753.96	253,959,112.96	116.75
归属于上市公司股东的净利润	468,396,176.67	221,981,635.19	111.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	467,681,070.03	215,751,044.11	116.68
基本每股收益(元/股)	0.39	0.1797	117.03
稀释每股收益(元/股)	0.39	0.1797	117.03
净资产收益率(%)	6.87	3.36	104.46
经营活动产生的现金流量净额	3,403,773,155.97	2,510,252,776.16	35.59
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	2.84	2.09	35.89

非经常性损益

项 目	金 额
非流动资产处置损益	-280
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)	1,612,527.16
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-889,570.52
所得税影响额	-7,570
合计	715,106.64

第三部分 股本变动及股东情况介绍

一、 股份变动情况表（单位：股）

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	214,281,153	17.85%				-214,281,153	-214,281,153	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股	214,281,153	17.85%				-214,281,153	-214,281,153	0	0
3、其他内资持股								0	0
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份								0	
二、无限售条件股份	986,225,214	82.15%				214,281,153	214,281,153	1,200,506,367	100.00%
1、人民币普通股	986,225,214	82.15%				214,281,153	214,281,153	1,200,506,367	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,200,506,367	100.00%				0	0	1,200,506,367	100.00%

二、 股东情况介绍

1. 截止 2011 年 6 月 30 日，本公司股东数量为 70902 户。
2. 报告期止，本公司前十名股东情况：

股东总数		70902			
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	0	0
浙江江南涤化有限公司	其他	1.69	20,300,000	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	0.75	9,000,000	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	0.71	8,567,927	0	0
中国工商银行-融通深证 100 指数证券投资基金	其他	0.53	6,362,727	0	0
全国社保基金一零九组合	其他	0.50	6,000,000	0	0
海通-中行-富通银行	其他	0.46	5,577,878	0	0
中国平安人寿保险股份有限公司-分红-团险分红	其他	0.42	4,999,994	0	0
交通银行-科瑞证券投资基金	其他	0.36	4,321,565	0	0

中国银行—海富通股票证券投资基金	其他	0.34	4,139,981	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	613,930,000		人民币普通股		
浙江江南涤化有限公司	20,300,000		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	9,000,000		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	8,567,927		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	6,362,727		人民币普通股		
全国社保基金—零九组合	6,000,000		人民币普通股		
海通—中行—富通银行	5,577,878		人民币普通股		
中国平安人寿保险股份有限公司—分红—团险分红	4,999,994		人民币普通股		
交通银行—科瑞证券投资基金	4,321,565		人民币普通股		
中国银行—海富通股票证券投资基金	4,139,981		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。

4. 公司控股股东情况

本公司持股控股股东为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

法定代表人：刘云文

公司日期：1997 年 12 月

注册资本：250000 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（以上各项试生产项目筹建）；原油销售（只限供子公司）；压力容器制造、热能电力天发、新产品设计开发、技术转让、代理进出口业务（以上各项限子公司经营）、物业管理、餐饮服务、塑料制品、建安工程、普通货物运输（以上各项限分公司经营）。

辽宁华锦化工（集团）有限责任公司持有本公司 613,930,000 股。

5、公司实际控制人

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

本公司控股股东及实际控制人在报告期内没有发生变化。

第四部分 董事、监事、高级管理人员情况

一、 董事、监事和高级管理人员持股变动

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
刘云文	董事长	男	53	2010. 08. 25	2011. 05. 28	0	0	
于小虎	副董事长	男	49	2010. 08. 25	2011. 05. 28	0	0	
许晓军	董事	男	44	2010. 08. 25	2011. 05. 28	0	0	
于国宏	董事	男	50	2008. 05. 28	2011. 05. 28	0	0	
任勇强	董事	男	46	2010. 08. 25	2011. 05. 28	0	0	
杜秉光	董事	男	48	2010. 08. 25	2011. 05. 28	0	0	
高闯	独立董事	男	59	2008. 05. 28	2011. 05. 28	0	0	
王萍	独立董事	女	49	2008. 05. 28	2011. 05. 28	0	0	
康锦江	独立董事	男	66	2008. 05. 28	2011. 05. 28	0	0	
王久洲	监事	男	57	2010. 08. 25	2011. 05. 28	0	0	
陈 军	监事	男	49	2010. 08. 25	2011. 05. 28	0	0	
吕庆刚	监事	男	55	2008. 05. 28	2011. 05. 28	0	0	
许晓军	总经理	男	44	2008. 05. 28	2011. 05. 28	0	0	
王利人	副总经理	男	55	2010. 08. 25	2011. 05. 28	0	0	
李万忠	副总经理	男	56	2010. 08. 25	2011. 05. 28	0	0	
王维良	董秘	男	49	2008. 05. 28	2011. 05. 28	0	0	

二、 本公司报告期内董事、监事、高级管理人员的聘任及解聘情况

报告期内，公司董事、监事及高管人员没有发生变化。

第五部分 董事会报告

一、 管理层对公司经营情况的讨论与分析

2011年是辽通公司快速发展的一年，随着“十一五”项目建成投产，辽通公司已由传统的化肥企业发展成为以石化产业为主导，化肥产业为辅助的特大型化工企业。目前，辽通公司已经拥有总资产274个亿，上半年的销售收入达180亿元左右。

进入2011年，我们迎来难得的发展机遇。一方面是石化产业生产稳定，业绩良好，为公司提供新的发展契机，进而极大地振奋了全体干部职工的奋斗精神，激发职工做强做大公司的自信心和创造力；另一方面是随着国家振兴老工业基地税收、技术改造等一系列政策、措施的逐步落实，企业发展的政策环境会越来越越好。

2011年上半年公司生产经营形式良好，业绩稳定增长。

1. 今年上半年，尿素市场呈现先低后高、大幅波动走势，5月份后市场强势特征非常明显，是自2009年以来走势最为强劲的时间段之一，与去年上半年的低迷走势形成鲜明反差。2010年上半年，尿素的销售仍然保持较高的销售比率及价格。同时，围绕“以质量求生存，以品种求发展，向管理要效益”的经营方针，狠抓安全环保生产，强化装置的精细化管理和长周期经济运行，在做好节能降耗工作的同时，以市场为导向，发挥营销整合优势，做好产品销售的统筹安排，利用有限的资源创造出了较好的效益。上半年，本公司尿素装置共生产合成氨37.84万吨，尿素65.44万吨，实现销售收入125,057万元，净利润9,380万元。

2. 2011年公司石化产业同比较长较快。1-3月份，国内石化市场良好，公司新建项目运行稳定，取得良好的开端。进入4月份后，由于国际油价下降，而本公司原油多为年初购入，因此炼油成本下降不大；同时，由于油价下降导致了国内石化产品的降价，使得本公司第二季度的石化产业业绩出现了较大幅度的下降。上半年石化产业共加工原油 255.71万吨，生产柴油 58.61万吨，聚乙烯15.59万吨，聚丙烯12.76万吨，实现销售收入15,184,33.35万元，利润 27,975.85万元。

1、经营成果以及财务状况简要分析

1.1 主营业务收入、主营业务利润、净利润、现金及现金等价物净增加额同比增减变化原因

项目	金 额		增减率（%）
	报告期	上年同期	
营业收入（万元）	1,797,538.86	1,037,221.83	73.3
营业利润（万元）	54,973.41	25,497.77	115.6
毛利率（%）	15.36	19.31	-20.46
净利润（万元）	46,839.01	22,198.16	111
现金及现金等价物净增加额（万元）	3,403,77.32	2,510,25.28	36.25

变动的主要原因：

一、营业收入变动的主要原因是：石化装置上半年基本满负荷生产，上年同期则是石化少生产1个月，乙烯少产2.5个月，因此营业收入比去年同期大幅度增加。

二、营业利润变动的成因主要是：营业利润本期较上年同期增加29475万元，主要是产品销售数量增加形成；另外丁二烯产品售价提高，也对营业利润增加产生很大影响，尿素价格比去年同期有所上涨，但是由于产量比去年下降，成本增高，所以对营业利润影响不明显。由于营业税金及附加增加2.7亿元，主

要是消费税增加所致；三项费用增加3.6亿元，主要是去年乙烯前2.5个月及炼化前1个月未转入生产经营而没有当期费用发生。

三、毛利率下降的主要原因：由于石化产品的收入占主营收入90%，其中炼化产品由于原油价格上升导致产品成本上升，毛利率比去年降低了约4%，乙烯产品毛利润比去年下降60%，从而导致公司总毛利率下降。

四、现金及现金等价物净增加额变动：本期现金及现金等价物较上年同期减少了19亿元。其中经营活动产生的现金净流入量较上年同期增加9亿元，投资活动产生的现金净流出量较上年同期增加4亿元，主要是支付工程余款及偿还上年收购富腾公司所欠款项；筹资活动产生的现金净流出量较上年同期增加23.89亿元，主要是本期偿还短期融资券10亿元，并将逐期偿还前期工程项目借款。

1.2 总资产、股东权益与期初相比变化原因

项目	金 额		增减率(%)
	2011年6月30日	2010年12月31日	
总资产(元)	2,798,568	2,653,641.78	5.4
股东权益(元)	704,659.70	657,629.43	7.1

总资产变动的主要原因是：原料采购过程中，应付账款增加等形成，另外经营积累也增加了约5亿资产。

报告期公司主要经营情况

2.1 公司主营业务的范围及其经营状况

①本公司主要从事石化产品及化学肥料的生产与销售，其中尿素产业为国内大型尿素生产基地之一，目前在辽宁省的市场占有率在90%以上，且在新疆南疆地区占有近50%的市场份额。

②本公司属石油化工行业，2011年上半年共实现营业收入17,975,38.86元，营业成本15,208,32.36元，净利润468,39.62万元。

③2011年上半年，三大化肥生产持续稳定其低成本的功效发挥了作用，在辽河化肥停车的情况下，依然取得了较好的经济效益。2011年上半年经过全体员工团结协作，奋力拼搏，共生产合成氨37.81吨、尿素65.44吨，分别比上年同期减少了-18.15%和-16.83%。

④石化企业

● 炼化分公司：上半年常减压装置实现有效运转181天，运转率100%。

● 乙烯分公司：上半年45万吨乙烯装置实现有效运转181天，运转率100%。

上半年工作重点：

- 不断完善装置运行管理体系，保证新装置安稳长满优
- 加强基础管理工作，巩固经营成果
- 强化生产经营与销售管理，降低生产及经营成本
- 加快对新装置的操作熟悉程度和驾驭能力，不断提高生产装置负荷及动转率。

2.2 下属公司的经营情况及业绩

锦西天然气化工有限责任公司与本公司同属石油化工行业，生产产品主要为尿素。锦西天然气化工有

限责任公司注册资本 59,533 万元，资产总额 1,843,90.31 万元。上半年实现净利润 8342.70 万元。

新疆阿克苏化肥有限责任公司与本公司同属石油化工行业，生产产品为尿素。该公司注册资本 32,428 万元，资产总额 1,421,27.02 万元。上半年实现净利润 8098.83 万元。

2.3 本报告期控股子公司汇兑损益为负值，为公司收益-973.86 万元。

3、公司投资情况

报告期内公司无投资项目。

二、下半年经营预测与分析

1. 尿素产业

下半年，受原料价格高位，国际尿素价格看好对 7 月 1 日至 10 月 30 日的淡季出口利好，尿素市场仍将在高位运行，但另一方面，产量迅速增长及农民种植收益下降等因素都将可能限制下半年尿素价格的涨幅，持续大幅上涨的行情难以继续。

2. 石化产业：

2011 年上半年，国际原油总体呈现大涨后震荡下行的态势。年初全球经济持续好转，取暖油季节性需求强劲，美国原油库存连降七周，加上炼厂、输油管道故障频发、利比亚局势动荡，刺激市场对全球原油供应及通胀风险的担忧陡增，欧美两地原油期货价格刷新金融危机以来的最高收盘价。随后，尽管中东、北非局势依然动荡，但由于美元走强和欧美经济数据疲软以及美国原油汽油库存大增等多重利空的影响，国际油价从两年半的高点暴跌至 100 美元下方，并围绕 100 美元关口反复震荡盘整。在以美国为主体的全球经济持续释放疲软信号，在沙特宣布提高原油产量之后，IEA 主动释放原油库存，市场利空占主流，原油价格持续下跌，在上半年结束之时挺立于 90 美元关口。

由于欧债危机仍存不确定性，美联储继续零利率令美元中长期疲软态势不变，加上投机资金获利回吐将结束，油价回调有利于建仓，预计国际油价将进入新一轮波动期，可能出现进一步下探至 90 美元桶支撑位，但下半年整体将呈现高位盘整态势。

石化产业是国民经济支柱产业，产品广泛应用于工业生产、人民生活、国防科技等领域，对促进相关产业升级和拉动经济增长具有举足轻重的作用。目前我国已经形成了 20 个千万吨级以上炼油基地，5 个百万吨乙烯基地，为保障国家粮食安全、能源安全，促进国民经济持续快速健康发展做出了重要贡献。

“十二五”期间，我国经济将继续保持平稳较快增长，改革开放的层次和水平将更加进一步提升，行业管理的体制与机制进一步完善。我国石油和化学工业已进入由大国向强国转变的新阶段。

中国石油和化学工业联合会 5 月 27 日发布了《石油和化学工业“十二五”发展指南》，预计石油化工业 2015 年总产值将达到 16 万亿元，年均增速保持在 10%以上。未来五年，是我国石油和化学工业结构调整升级的重要时期，也是实现转变发展方式取得实质性进展的关键时期。

三、公司下半年经营重点

①全力以赴搞好生产，节能降耗。

我们要以安全连续为前提，提高装置负荷。做好天然气供应工作，最大限度地挖掘装置的生产潜能。

②加强企业管理，巩固经营成果。

做好费用控制，减少资金占用；实行全员参与，保持现场管理成果；严格化工原料及产量质量的监督考核；建立动态培训机制，确保职工技能达标。

③加快技术更新步伐，增强企业实力

④强化营销管理，努力实现利润最大化。

针对下半年化肥市场进入淡季的状况及早采取应对措施，落实营销目标，强化营销责任，努力做到产品售价高、货币回笼快、销售渠道稳、经济效益好。狠抓销售工作，落实营销人员责任指标，建立责任追究制度，严格考核规范结算方式，严格执行先款后货原则确保产销率100%，货款回笼率100%。

⑤努力降低原油采购成本，强化原油品质比选及成品油混配，努力降本增效。

⑥根据前期新装置运行情况，作好针对性检修工作，为下半年新装置的连续、高负荷生产打下良好基础。

第六部分 重要事项

一、公司治理情况

报告期内公司严格按照中国证监会有关文件的要求对《公司章程》等管理制度进行修改完善，制定并实施了《公司治理细则》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《经理工作细则》，以保证公司在经营管理及信息披露上更加规范。

二、报告期内公司利润分配执行情况

公司本报告期并未分配利润和转增股本。

三、报告期内本公司无重大诉讼、仲裁事项

四、报告期内公司重大关联交易事项

具体内容详见公司中期财务报告第六部分：关联方关系及关联交易

五、重大合同执行情况

报告期内本公司无重大合同

六、公司或持股5%以上的股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内公司或持股5%以上股东没有在指定的报纸和网站上披露承诺事项

七、公司聘任和解聘会计师事务所的情况

公司原年度审计师为深圳鹏城会计师事务所，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

八、本公司控股股东及其子公司占用公司资金情况

具体内容详见公司中期财务报告第六部分：关联方关系及关联交易

九、本公司在报告期内未给控股股东及其子公司提供担保。

本公司于2010年8月为控股子公司--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

十、独立董事对公司对外担保情况出具了专项说明：截止2011年6月30日，辽宁华锦通达化工股份有限公司无累计和当前对外担保情况，公司严格遵守了证监发[2003]56号文关于对外担保的有关规定；独立董事对公司对外担保情况发表了独立意见：我们认为辽宁华锦通达化工股份有限公司严格控制了对外担保，未发生对外担保情况，保护了广大投资者的合法权益。

十一、本公司在报告期未有任何委托理财情况。

十二、报告期内其它重大事项

十三、报告期内公司、公司董事、监事、高级管理人员未受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评及证券交易所公开谴责。

十四、报告期公司接待调研、沟通、采访等活动情况表根据监管部门对上市公司信息披露的要求，公司信息披露严格按照公开、公平、公正的原则面向全体投资者。对于包括机构投资者在内的特定对象的调研及采访，我们仅限于行业的发展状况和公司已披露的信息进行交流和沟通。

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年03月16日	辽宁盘锦	实地调研	诺安基金	石化项目运行情况和与重大资产重组复牌问题
2011年04月07日	辽宁盘锦	实地调研	鹏华基金	
2011年04月14日	辽宁盘锦	实地调研	光大保德信、中银国际、银河证券	
2011年05月18日	辽宁盘锦	实地调研	星石投资、远策投资、中信建设、天弘基金	石化项目运行情况
2011年06月28日	辽宁盘锦	实地调研	大成基金	石化项目运行情况

十五、公告索引

时间	公告内容	披露报纸
2011年3月22日	四届二十五次董事会公告	中国证券报、证券时报
2011年4月16日	四届二十六次董事会	中国证券报、证券时报
2011年6月22日	四届二十七次董事会公告	中国证券报、证券时报

第七部分 财务报告

附注

2011-1-1 至 2011-6-30

金额单位：人民币元

本报告未经审计

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 2011 年 06 月 30 日的财务状况，以及 2011 年 06 月 30 日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）编制方法

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

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

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

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

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

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

A、外币业务核算方法

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

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/因相关税法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

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	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。

二、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
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%

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。

三、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（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。

四、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	2011年6月30日			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币	79,415.10	1.0000	79,415.10	49,996.40	1.0000	49,996.40
银行存款：						
人民币	3,095,063,521.67	1.0000	3,095,063,521.67	2,315,897,000.59	1.0000	2,315,897,000.59

欧元	1279.85	9.36121	11,980.94	1,279.53	8.8065	11,268.18
银行存款小计	3,095,075,502.61		3,095,075,502.61			2,315,908,268.77
其他货币资金：	0.00		0.00			
人民币	3,046,921.09	1.0000	3,046,921.09	2,398,807.63	1.0000	2,398,807.63
合计			3,098,201,838.80			688,523,370.82

2. 应收票据

票据种类	2011年6月30日	年初数
银行承兑汇票	105,600,000.00	87,250,000.00

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	2011年6月30日			
	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	283,959,165.22	91.67	14197958.26	5.00
其他单项金额不重大的应收账款	25,800,645.38	8.33	1312532.27	5.09
组合小计	309,759,810.6	100.00	15,510,490.53	5.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	309,759,810.60	100.00	15,510,490.53	5.01

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	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

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	2011年6月30日			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	309,669,810.60	99.97	15,483,490.53	59,683,329.40	99.84	2,984,166.48
1至2年				5,120.00	0.01	512.00

账龄	2011年6月30日			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(%)	
2至3年				-	-	-
3至4年				-	-	-
4至5年				-	-	-
5年以上	90,000.00	0.03	27,000.00	90,000.00	0.15	27,000.00
合计	309,759,810.6	100.00	15,510,490.53	59,778,449.40	100.00	3,011,678.48

(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	2011年6月30日		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	214,533,340.49	10,726,667.02	1,929,916.27	96,751.81

(6) 报告期末应收账款余额中前五名欠款单位情况：

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	16,840,446.26	1年以内	5.44
北方华锦化学工业集团有限公司	本公司控股股东	214,533,340.49	1年以内	69.26
中国石油天然气股份有限公司东北分公司	非关联关系	53,294,316.6	1年以内	17.21
葫芦岛天化实业总公司	非关联关系	1,035,037	1年以内	0.33
盘锦南方化学辽河催化剂有限公司	关联关系	2,058,816.4	1年以内	0.66
合计		287,761,956.75		92.90

(7) 报告期内本公司无终止确认的应收账款。

(8) 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	2011年6月30日			
	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	16,061,938.66	100.00	1,622,450.37	10.10
组合小计	16,061,938.66	100.00	1,622,450.37	10.10
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	16,061,938.66	100.00	1,622,450.37	10.10

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				
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

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	2011年6月30日			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	10,653,825.80	66.33	532,691.29	8,853,944.92	76.99	442,697.25
1至2年	773,869.80	4.82	77,386.97	1,446,919.46	12.58	144,691.94
2至3年	1,446,292.19	9.0	216,943.83	560,056.55	4.87	84,008.48
3至4年	561,446.93	3.5	112,289.39	10,000.00	0.09	2,000.00
4至5年	2,096,245.94	13.05	524,061.49	114,630.00	1.00	28,657.50
5年以上	530,258.00	3.3	159,077.40	515,127.00	4.48	154,538.10
合计	16,061,938.66	100.00	1,622,450.37	11,500,677.93	100.00	856,593.27

(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或其他关联方欠款。

(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：

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	2-3年	3.73
易新强	非关联关系	510,000.00	1年	3.18
库车安全生产监督局	非关联关系	300,000.00	2-3年	1.87
董振国	非关联关系	200,000.00	1年	1.25
赵莉	非关联关系	180,135	1年	1.12
合计		1,789,664.46		11.14

(7) 报告期内本公司无终止确认的其他应收款。

(8) 报告期内本公司未发生以其他应收款为标的证券化业务。

5. 预付款项

(1) 预付帐款按帐龄列示：

账龄	2011年6月30日		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	972,861,313.36	99.79	888,690,497.95	99.72
1至2年	1,508,752.1	0.15	2,026,918.24	0.23
2至3年	58,052.0	0.01	-	-
3年以上	500,000.00	0.05	500,000.00	0.06
合计	974,928,117.46	100.00	891,217,416.19	100.00

(2) 报告期末预付款项余额中前五名欠款单位情况:

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	本公司控股股东	535,185,273.99	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	本公司控股股东之控股子公司	135,142,537.3	1年以内	进口材料、备件、大型设备款, 未结清
沈阳机电装备工业集团销售有限公司	非关联关系	28,447,013.8	1年以内	备件款, 未结算
中国石油化工股份有限公司西北油田分公司	非关联关系	31,837,911.66	1年以内	原材料货款, 未结清
中国石油天然气股份有限公司抚顺石化分公司	非关联关系	33,033,638.8	1年以内	工程款
合计		763,646,375.55		

(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	2011年6月30日	期初金额
北方华锦化学工业集团有限公司	535,185,273.99	373,739,814.37

6. 存货及存货跌价准备

(1) 存货分类

项目	2011年6月30日			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	3,854,245,187.60	1,973,547.31	3,852,271,640.29	3,337,557,498.55	1,973,547.31	3,335,583,951.24
半成品	167,960,119.03		167,960,119.03	184,321,609.67	-	184,321,609.67
在产品	80,941,143.96		80,941,143.96	88,389,482.20	-	88,389,482.20
产成品	448,059,637.84		448,059,637.84	539,286,728.68	-	539,286,728.68
低值易耗品	211,686.98		211,686.98	601,545.45	-	601,545.45
合计	4,551,417,775.41	1,973,547.31	4,549,444,228.10	4,150,156,864.55	1,973,547.31	4,148,183,317.24

(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		2011年6月30日
			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

7. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类列示如下:

项目	年初数	本年增加	本年减少	2011-06-30
成本法核算的对参股公司股权投资	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
减: 减值准备	-	-	-	-
长期股权投资净额	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00

(2) 长期股权投资明细列示如下:

公司名称	注册地点	注册资本	投资金额	持股比例		表决权比例	经营范围
				直接	间接		
葫芦岛港口开发有限公司	辽宁省葫芦岛市	50,484,669.88	5,000,000.00	-	9.904%	9.904%	港口开发、仓储、装卸、船舶代理、货物代理运输

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。

8. 固定资产及累计折旧

项目	期初数	本期增加	本期减少	2011年6月30日
一、账面原值合计：	21,320,090,051.92	61,160,327.93	5,600.00	21,381,244,779.85
其中：				
一般房屋建筑物	1,049,156,349.20	9,921,534.59		1,059,077,883.79
专用房屋建筑物	4,349,351,040.50	88,000.00		4,349,439,040.50
动力设备	5,806,069,196.07	7,930,215.09		5,813,999,411.16
传导设备	4,527,327,075.56	3,414,364.86		4,530,741,440.42
工作机器设备	2,682,528,515.49	26,738,578.17		2,709,267,093.66
仪器仪表	2,112,628,278.87	10,986,640.74		2,123,614,919.61
起重运输设备	142,602,857.67	848,326.52		143,451,184.19
管理用具及其他	650,426,738.56	1,232,667.96	5,600.00	651,653,806.52
二、累计折旧合计：	4,389,791,691.43	561,322,550.65	5,320.00	4,951,108,922.08
一般房屋建筑物	205,118,442.39	12,739,594.13	0.00	217,858,036.52
专用房屋建筑物	797,465,676.06	76,144,015.90	0.00	873,609,691.96
动力设备	1,076,464,660.73	92,231,403.38	0.00	1,168,696,064.11
传导设备	1,089,025,234.04	65,862,799.07	0.00	1,154,888,033.11
工作机器设备	514,450,653.48	178,215,656.83	0.00	692,666,310.31
仪器仪表	533,545,608.80	91,990,399.99	0.00	625,536,008.79
起重运输设备	62,931,596.56	6,186,435.14	0.00	69,118,031.70
管理用具及其他	110,789,819.37	37,952,246.21	5,320.00	148,736,745.58
三、固定资产账面净值合计	16,930,298,360.49	61,160,047.93	561,322,550.65	16,430,135,857.77
其中：				
一般房屋建筑物	844,037,906.81	9,921,534.59	12,739,594.13	841,219,847.27
专用房屋建筑物	3,551,885,364.44	88,000.00	76,144,015.90	3,475,829,348.54
动力设备	4,729,604,535.34	7,930,215.09	92,231,403.38	4,645,303,347.05
传导设备	3,438,301,841.52	3,414,364.86	65,862,799.07	3,375,853,407.31
工作机器设备	2,168,077,862.01	26,738,578.17	178,215,656.83	2,016,600,783.35
仪器仪表	1,579,082,670.07	10,986,640.74	91,990,399.99	1,498,078,910.82
起重运输设备	79,671,261.11	848,326.52	6,186,435.14	74,333,152.49
管理用具及其他	539,636,919.19	1,232,387.96	37,952,246.21	502,917,060.94
四、减值准备合计	22,754,161.24			22,754,161.24
其中：				
一般房屋建筑物	1,937,871.91			1,937,871.91
专用房屋建筑物	2,859,130.98			2,859,130.98
动力设备	6,572,064.72			6,572,064.72

传导设备	8,712,317.71			8,712,317.71
工作机器设备				
仪器仪表	2,672,775.92			2,672,775.92
起重运输设备				
管理用具及其他				
五、固定资产账面价值合计	16,907,544,199.25	61,160,047.93	561,190,734.85	16,407,381,696.53
其中：				
一般房屋建筑物	842,100,034.90	9,921,534.59	13,633,636.61	839,281,975.36
专用房屋建筑物	3,549,026,233.46	88,000.00	75,249,973.42	3,472,970,217.56
动力设备	4,723,032,470.62	7,930,215.09	92,231,403.38	4,638,731,282.33
传导设备	3,429,589,523.81	3,414,364.86	65,862,799.07	3,367,141,089.60
工作机器设备	2,168,077,862.01	26,738,578.17	178,215,656.83	2,016,600,783.35
仪器仪表	1,576,409,894.15	10,986,640.74	91,990,399.99	1,495,406,134.90
起重运输设备	79,671,261.11	848,326.52	6,186,435.14	74,333,152.49
管理用具及其他	539,636,919.19	1,232,387.96	37,820,430.41	502,917,060.94

9.在建工程

项目	2011年6月30日			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
本体 ABS 项目	1,100,868,170.56		1,100,868,170.56	637,485,332.17	-	637,485,332.17
芳构化项目	9,451,009.56		9,451,009.56	9,444,985.19	-	9,444,985.19
碳九深加工工程	82,498,242.41		82,498,242.41	64,649,616.55	-	64,649,616.55
阿克苏二期工程	85,628,109.18		85,628,109.18	50,985,874.19	-	50,985,874.19
脱硫项目	140,070,590.58		140,070,590.58			
其他工程	89,320,382.32		89,320,382.32	91,760,037.59	-	91,760,037.59
合计	1,507,836,504.61		1,507,836,504.61	854,325,845.69	-	854,325,845.69

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	100	100%	91,886,097.64	4,925,555.56	5.69	金融机构贷款
芳构化项目	1.82	2%	-274354.19	-229,040.01	2.83	闲置资金利息
合计			92,190,393.17	70,638,607.13	-	

10.工程物资

项 目	2011-06-30	年初数
钢材建材		418,984.11
委托加工物资		-
原油重油		-
备品备件及其他	683,107.75	199,647,611.74
合计	683,107.75	200,066,595.85

11. 无形资产

单位：元

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	1,110,080,120.42			1,110,080,120.42
专有技术	435,405,332.99	0.00	0.00	435,405,332.99
土地使用权	674,674,787.43	0.00	0.00	674,674,787.43
二、累计摊销合计	67,034,799.45		-28,814,011.50	95,848,810.95
专有技术	42,714,741.50	0.00	-21,899,698.62	64,614,440.12
土地使用权	24,320,057.95	0.00	-6,914,312.88	31,234,370.83
三、无形资产账面净值合计	1,043,045,320.97	0.00	28,814,011.50	1,014,231,309.47
专有技术	392,690,591.49	0.00	21,899,698.62	370,790,892.87
土地使用权	650,354,729.48	0.00	6,914,312.88	643,440,416.60
四、减值准备合计				
无形资产账面价值合计	1,043,045,320.97	0.00	28,814,011.50	1,014,231,309.47
专有技术	392,690,591.49	0.00	21,899,698.62	370,790,892.87
土地使用权	650,354,729.48	0.00	6,914,312.88	643,440,416.60

本期摊销额 28,814,011.5 元。

12. 长期待摊费用

项目	原始发生额	年初数	本年增加	本年摊销	2011年6月30日
变电所费用	14,060,786.00	7,030,393.01		878,799.12	6,151,593.89
合计	14,060,786.00	7,030,393.01		878,799.12	6,151,593.89

13. 递延所得税资产

(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	2011年6月30日	期初数
递延所得税资产：		
应收账款账面价值低于计税基础	12,941.07	36,204.60
其他应收款账面价值低于计税基础	329,693.85	109,957.84
固定资产账面价值低于计税基础	5,688,540.31	5,688,540.31
应付职工薪酬账面价值高于计税基础	1,501,656.36	1,501,656.36
小计	7,532,831.59	7,336,359.11
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	-	-
固定资产账面价值高于计税基础	17,824,572.22	17,824,572.22
无形资产账面价值高于计税基础	5,549,937.51	5,549,937.51
存货账面价值高于计税基础	153,365.31	153,365.31
小计	23,527,875.04	23,527,875.04

(2) 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	51,764.29
其他应收款账面价值低于计税基础	1,318,775.41
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	600,6625.44
小计	30,131,326.38
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

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		2011年6月30日
			转回	转销	
一、坏账准备	3,868,271.75	13,264,669.15			17,132,940.90
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	22,754,161.24				22,754,161.24
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	28,595,980.30	13,264,669.15			41,860,649.45

15.短期借款

项目	2011年6月30日	期初数
保证借款	951,700,000	1,656,500,000.00
信用借款	2,124,000,000	2,359,000,000.00
合计	3,075,700,000.00	4,015,500,000.00

16 应付票据

种类	2011年6月30日	期初数
信用证	998,119,560.00	2,997,965,908.52

17.应付账款

项目	2011年6月30日	期初数
1年以内	5,877,485,478.90	2,166,617,811.50
1至2年	388744520.64	201,032,156.82
2至3年	125191601.57	29,729,963.56
3至4年	4828238.99	4,552,923.87
4至5年	42,777.10	42,777.10
5年以上	155,126.00	155,126.00
合计	6,396,447,743.20	2,402,130,758.85

(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	2011年6月30日	期初数
北方华锦化学工业集团有限公司	15511295	4,364,185.95

(3) 报告期末应付其他关联方款项的情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	2011年6月30日	期初数
盘锦辽河化工集团进出口有限责任公司	3,124,657.03	3,124,657.03
辽宁北方化学工业有限公司	15511295	2,222,028.77
五洲工程设计研究院	28375	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	5909573	6,752,551.76
西安北方惠天化学工业有限公司	25,125.00	24,125.00
上海北方工业发展有限公司	2490000	4,337,100.00
盘锦南方化学辽河催化剂有限公司	250000	213,500.00
北京北方光电有限公司	3847987.64	6,126,223.14
大连北方化学工业有限公司	24472142.44	20,247,191.35
哈尔滨建成北方专用车有限公司	2049600	2,384,537.00
合计	57,729,354.01	45,480,887.95

18 预收帐款

(1) 预收款项按帐龄列示:

项目	2011年6月30日	期初数
1年以内	478,638,015.41	646,098,493.05
1至2年	94000.00	652,499.33
2至3年	18270.80	1,600,787.23
3至4年	77905.63	18,913.96
合计	478,828,191.84	648,370,693.57

(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	2011年6月30日	期初数
北方华锦化学工业集团有限公司	4,990,000	1,560,000.00-

19. 应付职工薪酬

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	2011年6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	485,778.01	16,326,012.5	154,160,506.3	9,585,396.71
二、职工福利费	-	17,274,132.56	17267,391.56	6,741.00
三、社会保险费	5,989,197.61	31,792,408.13	30,793,422.29	6,988,183.45
其中: 1.医疗保险费	788,532.86	11,349,485.51	11,122,307.81	1,015,440.56
2.基本养老保险费	3,130,213.43	33,409,994.09	32,707,396.6	3,833,080.92
3.失业保险费	494,744.42	3,565,743.74	3,469,356.28	591,131.88
4.工伤保险费	1,133,936.78	1,524,295.82	1530,216	1,128,016.60
5.生育保险费	441,770.12.00	266,604.12.00	287860.75.00	420,513.49
四、住房公积金	895,859.52	11,964,876.00	11,831,021.00	1,029,714.52
五、工会经费和职工教育经费	4,498,172.26	6,970,992.03	6,243,404.9	5,225,759.39
六、辞退福利	37,905,171.75	623,265.62	6,893,245.28	31,635,192.09
七、劳动保护费	-	3856263.08	3,856,263.08	-
八、住房补贴	-	18,101	18,101.00	-
九、定额补贴	-	2,386,967.65	2,386,967.65	-
合计	49,774,179.15	238147,131.1	233,450,323.10	54,470,987.16

应付职工薪酬中无拖欠性质的金额。

20. 应交税费

项目	2011年6月30日	期初数
增值税	-331,962,155.79	-894,901,002.29
消费税	129,188,479.80	144,095,724.92
营业税	677,475.96	2,389,616.55
企业所得税	41,511,497.53	5,205,341.69
个人所得税	187,910.95	460,926.22
城市维护建设税	35,756,587.01	24,692,275.99
教育费附加	15,323,437.88	10,584,273.92
地方教育费附加	16,821,204.14	3,526,021.22
房产税	390,758.85	534,410.63

项目	2011年6月30日	期初数
城镇土地使用税	-2,438,001.60	-4,932,807.60
其他	1,305,137.36	-
合计	-93,237,667.91	-708,345,218.75

21.应付利息

项目	2011年6月30日	期初数
银行借款利息	58,525,565.34	51,288,636.20
短期融资券利息	21,989,118.91	2,712,500.00
国债转贷资金利息	48,651.68	373,170.61
其他金融机构利息	108,419,827.96	38,406,412.34
合计	188,983,163.89	92,780,719.15

22.其它应付款

(1) 其他应付款按账龄列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	2011年6月30日	期初数
1年以内	333,242,669.90	403,264,975.70
1至2年	7,520,780.38	7,544,102.66
2至3年	1,874,154.16	1,549,533.04
3至4年	8,727,447.23	8,727,447.23
合计	351,365,051.67	421,086,058.63

(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	2011年6月30日	期初数
北方华锦化学工业集团有限公司	71,151,501.78	304,837,691.18

(3) 报告期末本公司账龄超过1年的大额其他应付款主要系工程质保金。

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

23、1年内到期的非流动负债

1、按项目列示

单位: 元 币种: 人民币

项目	2011年6月30日	期初数
1年内到期的长期借款	606,320,000	1,136,640,000.00

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	2011年6月30日	期初数
质押及保证借款	-	-
抵押借款	-	-
保证借款	606,320,000	1,136,640,000.00
信用借款	-	-
合计	606,320,000	1,136,640,000.00

(2) 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

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保证的借款为586320000元。

24、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	642,857.13	1,285,714.29
进口贴息	916,026.27	1,861,696.27
信息产业基金	810,000	810,000.00
其他	402,666.67	426,666.67
合计	2,771,550.07	4,384,077.23

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2011年12月31日摊销确认收益的部分。

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	2011年6月30日	期初数
质押及保证借款	-	
抵押借款	850,000,000.00	850,000,000.00
保证借款	7699615312.97	7,802,901,723.21
信用借款	50,000,000	40,000,000.00
合计	8,599,615,312.97	8,692,901,723.21

(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	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	350,920,000.00
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	5,125,920,000.00

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4,598,650,000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214,500,000元，辽宁省财政局、辽宁省计划委员会提供担保的借款196,789,312.97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35,000,000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，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。

26、专项应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
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)*	24,618,182.00	-	2,461,818.00	22,156,364.00

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%。

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	2011 年 6 月 30 日
应付融资租入固定资产租赁费*	9,397,443.97	-	9,397,443.97	
职工住房改革形成的房屋维修基金	1,877,818.89		-	1,877,818.89
北方集团投入芳构化项目		80130000		80130000
合计	11,275,262.86	47,039.13	31,614,199.74	82007818.89

长期应付款的说明：

本期增加的 8013 万元，为本公司芳构化项目研究过程中北方华锦集团代垫款项，因芳构化项目现处于在建阶段，且完工阶段无法确定，待转入经营期后，再确定该款项处理方式。本期减少金额为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签订《租赁合同》租赁期满，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。

28.其他非流动负债（递延收益）

单位：元 币种：人民币

项目	2011 年 6 月 30 日账面余额	期初余额
油化工程财政拨款	15,535,714.28	15,535,714.28
进口贴息	23,096,051.56	23,096,051.56
二期脱硫工程	2,000,000.00	2,000,000.00
尿素增产改造	31,400,000.00	31,400,000.00
芳构化项目	30,850,000.00	30,850,000.00
信息产业基金	1,490,000.00	1,490,000.00
其他	2,145,333.33	2,145,333.33
合计	106,517,099.17	106,517,099.17

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“45万吨/年乙烯及配套原料工程项目”的进口产品贴息；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。

29. 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-	-214,281,153-	214,281,153
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	214,281,153	-	-	-	-214,281,153-	-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	-	-	-	214,281,153-	214,281,153	1,200,506,367
1、人民币普通股	986,225,214	-	-	-	214,281,153-	214,281,153	1,200,506,367
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。

30. 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	2011年6月30日
股本溢价	3,762,543,108.81	-	-	3,762,543,108.81

其他资本公积	79,963,815.82	-	-	79,963,815.82
合计	3,842,506,924.63	-	-	3,842,506,924.63

报告期资本公积变动情况详见附注五、46。

31、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	2011年6月30日
法定盈余公积	107,811,494.00		-	107,811,494.00

32.未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	2011年6月30日金额	年初数
调整前 上年末未分配利润	1,425,469,555.22	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	1,425,469,555.22	1,101,660,434.80
加：本期实现归属于母公司所有者的净利润	468,396,176.67	412,657,232.57
减：提取法定盈余公积		40,683,796.71
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	1,893,865,731.89	1,425,469,555.22

33、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	2011-6-30 发生额	上期发生额
营业收入	17,975,388,629.11	10,372,218,340.45
其中：主营业务收入	17,735,782,867.65	9,456,779,816.18
其他业务收入	239,605,761.46	915,438,524.27
营业成本	15,208,323,577.53	8,527,580,480.51
其中：主营业务成本	15,012,383,600.40	7,630,445,307.04
其他业务成本	195,939,977.13	897,135,173.47
营业毛利	2,767,065,051.58	1,844,637,859.94

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	2011-6-30 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	1,285,716,553.92	884,246,583.32	1,311,022,508.71	901,424,534.44
尿素	1,229,182,389.58	828,892,261.61	1,276,991,707.03	860,797,327.60
液氨	6,781,719.97	9,427,927.29	5,059,532.46	6,830,705.90
甲醇	49,752,444.37	45,926,394.42	28,971,269.22	33,796,500.94
二、石化产品	15,184,333,462.10	13,428,849,410.15	7,755,604,786.59	6,586,610,391.24
原油加工及石油制品	10,487,815,423.88	8,527,191,756.66	5,650,972,411.01	4,492,033,855.02
聚烯烃类产品	3,992,462,057.11	4,335,071,204.01	1,804,357,443.64	1,838,337,766.04

产品名称	2011-6-30 发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
芳烃类产品	704,055,981.11	566,586,449.48	300,274,931.94	256,238,770.18
三、精细化工产品	1,055,521,514.89	715,636,652.40	553,216,947.96	435,154,024.40
ABS 制品及副产品	284,890,419.76	198,864,946.68	194,664,286.33	198,864,946.68
丁二烯	770,631,095.13	516,771,705.72	358,552,661.63	236,289,077.72
四、塑料制品	116,328,292.16	90,896,202.56	117,421,923.20	90,880,578.71
五、其他	333,488,806.04	88,694,729.10	634,952,173.99	513,510,951.72
合计	17,975,388,629.11	15,208,323,577.53	10,372,218,340.45	8,527,580,480.51

(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(%)
西昌天华实业有限公司	1,818,657,749.20	10.12
中国石油化工股份辽宁石油公司	1,529,902,482.79	8.51
辽宁锦禾农资有限责任公司	396034067	2.20
铁岭郭氏有限责任公司	863,952,715.89	4.81
盘锦博铭化工有限责任公司	500,702,081.63	2.78
合计	5,109,249,096.51	30.28

34、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	2011-6-30 发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	2,385,429.43	1,623,387.67	租赁收入的 5%、施工结算收入的 3%
消费税	845,576,577.10	628,302,317.89	0.8 元/升
城市维护建设税	72,447,746.55	50,764,718.35	应纳流转税额的 7%
教育费附加	31,127,916.43	21,803,012.83	应纳流转税额的 3%
地方教育费附加	18,817,487.58	7,208,839.17	应纳流转税额的 1%
合计	970,355,157.09	709,702,275.91	--

35、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	2011-6-30 发生额	上期发生额
职工薪酬	10,517,694.99	4,738,708.32
折旧费	29,110.76	38,782.80
运输费	712,922.58	583,574.43
办公费	608,141.71	371,614.84
差旅费	1,498,123.69	1,150,423.97
劳务费	1,799,956.60	357,492.10
业务招待费	755,708.60	575,364.70
广告费	799,515.38	523,406.11
包装费	736,984.77	1,280,292.89
租赁费	581,483.00	2,973,283.50
产品储运费	67,225,318.63	37,014,756.18
其他	17,508,070.61	5,677,897.65

项目	2011-6-30 发生额	上期发生额
合计	102,773,031.32	55,285,597.49

36、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	2011-6-30 发生额	上期发生额
职工薪酬	149,922,005.60	59,032,039.38
折旧费用	27,737,060.19	22,298,002.72
无形资产摊销	28,226,165.88	17,164,712.16
修理费	225,164,087.04	197,849,124.07
生产服务费	73,880,567.74	35,095,539.42
研发费	36,877,821.26	13,607,297.81
税金	34,465,610.43	13,499,470.33
土地使用费	10,165,366.72	5,655,191.19
排污费	16,577,593.20	13,716,390.46
河维费	17,214,709.61	6,831,404.71
办公费	5,299,950.74	2,553,567.55
水电费	12,075,452.79	2,008,156.46
差旅费	7,521,867.56	4,940,068.62
保险费	6,210,209.50	464,075.07
运输费	4,713,277.96	1,980,508.26
租赁费	4,113,646.80	-
中介机构费用	4,000.00	12,282.00
业务招待费	3,759,049.92	1,772,156.50
劳务费	3,417,303.83	3,024,025.65
存货盘亏		
其他	47,605,613.01	59,246,263.80
合计	714,951,359.78	460,750,276.16

37、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	2011-6-30 发生额	上期发生额
利息支出	384,856,496.68	385,396,826.37
减：利息收入	12,851,897.36	50,143,492.96
加：汇兑损失	9,738,577.68	
减：汇兑收益		36,436,078.71
加：金融机构手续费	32,976,040.46	58,089,746.95
加：摊销未确认融资费用	1,267,539.46	1,431,210.92
合计	415,986,756.92	358,338,212.57

38、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	2011-6-30 发生额	上期发生额
一、坏账损失	13,264,669.15	5,583,808.49
二、存货跌价损失		-
三、可供出售金融资产减值损失	-	-
四、持有至到期投资减值损失	-	-
五、长期股权投资减值损失	-	-
六、投资性房地产减值损失	-	-
七、固定资产减值损失	-	-

项目	2011-6-30 发生额	上期发生额
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	13,264,669.15	5,583,808.49

39、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 2011-6-30 非经常性损益金额	上期发生额	计入 2010-6-30 非经常性损益金额
非流动资产处置利得合计				
其中：固定资产处置利得				
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	1,612,527.16	1,612,527.16	137,000	137,000
罚款收入				
其他	170,861.23	170,861.23	161,154.15	161,154.15
赔款收入			-	-
合计	1,783,388.39	1,783,388.39	298,154.15	298,154.15

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	2011-6-30 发生额	上期发生额
油化工程财政拨款	642,857.16	-
进口贴息	945,670	133,000-
气体防护设施	24,000	4,000-
盘锦市环保局划拨污水在线监测设备改造补贴款		-
盘锦市商业局划拨的购车以旧换新补贴款		-
辽宁省财政厅拨付的循环经济项目专项资金		
国家财政部拨付的信息产业基金		
国家财政部拨付的节能减排项目基金		
合计	1,612,527.16	137,000.00

40、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	计入 2011-6-30 非经常性损益金 额	上期发生额	计入 2010-6-30 非经常性损益金 额
固定资产处置损失	280	280	16442.4	16442.4
罚款支出	210,080.58	210,080.58	29,657.74	29,657.74
捐赠支出	657,098.81	657,098.81	634,730.81	634,730.81
其他	193,252.36	193,252.36	635,899.56	635,899.56
合计	1,060,711.75	1,060,711.75	1,316,730.51	1,316,730.51

41、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	2011-6-30 发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	83,497,120.57	40,649,148.04
递延所得税调整	-1,430,447.87	-8,671,670.27
合计	82,066,672.7	31,977,477.77

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	2011-6-30 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	468,396,176.67	221,981,635.19
加：计提资产减值准备	13,264,669.15	5,583,808.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	561,322,550.65	392,275,889.76
无形资产摊销	28,226,165.88	17,164,712.16
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）	280.00	
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）	415,986,756.92	358,338,212.57
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）	-196,472.48	116,741.27
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	37,500
存货的减少（增加以“-”号填列）	-401,260,910.86	-2,922,241,571.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-343,338,654.05	2,216,139,764.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,661,372,594.09	2,220,893,583.72
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	3,403,773,155.97	2,510,252,776.16
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	3,098,201,838.80	3,403,224,012.59
减：现金的期初余额	2,318,007,483.14	725,618,385.18
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	780,194,355.66	2,677,605,627.41

(2) 报告期内本公司未发生处置子公司及其他营业单位的情况。

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	2011-6-30	期初数
一、现金	3,098,201,838.8	2,318,007,483.14
其中：库存现金	79,415.10	49,996.40
可随时用于支付的银行存款	3,095,075,502.61	2,315,908,268.77
可随时用于支付的其他货币资金	3,046,921.09	2,049,217.97
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		-

项目	2011-6-30	期初数
三、年末现金及现金等价物余额	3,098,201,838.8	2,318,007,483.14

五、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。

六、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	有限责任公司	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	有限责任公司	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

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
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
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策程序	2011-6-30 发生额		上期发生额	
			金额	占购货总额的比例 (%)	金额	占购货总额的比例 (%)
北方华锦化学工业集团有限公司	苯乙烯等	市场价格	451,712,461.78	2.09	262,914,489.41	1.92
盘锦辽河化工集团进出口有限责任公司	化学品	市场价格	2,993,078.02	0.01		
辽宁北方化学工业有限公司	氮气款	市场价格	279,898,819.24	1.29	4173387.42-	0.03-
北京富诚润达科技有限公司	设备		754,104.42		52,426,757.96	0.38
中国北方车辆有限公司	器材	市场价格	52,883.76			
盘锦南方化学辽河催化剂有限公司	催化剂	市场价格	4,247,863.25	0.02		
大连北方化学工业有限公司	煤	市场价格	58,449,902.18	0.27	31,337,551.32	0.23

(2) 销售商品的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011-6-30 发生额		上期发生额	
			金额	占销货总额的比例 (%)	金额	占销货总额的比例 (%)
北方华锦化学工业集团有限公司	石脑油	市场价格	978,297,852.78	5.52	49193002.38	0.52

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011-6-30 发生额		上期发生额	
			金额	占销货总额的比例 (%)	金额	占销货总额的比例 (%)
北方华锦化学工业集团有限公司	水电、天然气	市场价格	243476022.09	1.37	113203926.98	1.20
北方华锦化学工业集团有限公司	液化气	市场价格	212,297,101.50	1.20	82587062.75	0.87
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	27,972.23	0.00	1522121.92	0.02
辽宁锦禾农资有限责任公司	尿素	市场价格	396034067	2.23	718577889.8	7.60
中国兵工物资总公司	抽余油	市场价格			17183081.67	0.18
辽宁北方化学工业有限公司	乙烯、水电等	市场价格	804,758,097.24	4.54	415403598.22	4.39
盘锦华锦精细化工园区管理有限公司	材料、电等	市场价格	289,893.88		7,760,458.78	0.08
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	236634075.09	1.33	196,572,060.69	2.08
广州北化凯明贸易有限责任公司	聚丙烯等	市场价格	97393261.32	0.55		
盘锦辽河医院	材料等	市场价格	32,670.08			
盘锦南方化学辽河催化剂有限公司	水电蒸汽等	市场价格	7,306,644.56	0.04	790,869.50	0.01

(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	2011-6-30 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	785,351.90	1330532.75
北方华锦化学工业集团有限公司	工程施工	市场价格	13,655,555.22	6,376,782.00
北方华锦化学工业集团有限公司	租赁	市场价格		
辽宁锦禾农资有限责任公司	劳务收入	市场价格	65576	
辽宁北方化学工业有限公司	租赁	市场价格		1285208.5
辽宁北方化学工业有限公司	工程施工等	市场价格	205,440.02	17680
盘锦华锦精细化工园区管理有限公司	工程施工	市场价格	36,018.76	232400
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	798210.83	
盘锦辽河医院	修理服务	市场价格	13662.05	43,958.75
盘锦南方化学辽河催化剂有限公司	工程施工等	市场价格	191.00	

(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	2011-6-30 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	会务服务等	市场价格	456,026.30	2,922,539.10
北京中兵岩土工程公司	工程设计	市场价格	3,207,000.00	
盘锦辽河医院	医疗服务	市场价格	7,729,023.57	
盘锦辽河化工规划设计有限责任公司	工程设计费	市场价格	4,955,700.00	5,418,500.00
北方华锦化学工业集团有限公司	物业管理	市场价格	3,243,269.79	1,984,817.06
北方华锦化学工业集团有限公司	综合服务费	市场价格	73,629,284.44	26,975,231.58
北方华锦化学工业集团有限公司	其他综合服务	市场价格	1,858,005.20	1,480,795.00

(5) 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明
兵器财务有限责任公司	325,000,000.00	2007年5月30日	2017年5月20日	企业债券委托借款
兵器财务有限责任公司	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	40,000,000.00	2011年5月16日	2012年5月6日	其他企业委托贷款
兵器财务有限责任公司	95,000,000.00	2010年6月28日	2011年12月27日	其他企业委托贷款
合计	3,379,000,000.00			

(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	1,147,200,000	2,001,000,000.00
中国兵器工业集团公司	本公司	45,98,650,000	5,109,966,000.00
辽宁庆阳特种化工有限公司	本公司之子公司锦阳化工	35,000,000	22,825,000.00

(7) 本公司于2011年度与兵器集团下属公司签订了二十一份《原油采购合同》，本年实际采购原油2,488,315.26吨，采购额为13,481,138,305.64元。

(8) 关联方资金往来

单位：元 币种：人民币

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	2011-6-30 金额	期初金额
应收票据	辽宁锦禾农资有限责任公司	35,000,000	10,000,000.00
应收账款	北方华锦化学工业集团有限公司	214,533,340.49	1,929,916.27
应收账款	辽宁北方化学工业有限公司	244,600	85,885.80

项目名称	关联方	2011-6-30 金额	期初金额
应收账款	辽宁锦禾农资有限责任公司	12,974,322.38	
应收账款	广州北化凯明贸易有限责任公司	9,751,729.99	
应收账款	盘锦华锦精细化工园区管理有限公司	232,400	232,400.00
应收账款	盘锦南方化学辽河催化剂有限公司	2,058,816.4	
预付款项	中国北方工业公司	1,034,330.66	-
预付款项	北方华锦化学工业集团有限公司	535,185,273.99	373,739,814.37
预付款项	盘锦辽河化工集团进出口有限责任公司	135,142,536.43	132,903,248.93
预付款项	哈尔滨建成北方专用车有限公司	7,490	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	3,124,657.03
应付账款	辽宁北方化学工业有限公司	11,082,898.27	2,222,028.77
应付账款	北方华锦化学工业集团有限公司	15,511,295	4,364,185.95
应付账款	五洲工程设计研究院	28,375	28,375.00
应付账款	北京北化凯明特种化工有限责任公司	20,598.9	20,598.90
应付账款	中国北方车辆有限公司	5,909,573	6,752,551.76
应付账款	西安北方惠天化学工业有限公司	25,125	24,125.00
应付账款	上海北方工业发展有限公司	2,490,000	4,337,100.00
应付账款	盘锦南方化学辽河催化剂有限公司	250,000	213,500.00
应付账款	北京北方光电有限公司	3,847,987.64	6,126,223.14
应付账款	大连北方化学工业有限公司	24,472,142.44	20,247,191.35
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	
应付账款	哈尔滨建成北方专用车有限公司	2,049,600	2,384,537.00
预收款项	辽宁锦禾农资有限责任公司		-
预收款项	北京北化凯明特种化工有限责任公司	8,911,718.87	25,456,312.27
预收款项	中国兵工物资总公司		489,708.78
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	4,990,000	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
其他应付款	北方华锦化学工业集团有限公司	71151501.78	304,837,691.18
其他应付款	盘锦辽河化工集团进出口有限责任公司	38,677,982.05	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
其他应付款	盘锦辽河医院	152,368.95	212,117.97
其他应付款	北京北方光电有限公司	42,900	42,900.00
应付利息	兵器财务有限责任公司	81,268,103.67	37,456,412.34
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	154,000,000	114,000,000.00

七、股份支付

报告期内本公司未发生股份支付情况。

八、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 70,000,000 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。

九、承诺事项

报告期内未发生重大承诺事项。

十、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：

种类	2011-6-30
----	-----------

单位：元 币种：人民币

	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	283,959,165.22	92	14197958.26	5.00
其他单项金额不重大的应收账款	24,675,359.51	8	1260767.98	5.01
组合小计	308,634,524.73	100.00	15,458,726.24	5.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	308,724,524.73	100.00	15,458,726.24	5.01

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	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

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	2011-6-30			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	308,634,524.73	100	15,431,726.24	60,501,224.23	99.84	2,839,348.07
1至2年			0.00	5,120.00	0.01	512.00
2至3年			0.00	-	-	-
3至4年			0.00	-	-	-
4至5年			0.00	-	-	-
5年以上	90,000.00		27,000.00	90,000.00	0.15	27,000.00
合计	308,724,524.73	100	15,458,726.24	60,596,344.23	100.00	2,866,860.07

(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：

单位名称	2011年6月30日		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	214,533,340.49	10726667.02	1,929,916.27	96,751.81

(6) 报告期末应收账款余额中前五名欠款单位情况:

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	16,840,446.26	1年以内	5.45
北方华锦化学工业集团有限公司	本公司控股股东	214,533,340.49	1年以内	69.49
中国石油天然气股份有限公司东北分公司	非关联关系	53,294,316.6	1年以内	17.26
辽阳程通危险品货物运输有限公司	非关联关系	97763.5	2年以内	0.03
盘锦南方化学辽河催化剂有限公司	关联关系	2,058,816.4	1年以内	0.67
合计		286,824,683.25		92.91

(7) 报告期内本公司无终止确认的应收账款。

(8) 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	2011-6-30			
	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	97.44	-	-
其他单项金额不重大的其他应收款	5,513,193.00	2.56	291,484.14	5.29
组合小计	215,513,193.00	100	291,484.14	0.14
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	215,513,193.00	100	291,484.14	0.14

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	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

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	2011-6-30			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	215,393,768.06	99.95	269,688.40	1,692,771.99	0.80	84,638.60
1 至 2 年	48,000.00	0.02	4,800.00	531,621.48	0.25	53,162.14
2 至 3 年	29,544.94	0.01	4,431.74	468,516.55	0.22	70,277.48
3 至 4 年	0.00	0.20	0.00	10,000.00	0.00	2,000.00
4 至 5 年	0.00	0.25	0.00	45,000.00	0.02	11,250.00
5 年以上	41,880.00	0.02	12,564.00	210,048,689.00	98.71	14,606.70
合计	215,513,193.00	100	291,484.14	212,796,599.02	100.00	235,934.92

(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。

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(%)
颜庆祝	职员	70,000	1 年以内	0.03
赵新	职员	64322	1 年以内	0.03
徐建群	职员	20000	1 年以内	0.01
阿克苏华锦公司	职员	210000000	1 年以内	97.44
张热宁		100000	1 年以内	0.05
合计		210,254,322		97.56

(6) 2011-6-30 应收其他关联方款项的情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	2011-6-30		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	2011-6-30
-------	------	------	------	------	-----------

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	45,500,000	40,995,376.55-	4,500,000	45,495,376.55
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	-	-	146,748,087.27
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	详见附注三、2	-	-	-
合计				-	-	146,748,087.27

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	2011-6-30	上期发生额
营业收入	16,823,914,727.34	9,311,935,875.53
其中：主营业务收入	16,596,471,859.59	8,463,159,198.01
其他业务收入	227,442,867.75	848,776,677.52
营业成本	14,495,249,078.05	7,917,424,399.34
其中：主营业务成本	14,317,283,945.87	7,091,322,405.86
其他业务成本	177,965,132.18	826,101,993.48
营业毛利	2,328,665,649.29	1,394,511,476.19

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	2011-6-30		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	209,880,899.97	220,265,159.38	320,705,106.46	319,643,218.52
尿素	203,099,180.00	210,837,232.09	315,645,574.00	312,812,512.62
液氨	6,781,719.97	9,427,927.29	5,059,532.46	6,830,705.90
二、石化产品	15,184,333,462.10	13,428,849,410.15	7,755,604,786.59	6,586,610,391.24
原油加工及石油制品	10,487,815,423.88	8,527,191,756.66	5,650,972,411.01	4,492,033,855.02
聚烯烃类产品	3,992,462,057.11	4,335,071,204.01	1,804,357,443.64	1,838,337,766.04
芳烃类产品	704,055,981.11	566,586,449.48	300,274,931.94	256,238,770.18
三、精细化工产品	1,055,521,514.89	715,636,652.40	553,216,947.96	435,154,024.40
ABS 制品及副品	284,890,419.76	198,864,946.68	194,664,286.33	198,864,946.68
丁二烯	770,631,095.13	516,771,705.72	358,552,661.63	236,289,077.72
四、塑料制品	116,328,292.16	90,896,202.56	117,421,923.20	90,880,578.71
五、其他	257,850,558.22	39,601,653.56	564,987,111.32	485,136,186.47
合计	16,823,914,727.34	14,495,249,078.05	9,311,935,875.53	7,917,424,399.34

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

项目	2011-6-30	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	146,748,087.27	

(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			
阿克苏华锦化肥有限责任公司	146,748,087.27	386,000,000-	收到阿克苏公司 2010 年度利润

6、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	2011-6-30	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	456,925,983.06	337,343,366.96
加：计提资产减值准备	12,647,415.39	5,621,241.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	464,754,016.40	308,737,001.32
无形资产摊销	27,561,080.22	16,446,900.00
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)		
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)	371,194,736.39	359,087,033.81
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)		
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)	-435,618,205.43	-2,913,039,171.85
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	420,767,076.43	2,337,771,434.05
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,684,627,975.55	1,752,012,187.51
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	3,002,860,078.01	2,203,979,993.74
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	-	-

补充资料	2011-6-30	上期金额
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,797,704,632.11	3,277,603,726.88
减：现金的期初余额	2,114,835,773.98	630,081,258.13
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	682,868,858.13	2,647,522,468.75

十一、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	-280
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）	1,612,527.16
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-
非货币性资产交换损益	-
委托他人投资或管理资产的损益	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-
债务重组损益	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-
对外委托贷款取得的损益	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-

项 目	金 额
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	-889,570.52
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
所得税影响额	-7,570
少数股东权益影响额（税后）	-
合计	715,106.64

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	6.87	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.86	0.389	0.389

第八部分 备查文件目录

- 1、载有公司负责人主管会计工作负责人和财务负责人签名并盖章的会计报表
- 2、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿
- 3、其他资料。

董事长：刘云文

辽宁华锦通达化工股份有限公司董事会

二〇一一年八月二日

附表：

资产负债表

编制单位：辽宁华锦通达化工股份有限公司

2011年06月30日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	3,098,201,838.80	2,797,704,632.11	2,318,007,483.14	2,114,835,773.98
结算备付金			-	-
拆出资金			-	-
交易性金融资产			-	-
应收票据	105,600,000.00		87,250,000.00	10,000,000.00
应收账款	294,249,320.07	293,265,798.49	56,766,770.92	57,729,484.16
预付款项	974,928,117.46	151,423,719.49	891,217,416.19	800,388,155.01
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	14,439,488.29	215,221,708.86	10,644,084.66	212,560,664.10
买入返售金融资产			-	-
存货	4,549,444,228.10	4,398,900,637.55	4,148,183,317.24	3,963,282,432.12-
一年内到期的非流动资产			-	-
其他流动资产			-	-
流动资产合计	9,036,862,992.72	7,856,516,496.50	7,512,069,072.15	7,158,796,509.37-
非流动资产：				
发放贷款及垫款			-	-
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	5,000,000.00	1,434,861,269.60	5,000,000.00	992,101,163.37
投资性房地产			-	-
固定资产	16,407,381,696.53	14,130,724,623.76	16,907,544,199.25	14,539,752,410.91
在建工程	1,507,836,504.61	1,390,490,532.08	854,325,845.69	714,827,231.59
工程物资	683,107.75		200,066,595.85	199,926,591.61
固定资产清理			-	-
生产性生物资产			-	-
油气资产			-	-

无形资产	1,014,231,309.47	964,540,083.15	1,043,045,320.97	992,101,163.37
开发支出			-	
商誉			-	
长期待摊费用	6,151,593.89		7,030,393.01	
递延所得税资产	7,532,831.59		7,336,359.11	
其他非流动资产			-	
非流动资产合计	18,948,817,043.84	17,920,616,508.59	19,024,348,713.88	17,876,968,667.08
资产总计	27,985,680,036.56	25,777,133,005.09	26,536,417,786.03	25,035,765,176.45
流动负债：				
短期借款	3,075,700,000.00	2,539,000,000.00	4,015,500,000.00	3,330,000,000.00
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	998,119,560.00	998,119,560.00	2,997,965,908.52	2,997,965,908.52
应付账款	6,396,447,743.20	5,350,210,060.61	2,402,130,758.85	2,293,032,939.94
预收款项	478,828,191.84	370,481,477.70	648,370,693.57	613,626,285.08
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	54,470,987.16	38,349,555.90	49,774,179.15	33,671,112.43
应交税费	-93,237,667.91	-119,301,972.32	-708,345,218.75	-697,913,245.81
应付利息	188,983,163.89	184,388,557.68	92,780,719.15	91,057,959.23
应付股利			-	-
其他应付款	351,365,051.67	1,437,498,629.18	421,086,058.63	1,232,796,857.17
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	606,320,000.00	586,320,000.00	1,136,640,000.00	1,097,640,000.00
其他流动负债	2,771,550.07	1,601,550.07	4,384,077.23	3,214,077.23
流动负债合计	12,059,768,579.92	11,386,667,418.82	11,060,287,176.35	10,995,091,893.79
非流动负债：				
长期借款	8,599,615,312.97	8,068,326,000.00	8,692,901,723.21	8,257,326,000.00
应付债券			-	-
长期应付款	82,007,818.89	80,130,000.00	11,275,262.86	-
专项应付款	22,156,364.00		24,618,182.00	-
预计负债			-	-

递延所得税负债	23,527,875.04		23,527,875.04	-
其他非流动负债	106,517,099.17	70,887,099.17	106,517,099.17	70,887,099.17
非流动负债合计	8,833,824,470.07	8,219,343,099.17	8,858,840,142.28	8,328,213,099.17
负债合计	20,893,593,049.99	19,606,010,517.99	19,919,127,318.63	19,323,304,992.96
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	1,200,506,367.00	1,200,506,367.00	1,200,506,367.00	1,200,506,367.00
资本公积	3,842,506,924.63	3,892,926,627.84	3,842,506,924.63	3,892,926,627.84
减：库存股			-	-
专项储备	1,906,437.91	1,736,320.55	-	-
盈余公积	107,811,494.00	107,811,494.00	107,811,494.00	107,811,494.00
一般风险准备			-	-
未分配利润	1,893,865,731.89	968,141,677.71	1,425,469,555.22	511,215,694.65
外币报表折算差额			-	
归属于母公司所有者权益合计	7,046,596,955.43	6,171,122,487.10	6,576,294,340.85	5,712,460,183.49
少数股东权益	45,490,031.14		40,996,126.55	
所有者权益合计	7,092,086,986.57	6,171,122,487.10	6,617,290,467.40	5,712,460,183.49
负债和所有者权益总计	27,985,680,036.56	25,777,133,005.09	26,536,417,786.03	25,035,765,176.45

公司法定代表人： 刘云文 公司财务负责人： 任勇强 会计机构负责人： 杨洪志

利润表

编制单位：辽宁华锦通达化工股份有限公司

2011年1-6月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	17,975,388,629.11	16,823,914,727.34	10,372,218,340.45	9,311,935,875.53
其中：营业收入	17,975,388,629.11	16,823,914,727.34	10,372,218,340.45	9,311,935,875.53
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	17,425,654,551.79	16,485,847,857.72	10,117,240,651.13	9,360,207,493.96
其中：营业成本	15,208,323,577.53	14,495,249,078.05	8,527,580,480.51	7,917,424,399.34
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	970,355,157.09	968,923,344.41	709,702,275.91	708,557,029.25
销售费用	102,773,031.32	90,822,077.20	55,285,597.49	44,793,842.84
管理费用	714,951,359.78	547,011,206.28	460,750,276.16	324,723,946.78
财务费用	415,986,756.92	371,194,736.39	358,338,212.57	359,087,033.81
资产减值损失	13,264,669.15	12,647,415.39	5,583,808.49	5,621,241.94
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）		146748087.29		386,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	549,734,077.32	484,814,956.89	254,977,689.32	337,728,381.57
加：营业外收入	1,783,388.39	1,657,817.16	298,154.15	251,154.15
减：营业外支出	1,060,711.75	401,332.94	1,316,730.51	636,168.76
其中：非流动资产处置损失				

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	550,456,753.96	486,071,441.11	253,959,112.96	337,343,366.96
减：所得税费用	82,066,672.70	29,145,458.05	31,977,477.77	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	468,390,081.26	456,925,983.06	221,981,635.19	337,343,366.96
归属于母公司所有者的净利润	468,396,176.67	456,925,983.06	215,372,160.04	337,343,366.96
少数股东损益	-6095.41			
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.39	0.38	0.1797	0.28
（二）稀释每股收益	0.39	0.38	0.1797	0.28
七、其他综合收益				
八、综合收益总额				
归属于母公司所有者的综合收益总额				
归属于少数股东的综合收益总额				

公司法定代表人： 刘云文 公司财务负责人： 任勇强 会计机构负责人： 杨洪志

现金流量表

编制单位：辽宁华锦通达化工股份有限公司

2011年1-6月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	21,475,782,747.34	19,323,357,347.41	12,340,122,008.33	11,057,331,493.92
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	12,568,417.08	12,298,001.75	50,252,357.52	50,057,937.05
经营活动现金流入小计	21,488,351,164.42	19,335,655,349.16	12,390,374,365.85	11,107,389,430.97
购买商品、接受劳务支付的现金	16,375,820,933.66	14,860,479,588.37	8,810,811,975.13	7,947,916,527.56
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	221,252,905.75	147,438,877.00	164,269,008.03	108,257,184.91
支付的各项税费	1,120,438,494.40	1,015,175,425.62	718,048,993.82	689,303,597.43
支付其他与经营活动有关的现金	367,065,674.64	309,701,380.16	186,991,612.71	157,932,127.33
经营活动现金流出小计	18,084,578,008.45	16,332,795,271.15	9,880,121,589.69	8,903,409,437.23
经营活动产生的现金流量净额	3,403,773,155.97	3,002,860,078.01	2,510,252,776.16	2,203,979,993.74
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				
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		120,394,364.13	10,605,000.00	143,567,247.61
投资活动现金流入小计		120,394,364.13	10,605,000.00	143,567,247.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	619,208,620.26	522,265,361.81	407,593,819.83	384,546,534.82
投资支付的现金	180,000,000.00	180,000,000.00		

质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	799,208,620.26	702,265,361.81	407,593,819.83	384,546,534.82
投资活动产生的现金流量净额	-799,208,620.26	-581,870,997.68	-396,988,819.83	-240,979,287.21
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	4,500,000.00		33,000,000.00	33,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,500,000.00		33,000,000.00	33,000,000.00
取得借款收到的现金	330,350,000.00	306,000,000.00	1,968,650,000.00	1,485,150,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	334,850,000.00	306,000,000.00	2,001,650,000.00	1,518,150,000.00
偿还债务支付的现金	1,893,756,410.24	1,797,320,000.00	1,132,338,692.80	593,592,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	261,411,969.81	242,748,422.20	269,355,436.38	236,036,237.78
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	4,051,800.00	4,051,800.00	35,614,199.74	4,000,000.00
筹资活动现金流出小计	2,159,220,180.05	2,044,120,222.20	1,437,308,328.92	833,628,237.78
筹资活动产生的现金流量净额	-1,824,370,180.05	-1,738,120,222.20	564,341,671.08	684,521,762.22
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	780,194,355.66	682,868,858.13	2,677,605,627.41	2,647,522,468.75
加：期初现金及现金等价物余额	2,318,007,483.14	2,114,835,773.98	725,618,385.18	630,081,258.13
六、期末现金及现金等价物余额	3,098,201,838.80	2,797,704,632.11	3,403,224,012.59	3,277,603,726.88

公司法定代表人： 刘云文 公司财务负责人： 任勇强 会计机构负责人： 杨洪志

合并所有者权益变动表

编制单位：辽宁华锦通达化工股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股 东权益	所有者 权益合 计	归属于母公司所有者权益								少数股 东权益	所有者 权益合 计
	实收资 本(或股 本)	资本公 积	减：库存 股	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	其他			实收资 本(或股 本)	资本公 积	减：库存 股	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	其他		
一、上年年末余额	1,200,50 6,367.00	3,842,50 6,924.63			107,811, 494.00		1,425,46 9,555.22		40,996,1 26.55	6,617,29 0,467.40	1,200,50 6,367.00	3,913,88 4,120.55			67,127,6 97.29		1,035,91 8,549.13		6,217,43 6,733.97	
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他												271,556, 053.45					65,741,8 85.67		2,495,37 6.55	339,793, 315.67
二、本年初余额	1,200,50 6,367.00	3,842,50 6,924.63			107,811, 494.00		1,425,46 9,555.22		40,996,1 26.55	6,617,29 0,467.40	1,200,50 6,367.00	4,185,44 0,174.00			67,127,6 97.29		1,101,66 0,434.80		2,495,37 6.55	6,557,23 0,049.64
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				1,906,43 7.91		468,396, 176.67		4,493,90 4.59	474,796, 519.17			-342,933 ,249.37			40,683,7 96.71		323,809, 120.42		38,500,7 50.00	60,060,4 17.76
（一）净利润						468,396, 176.67		-6,095.4 1	468,390, 081.26								412,657, 232.57		750.00	412,657, 982.57
（二）其他综合收益																				
上述（一）和（二）小计						468,396, 176.67		-6,095.4 1	468,390, 081.26								412,657, 232.57		750.00	412,657, 982.57
（三）所有者投入和减少资本								4,500,00 0.00	4,500,00 0.00			-342,933 ,249.37							38,500,0 00.00	-304,433 ,249.37
1. 所有者投入资本								4,500,00	4,500,00										36,000,0	36,000,0

								0.00	0.00									00.00	00.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																			
3. 其他																		2,500,000.00	-340,433,249.37
(四) 利润分配														40,683,796.71					-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. 对所有者(或股东)的分配																			-48,164,315.44
4. 其他																			
(五) 所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本(或股本)																			
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 其他																			
(六) 专项储备				1,906,437.91					1,906,437.91										0.00
1. 本期提取				1,906,437.91					1,906,437.91										
2. 本期使用																			0.00
(七) 其他																			
四、本期期末余额	1,200,506,367.00	3,842,506,924.63	0.00	1,906,437.91	107,811,494.00		1,893,865,731.89	45,490,031.14	7,092,086,986.57	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

母公司所有者权益变动表

编制单位：辽宁华锦通达化工股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	1,200,506,367.00	3,892,926,627.84			107,811,494.00		511,215,694.65	5,712,460,183.49	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、本年初余额	1,200,506,367.00	3,892,926,627.84			107,811,494.00		511,215,694.65	5,712,460,183.49	1,200,506,367.00	3,892,931,251.29			67,127,697.29		193,225,839.68	5,353,791,155.26
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				1,736,320.55			456,925,983.06	458,662,303.61		-4,623.45			40,683,796.71		317,989,854.97	358,669,028.23
（一）净利润							456,925,983.06	456,925,983.06							406,837,967.12	406,837,967.12
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							456,925,983.06	456,925,983.06							406,837,967.12	406,837,967.12
（三）所有者投入和减少资本										-4,623.45						-4,623.45
1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他										-4,623.45						-4,623.45
（四）利润分配													40,683,796.71		-88,848,112.15	-48,164,315.44
1. 提取盈余公积																

2. 提取一般风险准备													40,683,796.71		-40,683,796.71	
3. 对所有者（或股东）的分配															-48,164,315.44	-48,164,315.44
4. 其他																
（五）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
（六）专项储备				1,736,320.55				1,736,320.55								
1. 本期提取				1,736,320.55				1,736,320.55								
2. 本期使用																
（七）其他																
四、本期期末余额	1,200,506,367.00	3,892,926,627.84	0.00	1,736,320.55	107,811,494.00		968,141,677.71	6,171,122,487.10	1,200,506,367.00	3,892,926,627.84			107,811,494.00		511,215,694.65	5,712,460,183.49

