

辽宁华锦通达化工股份有限公司 2011 年年度报告

辽宁华锦通达化工股份有限公司董事会编制

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. 国富浩华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。

3. 公司董事长刘云文先生、总会计师王维良先生、财务部部长刘勇先生郑重声明：保证本公司 2011 年年度报告中财务报告的真实、完整。

4. 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

北方华锦：指北方华锦化学工业集团有限公司（原华锦集团）

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：0427-5855742 0755-25986651 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

公司所请会计师事务所：国富浩华会计师事务所

办公地点：北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼

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	1,039,497,372.13
营业收入	37,557,034,131.85
归属于上市公司股东的净利润	842,002,132.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后净利润	837,873,286.78
经营活动产生的现金流量净额	3,196,784,118.26

扣除非经常性损益的项目和金额（单位：人民币元）

明细项目	本年度	上年度
1. 非流动资产处置损益	-91,832.60	-2,293,322.03
2. 计入当期损益的政府补助	4,293,214.32	3,803,571.43
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
4. 除上述各项之外的其他营业外收支净额	1,303,745.51	-2,380,452.30
5. 所得税影响额	-1,376,281.81	-141,904.48
合计	4,128,845.42	4,618,579.42

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：

	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
营业总收入(元)	37,557,034,131.85	23,927,330,309.23	56.96%	2,885,499,250.99
营业利润(元)	1,033,992,244.90	466,962,664.62	121.43%	246,074,072.60
利润总额(元)	1,039,497,372.13	466,091,781.72	123.02%	260,174,269.65
归属于上市公司股东的净利润(元)	842,002,132.20	412,657,232.57	104.04%	196,106,127.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	837,873,286.78	408,038,653.15	105.34%	197,062,674.32
经营活动产生的现金流量净额(元)	3,196,784,118.26	1,481,338,716.42	115.80%	393,103,308.39
	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减(%)	2009年末
资产总额(元)	28,526,360,752.85	26,536,417,786.03	7.50%	21,436,218,956.14
负债总额(元)	20,979,965,701.06	19,919,127,318.63	5.33%	15,218,782,222.17
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	7,481,398,925.24	6,576,294,340.85	13.76%	6,217,436,733.97
总股本(股)	1,200,506,367.00	1,200,506,367.00	0.00%	1,200,506,367.00

2. 主要财务指标：

	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
基本每股收益(元/股)	0.7014	0.3437	104.07%	0.1727
稀释每股收益(元/股)	0.7014	0.3437	103.05%	0.1727
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.6979	0.3399	105.33%	0.1641

加权平均净资产收益率(%)	12.03%	6.13%	5.90%	3.21%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	11.97%	6.07%	5.90%	3.06%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	2.66	1.23	116.26%	0.33
	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减(%)	2009年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	6.2319	5.4779	13.76%	5.18
资产负债率(%)	73.55%	75.06%	-1.51%	71.00%

3. 非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011年金额	附注(如适用)	2010年金额	2009年金额
非流动资产处置损益	-91,832.60	无	-2,293,322.03	-5,456.60
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,293,214.32		3,803,571.43	930,000.00
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	0.00		5,630,686.80	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,303,745.51		-2,380,452.30	-1,929,209.06
所得税影响额	-1,376,281.81		-141,904.48	48,118.71
合计	4,128,845.42	-	4,618,579.42	-956,546.95

4. 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	12.03%	12.03%	0.7014	0.7014
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.97%	11.97%	0.6979	0.6979

报告期利润	上年度			
	净资产收益率(ROE)		每股收益(EPS)	
	全面摊薄	加权平均	基本	稀释
归属于公司普通股股东的净利润	6.10%	6.10%	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	6.04%	6.04%	0.3399	0.3399

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		0
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	214,281,153	-	-	-	-214,281,153		0
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		1,200,506,367
1、人民币普通股	986,225,214	-	-	-	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	-	-	-	0-	-	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 2011 年 12 月 31 日，本公司股东数量为 66658 户。

2. 股东数量和持股情况

股东总数		66658			
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	613930000	0	0
中信证券股份有限公司	其他	1.11	13323828	0	0
浙江江南涤化有限公司	其他	1.08	13006200	0	0
中国建设银行-长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	其他	0.96	11525498	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	0.83	9954935	0	0
中国民生银行股份有限公司-东方精选混合型开放式证券投资基金	其他	0.58	6999867	0	0
中国工商银行-融通深证 100 指数证券投资基金	其他	0.52	6250144	0	0
全国社保基金一零九组合	其他	0.50	6000000	0	0
中国银行-海富通收益增长证券投资基金	其他	0.44	5271139	0	0
中国民生银行-银华深证 100 指数分级证券投资基金	其他	0.33	3992467	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	613930000		人民币普通股		
中信证券股份有限公司	13323828		人民币普通股		
浙江江南涤化有限公司	13006200		人民币普通股		
中国建设银行-长盛同庆可分离交易	11525498		人民币普通股		

股票型证券投资基金		
中国银行一易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	9954935	人民币普通股
中国民生银行股份有限公司一东方精选混合型开放式证券投资基金	6999867	人民币普通股
中国工商银行一融通深证 100 指数证券投资基金	6250144	人民币普通股
全国社保基金一零九组合	6000000	人民币普通股
中国银行一海富通收益增长证券投资基金	5271139	人民币普通股
中国民生银行一银华深证 100 指数分级证券投资基金	3992467	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

成立日期：1997 年 12 月

注册资本：250,000 万元

股权性质：有限责任公司

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

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

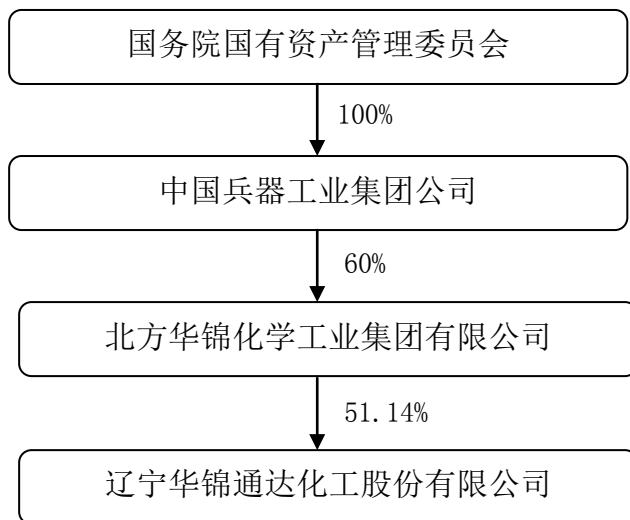
2006年3月10日，兵器集团与辽宁省国资委签署了《重组辽宁华锦化工（集团）有限责任公司的合作协议》，协议约定，兵器集团将通过现金出资方式对北方华锦进行增资扩股，取得北方华锦的60%股份，因北方华锦持有公司60.26%的股份，从而兵器集团将成为公司的实际控制人。

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，该股份仍由北方华锦持有，公司的股权结构不发生变化，有关股东权益和义务仍由北方华锦享有和承担

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	53	2011.12.05-2014.12.05				78	否
于小虎	副董事长	男	49	2011.12.05-2014.12.05				78	否
于国宏	董事、总经理	男	50	2011.12.05-2014.12.05				74.03	否
任勇强	董事	男	46	2011.12.05-2014.12.05				71.5	否
杜秉光	董事	男	48	2011.12.05-2014.12.05				73.2	否
唐治钊	董事	男	52	2011.12.05-2014.12.05				5.3	否
高闯	独立董事	男	59	2011.12.05-2014.12.05				4.8	否
王萍	独立董事	女	49	2011.12.05-2014.12.05				4.8	否
康锦江	独立董事	男	68	2011.12.05-2014.12.05				4.8	否
许晓军	监事会主席	男	44	2011.12.05-2014.12.05				73.2	否
吕庆刚	监事	男	55	2011.12.05-2014.12.05				72.4	否
陈军	监事	男	49	2011.12.05-2014.12.05				72.4	否
王利人	副总经理	男	55	2011.12.05-2014.12.05				73.2	否
李万忠	副总经理	男	56	2011.12.05-2014.12.05				73.2	否
王维良	总会、董秘	男	49	2011.12.05-2014.12.05				57.6	否
金晓晨	副总经理	男	45	2011.12.05-2014.12.05	6144	6144		2.84	否
徐竹林	副总经理	男	50	2011.12.05-2014.12.05				2.8	否
张世强	副总经理	男	45	2011.12.05-2014.12.05				2.6	否

注：唐治钊、金晓晨、徐竹林、张世强为任职一个月的薪金。

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. 主要工作简历：

刘云文先生：硕士，研究员级高级工程师。1994年3月至2001年12月任375厂化工六厂副厂长、精细化工研究所所长、精细化工研究所所长兼项目部主任、精细化工研究所所长兼化工试验厂厂长、375厂副总工程师、副厂长，2001年12月至2005年6月任甘肃银光化工集团有限公司董事、总经理，2005年6月至2006年1月任甘肃银光化工集团有限公司董事长，2006年1月至2009年10月任甘肃银光化工集团有限公司董事长、兵器集团第三事业部副主任，2009年10月至2010年1月任北化集团副总经理、甘肃银光化工集团有限公司董事长，2010年1月至2010年7月任北化集团董事副总经理、甘肃银光化工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，研究员级高级工程师。1994年12月 1995年12月任兵器集团二四五厂七分厂副厂长，1995年12月至1996年12月任二四五厂九分厂厂长，1996年12月至1997年12月任二四五厂民爆公司总经理，1997年12月至2000年12月任二四五厂总经理助理兼民爆公司总经理，2000年12月至2001年6月任二四五厂副总经理，2001年6月至2007年7月任二四五厂总经理，2007年7月至2010年7月任盘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、副总经理，辽宁华锦通达化工股份有限公司副董事长。

于国宏先生：硕士，研究员级高级工程师。1997年1月至1997年5月任深圳辽河通达化工股份有限公司副总经理，1997年5月至1999年10月任辽河化肥厂副厂长、厂长兼党委书记，1999年10月至2000年11月任深圳辽河通达化工股份有限公司总经理，2000年11月至2011年10月任辽宁华锦化工（集团）有限责任公司副总经理，华锦集团化学工业集团有限公司常务副总经理。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、总经理、党委副书记。

任勇强先生：硕士，高级会计师。1991年7月至2006年4月任西安惠安化学工业有限公司审计处业务科长、财务处副处长、副总经理、董事、总会计师，2006年4月至2010年7月任辽宁华锦化工（集团）有限责任公司总会计师。现任北方华锦化学工业集团有限公司总会计师，辽宁华锦通达化工股份有限公司董事、党委书记。

杜秉光先生：博士，教授级高级工程师。1992年3月至1998年5月任锦西大化肥合成车间副主任、合成车间主任、书记、经理助理、锦天化公司副经理、经理，2005年11月至2006年4月任辽宁华锦集团副总经理，2006年4月至2010年7月任辽宁华锦集团总经理。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。

唐治钊先生：硕士，高级工程师。1993年5月至2006年5月任抚顺石油一厂车间副主任、主任、安监处副处长，抚顺石化公司党委组织部副部长，抚顺乙烯化工有限公司副总工程师、副经理，抚顺石化公司石油二厂副厂长，2006年5月至2007年2月任中国兵器辽宁北方锦化聚氨酯副总经理，中国兵器集团环氧乙烷项目副指挥，2007年2月至2011年10月任“十一五”重点工程指挥部指挥助理、油化总工程师，工程指挥部指挥助理、总工艺师、工程技术部部长。现任辽宁华锦通达化工股份有限公司董事、总工程师。

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。曾任辽宁大学工商管理学院院长，现任首都经贸大学校长助理，首都经贸大学工商管理学院院长，辽宁华锦通达化工股份有限公司独立董事。

康锦江先生：教授。毕业于东北工学院管理工程专业。曾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，现任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：

许晓军先生：硕士，高级工程师。1998年6月至2001年4月任辽河集团办公室秘书处处长助理、副处长，2001年4月至2011年10月任辽宁华锦通达化工股份有限公司总经理助理、总工程师、副总经、总经理、“十一五”重点工程建设总指挥部指挥助理、现场指挥部副指挥兼总调度长。现任北方华锦化学工业集团有限公司党委副书记，辽宁华锦通达化工股份有限公司监事会主席、纪委书记。

吕庆刚先生：大学学历，高级会计师。1997年5月至2000年4月任盘锦辽河化工（集团）有限责任公司副总会计师、财务公司经理、资产管理部部长、计划财务部部长，2000年4月至2001年12月任辽宁华锦化工（集团）有限责任公司副总会计师、计划财务部部长、总会计师，2001年12月至2006年4月任

辽宁华锦集团总经理助理、副总会计师兼计划财务部部长，2006年4月至2010年7月任辽宁华锦化工（集团）有限责任公司副总经理。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监事。

陈军先生：硕士研究生，研究员级高级工程师。1990年12月至1991年6月任盘锦天然气化工厂聚丙烯车间副主任，1991年6月至1993年2月任盘锦天然气化工厂党委组织部副部长，1993年2月到1995年5月盘锦天然气化工厂聚丙烯车间主任兼党支部书记，1995年至1998年1月任盘锦乙烯工业公司机动处处长兼书记，1998年1月至2000年6月盘锦乙烯工业公司副总经理，2000年6月至2000年12月任盘锦乙烯工业公司党委书记，2000年12月至2001年4月任盘锦乙烯工业公司总经理，2001年4月至2005年11月任盘锦乙烯有限责任公司总经理、党委书记，2005年至2010年任辽宁华锦化工（集团）有限责任公司副总经理。现任辽宁华锦通达化工股份有限公司工会主席、职工监事。

3. 高级管理人员主要工作经历：

于国宏先生：硕士，研究员级高级工程师。1997年1月至1997年5月任深圳辽河通达化工股份有限公司副总经理，1997年5月至1999年10月任辽河化肥厂副厂长、厂长兼党委书记，1999年10月至2000年11月任深圳辽河通达化工股份有限公司总经理，2000年11月至2011年10月任辽宁华锦化工（集团）有限责任公司副总经理，华锦集团化学工业集团有限公司常务副总经理。现任华锦集团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、总经理。

王利人先生：硕士，高级工程师。2005年至2008年任辽宁华锦化工（集团）有限责任公司总经理助理，2008年至2010年7月任辽宁华锦化工（集团）有限责任公司工会主席。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：硕士，高级工程师。2005年至2008年任辽宁华锦通达化工股份有限公司总经理、党委书记，2006年至2008年任辽宁华锦化工（集团）有限责任公司总经理助理，2008年至2010年7月任辽宁华锦化工（集团）有限责任公司副总经理。现任辽宁华锦通达化工股份有限公司副总经理。

唐治钊先生：硕士，高级工程师。1993年5月至2006年5月任抚顺石油一厂车间副主任、主任、安监处副处长，抚顺石化公司党委组织部副部长，抚顺乙烯化工有限公司副总工程师、副经理，抚顺石化公司石油二厂副厂长，2006年5月至2007年2月任中国兵器辽宁北方锦化聚氨酯副总经理，中国兵器集团环氧乙烷项目副指挥，2007年2月至2011年10月任“十一五”重点工程指挥部指挥助理、油化总工程师，工程指挥部指挥助理、总工艺师、工程技术部部长。现任辽宁华锦通达化工股份有限公司董事、总工程师。

王维良先生：硕士学位，高级会计师。1991年1月至1993年5月任辽河化肥厂塑料厂科长、1993年5月至1994年1月任辽河化工总厂财务处科长，1994年1月至1997年1月任辽河集团精细化工厂总会计师，1997年1月至1997年5月任深圳辽河通达化工股份有限公司总会计师，1997年5月至2002年2月任辽河化肥厂总会计师，2002年2月至2010年5月任辽宁华锦通达化工股份有限公司总会计师。现任辽宁华锦达化工股份有限公司总会计师、董事会秘书。

金晓晨先生：硕士学位，工程师。1995年5月至2003年5月任辽宁华锦通达化工股份有限公司有机化工厂副厂长、厂长，2003年5月至2006年6月任华锦集团生产安全部副部长，2006年6月至2010年4

月任“十一五”工程油化工程指挥部副指挥、指挥，2010年4月至2011年10月任辽宁华锦通达公司炼化分公司经理。现任辽宁华锦通达化工股份有限公司副总经理。

徐竹林先生：学士学位，高级工程师。1991年5月至1998年8月任盘锦天然气化工厂车间副主任、主任，1998年8月至1999年8月任盘锦乙烯公司生产处处长、总经理助理，1999年8月至2006年10月任华锦集团乙烯公司副总经理、总经理，2006年10月至2010年4月任“十一五”工程乙烯工程分指挥部指挥，2010年4月至2011年10月任辽宁华锦通达化工股份有限公司乙烯分公司经理。现任辽宁华锦通达化工股份有限公司副总经理。

张世强先生：学士学位，高级工程师。1994年11月至2006年2月任锦西天然气化工有限公司技术员、科长、处长、经理助理、副经理，2006年2月至2011年10月任锦西天然气化工有限公司经理。现任辽宁华锦通达化工股份有限公司副总经理。

三、在报告期内董事、监事选举、离任及高管聘任、解聘情况

由于报告期内各董事、监事、高级管理人员任期终止，公司于2011年第3次临时股东大会上进行换届选举，选举刘云文先生、于小虎先生、于国宏先生、任勇强先生、杜秉光先生、唐志钊先生为公司第五届董事会董事，选举高闯先生、王萍女士、康锦江先生为公司第五届董事会独立董事。

五届一次董事会选举刘云文先生为公司第五届董事会董事长，选举于小虎先生为公司第五届董事会副董事长，聘任王维良先生为董事会秘书。聘任于国宏先生为公司总经理，聘任唐志钊先生为总工程师、王维良先生为总会计师，聘任王利人先生、李万忠先生、金晓晨先生、徐竹林先生、张世强先生为公司副总经理。

公司2011年第3次临时股东大会选举许晓军先生、吕庆先生刚为第五届监事会监事，陈军先生为职工监事。五届一次监事会上选举许晓军先生为第五届监事会监事会主席。

四、员工情况

本公司共有员工12603名，期中在岗职工10905人、内部退养1179名，在岗职工中管理人员1512名、专业技术人员1756名、专门技能人员7637名，硕士119名、本科学历1138名、大专2876名、中专978名，正高13名、副高284名、中级1072名、初级1327名，高级技师77名、技师218名、高级工2770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。2011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。

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。会议召集召开程序、提案审议程序、决策程序均符合相关规定，确保股东尤其是中小股东充分行使其平等权利；关联交易能够从维护中小股东的利益出发，做到公平合理，相关内容能及时进行披露，维护股东的知情权；公司历次股东大会均有完整的会议记录，并能按要求及时披露。

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：公司现设9名董事，其中独立董事3名。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。公司董事会已设立战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，并制订了各个委员会的实施细则。各委员会职责明确，整体运作情况良好，确保了董事会高效运作和科学决策；公司按照有关规定建立了独立董事制度，聘请了独立董事，在公司重大生产经营决策、对外投资、高管人员的提名及其薪酬与考核、内部审计等方面起到了监督咨询作用，以保证董事会决策的科学性和公正性。

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 2011 年度召开的全部董事会会议和股东大会，认真阅读公司准备的有关资料，分别从法律、财务、技术及公司治理等角度对公司的关联交易、定期报告、重大投资事项、股权分置改革等方面充分发表了专业性的意见，切实维护了公司和投资者的合法权益，并按规定对相关事项作出了独立、客观的判断，提高了董事会决策的科学性和客观性，对公司的良性发展起到了积极的作用，作为独立董事，维护了公司及广大中小投资者的利益。

独立董事出席董事会的情况

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

独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事姓名	提出异议的事项	提出异议的具体内容	备注
无	无	无	

二、公司内部控制及自我评价

（一）公司内部控制制度的建立和健全情况

1. 公司内部控制建设情况

按照国家财政部、审计署、中国证监会、银监会、保监会联合发布的《企业内部控制基本规范》和

《企业内部控制配套指引》，以及《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的要求，为了加强内部控制，提高公司经营管理水平和风险防范能力，确保公司的资产安全和有效经营，公司结合外部环境的变化和公司目前经营业务的实际情况，进一步修订完善了公司内部控制制度及流程汇编，建立起了合理的组织架构、科学的决策机制、有效的监督机制和涵盖经营管理各环节的规范的内部控制体系。

2. 公司及子公司内部控制部门设置

公司已设立审计部，配备了专业审计人员，审计部是公司实现规范化运营的专业支持部门，具体负责完善内部控制、提供管理建议、审计等工作。

3. 公司内部控制制度建设情况

(1) 生产经营管理相关制度

公司制定了《成本管理办法》、《担保管理办法》、《安全管理制度》及《募集资金管理办法》等制度，细化了生产、投资、经营、管理各方面的具体职责和 workflows。

同时，公司下属子公司结合生产经营实际情况，对原有的质量、环境、安全和职业健康等方面的管理体系进行修订完善，制定了下属子公司相应的内部控制体系文件，并严格按照内控管理体系运行。报告期内，下属子公司进行了全面的内控审查，较为全面的反映出子公司内控管理体系的现状，并针对审查情况，进一步完善了内控体系建设。

(2) 信息披露制度

公司根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》和证券监管机构的相关要求，制定了《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》、《接待和推广工作制度》、《独立董事工作制度》等相关制度，建立了与证券监管机构、投资者和财经媒体沟通的畅通渠道和有效机制，为公司树立良好的社会公众形象打下了基础。

(3) 防控内幕交易制度

公司按照中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（中国证监会公告【2011】30号）及深交所《信息披露业务备忘录第34号——内幕信息知情人员登记管理事项》的相关要求，制定并修订了《内幕信息知情人登记管理制度》，形成了有效防范内幕交易的制度约束。

(4) 财务管理制度

公司按照《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》、《内部会计控制规范—基本规范》等法律法规的要求，制定了《关于规范和加强财务及会计管理的若干规定》、《会计核算和会计政策的有关规定》、《全面预算管理制度》、《货币资金管理制度》、《票据管理制度》等制度，明确了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序，对规范公司会计核算、加强会计监督、保障财务会计数据准确，防止错弊和堵塞漏洞提供了有力保证。

(5) 内部审计制度

公司建立了内部审计的相关制度，监督公司的内部控制制度及相关流程的实施情况，并报告风险，针对控制缺陷和风险提出改善建议，确保公司风险最小化。

(二) 公司内部控制评价意见

1. 公司《2011 年度内部控制评价报告》

具体请见公司与《2011年年度报告》同时在巨潮网上 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《辽宁华锦通达化工股份有限公司2011年度内部控制评价报告》。

2. 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》，该报告已经公司五届二次董事会审议通过。

(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2011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。

(3) 审计机构出具内部控制审计报告

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，国富浩华会计师事务所有限责任公司审计了公司 2011年12月31日的财务报告内部控制的有效性，发表如下意见：

国富浩华会计师事务所有限责任公司认为，辽通化工公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定，于2011年12月31日在所有重大方面保持了有效的与财务报表相关的内部控制。

（三）财务报告内部控制制度的建立和运行情况

公司认为良好、有效的会计系统能够确保资产的安全、完整，可以规范财务会计管理行为，强化财务和会计核算，由此在制度规范建设、财务人员、各主要会计处理程序等诸多方面做了大量工作。首先，在制度规范建设方面，公司在贯彻执行《企业会计准则》和国家其他规定前提下，制定了财务管理制度等一系列具体规定，并在实际工作中给予了有效实施与执行，从制度上完善和加强了会计核算、财务管理的职能和权限。其次，在岗位设置、人员配备及主要会计处理程序方面，公司设置了独立的会计机构，会计机构人员认真执行国家财经政策和各项法律法规，严格按照《会计法》、《企业会计准则》等相关规定来处理相关会计事项。

本年度内，公司未发现财务报告内部控制存在重大缺陷。

（四）《年报信息披露重大差错责任追究制度》的建立及执行情况

公司根据《公司法》、《会计法》、《上市公司信息披露管理办法》等法律、法规、规范性文件，对公司《信息披露管理办法》进行了修订，在其中增加了年报信息披露重大差错责任追究的相关制度，明确了年报信息披露重大差错的责任认定及追究，并规定一旦发生重大会计差错、遗漏等情况，将按照该制度的规定对责任人进行严肃处理。

公司严格按照该制度执行，报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

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。

四、投资者关系管理

公司始终坚持规范运作，不断提升公司治理水平，重视维护中小股东的合法权益、重视维护投资者关系。公司通过深圳证券信息有限责任公司提供的投资者关系互动平台举行参加辽宁上市公司说明会，在线回答投资者咨询，与广大投资者进行沟通和交流，使广大投资者更深入地了解公司各项情况。

报告期内，公司通过加强投资者关系管理工作，实现了公司与投资者之间的双向沟通、良性互动。

此外，公司通过深交所“互动易”、公司网站电子邮箱和留言板等多种途径，及时、认真地回答投资者提问，使投资者全面了解公司生产经营的动态信息。

除以上活动外，报告期内，公司通过接听投资者热线、接待投资者来访等方式，与对公司有兴趣的投资者进行了多次沟通交流，增进了投资者对公司的了解，增强了公司运作的透明度，在资本市场树立了良好的公众形象。此外，公司也虚心接受广大投资者对公司生产经营、战略发展等方面提出的宝贵意见和建议。

议，为公司健康、稳步、持续发展起到了积极作用

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 2011 年 4 月 5 日召开 2010 年年度股东大会，此次股东大会决议公告刊登于 2011 年 4 月 6 日的《中国证券报》和《证券时报》。

2、公司于 2011 年 7 月 8 日召开 2011 年第 1 次临时股东大会，此次股东大会决议公告刊登于 2011 年 7 月 9 日的《中国证券报》和《证券时报》。

3、公司于 2011 年 11 月 2 日召开 2011 年第 2 次临时股东大会，此次股东大会决议公告刊登于 2011 年 11 月 3 日的《中国证券报》和《证券时报》。

4、公司于 2011 年 12 月 5 日召开 2011 年第 3 次临时股东大会，此次股东大会决议公告刊登于 2011 年 12 月 6 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

2011年，公司广大干部职工深入开展精益生产、精细化管理、对标管理，克服了原油价格上涨、聚烯烃产品市场低迷、原料天然气不足等困难，强化连续稳定生产、优化原料和产品结构、持续改进营销策略，不断进行人财物等资源合理配置和优化，取得了较好的经营效果：装置运行保持连续稳定，500万吨/年炼化联合装置和45万吨/年乙烯装置A级连续运转达到一年半，并实现满负荷运行；原料优化取得新成果，高附加值产品收率和乙烯裂解原料品质得到提高和优化，西气东输天然气也成功引入；销售能力明显提升，聚烯烃异地库和海路新联运效果显著，-35#柴油等盈利产品销售实现新突破；精益生产和精细化管理扎实推进，技术经济指标进步明显，技术攻关和合理化建议等工作卓有成效；现有装置优化和完善项目取得巨大进展，蒸汽互备、煤棚改造、新增柴油装车、发电项目等顺利完成。

2011年企业经营规模实现快速增长，辽河化肥实现脱困，公司盈利能力不断提高，资产质量持续向好，债务风险得到有效控制，经济运行质量显著提升；全年本公司共加工原油 522.43 万吨；生产尿素 146.09 万吨、成品油 178.04 万吨、合成树脂 62.8 万吨。全年实现销售收入 375.57 亿元，同比增长 56.96%；实现利润 8.42 亿元，同比增长 104.04%。

1、经营规模快速增长，经济效益和经济运行质量大幅度提升

2011年，公司不仅实现了经营规模快速的增长，而且经济效益和经济运行质量大幅度提升，全年实现主营业务收入同比增长 56.96%。在经营规模快速增长的同时，企业的经济效益和经济运行质量也大幅度提升。全年实现利润同比增长 1.04 倍，全员劳动生产率同比增长 74%，净资产收益率同比提高 5.93 个百分点。

2、产品的规模化经营继续扩大

企业产品规模化经营继续做大做强，超 10 亿元品种已经超过 9 个，其中成品油收入远超百亿，达到 152 亿元；聚烯烃产品收入也接近 80 亿元。

3、生产装置运行保持了较好水平

今年以来，公司进一步强化生产和设备管理，严格执行工艺纪律和劳动纪律，不断规范和完善操作和检修规程，实施调度系统的考核、检查和评比，抓好预知检修和对检修质量的控制，加强资源平衡和生产协调，装置的运行质量不断提高。石化装置保持连续高负荷生产，特别是炼油常减压、新乙烯装置有效运转率分别达到 100%和 99.99%，到年末炼油常减压装置 A 级连续运转达到 510 天，新乙烯装置 A 级连续运转于 11 月 30 日达到 447 天，两套装置的年生产负荷分别达到 99.94%和 101.93%。辽河化肥在供气不足、低负荷运行的情况下，保持了安全平稳生产，锦天化和新疆化肥顺利完成了设备大修，较好处理了各种设备问题。三套尿素装置运转率分别达 98.46%、93.5%和 95.39%，生产负荷分别达 80.12%、96.86%和 95.58%。

4、原料优化取得新成果

一是优化了原油采购品种。年初以来，公司先后采购了穆尔班、下扎库姆、沙轻等 10 个油种，调整原油混配比例和加工方案 10 种以上，使炼油装置高附加值产品收率达到 91.6%，同比提高 2.4 个百分点。同时，中东油达到原油采购量的 94%，与原来采购的南巴油按同期价格比，每桶降低成本 2.2 美元左右；

与原设计的乌拉尔原油相比，混合油种石脑油收率提高 5.1 个百分点，不仅提供了充足的乙烯裂解原料，而且石脑油链烷烃含量也提高了 9.1 个百分点，石脑油品质有较明显的提升。受石脑油品质提高的影响，1-12 月份乙烯二公司乙烯装置双烯收率由去年同期的 45.23% 提高至 46.91%，提高了 1.68 个百分点。

二是落实了西气东输天然气资源，其中化肥用气 1.6 亿立方米/年、工业用气 2 亿立方米/年。9 月 29 日和 30 日，化肥用气和工业用气先后引入生产装置。四季度，辽河化肥共实现利润 2120 万元，实现了扭亏为盈。同时，石化装置的资源配置得到进一步优化。按 2 亿立方米/年的工业气置换液化气测算，年可节省成本支出 2 亿元以上。

5、营销能力上新台阶

2011 年，公司在苦练内功的同时，不断强化营销管理，调整销售策略和方式，企业盈利能力得到明显提升。

一是建立了高效的价格调整体系。依据市场要求，分别制定了出厂买断价、到站（港）买断价、异地库出厂买断价、批量梯度价等，原则上取消了挂牌价，使定价更趋合理，更贴近市场。

二是区域资源得到合理调配，东北等物流成本低、价格较高的地区得到重点倾斜。全年聚烯烃产品东北区域投放量达到总销售的 30% 以上，比 2010 年提高了 5 个百分点。另外，主动布局，把握好区域的资源平衡，避免区域内的供大于求。如在 4 月份尿素价格下滑时机，生产缓释尿素外销省外，减少省内普通尿素资源，稳定了省内尿素市场。

三是产品销售渠道得到进一步扩展。成品油方面，与中石化内蒙分公司结成战略合作伙伴，积极扩大内蒙市场销量；并在两大集团之间寻求战略平衡，在两大集团与其它社会流通渠道之间获取自身最大利益。2012 年产销 -35 # 柴油达到 56 万吨，比去年同期增加 25.8 万吨，增长接近一倍，贡献 2.7 亿元的利润，占到全年利润份额的 30%。液化产品上，加大对大厂直供客户的销售比例，直供用户销量达到总销量的 46%，比去年增加 17 个百分点。尿素产品上，通过自营和代理，出口达到 18.9 万吨。

四是积极开发和灵活使用产品新牌号，取得很好效益。在认真研究和吸取行业经验的基础上，积极开发和灵活使用产品牌号，先后推出 4# 轻燃料油、船用燃料油等多个产品牌号，使销售更加灵活，既拓宽了渠道又增加了效益。

五是主动销售和技术销售的能力得到提升。宁波、上海、龙口、临沂、黄埔等 8 处异地库逐步启动，彻底了扭转过去因产品远离目标市场、运输周期过长而无法实现即时销售的被动局面，同时提升了市场快速反应能力，尤其是在聚烯烃产品市场低迷的情况下，起到了很好的效果。此外，不断派出技术服务小组，围绕聚烯烃新产品的市场开发，进行跟踪和技术服务，为用户尤其是加工企业现场解决产品应用的技术问题，既提升了企业的品牌形象，又使销售增加了重要的辅助手段。

六是聚烯烃产品物流成本得到进一步降低。采取招标的方式，选定中远物流等 3 家运输公司承担聚烯烃产品陆海运输，自今年 7 月份开始运作，每吨运费下降了 72 元，7-11 月份累计运输聚烯烃产品 20.76 万吨，多产生效益 1277.5 万元。

6、精益生产和精细化管理扎实推进

根据兵器集团开展精益化生产、精细化管理和合理化建议活动的有关精神，公司以精益生产和精细

化管理考核为主线，以设备管理和课题攻关为两大基础，以流程再造、对标管理、合理化建议为三大手段，全员参与、持续改善。

- 坚持持续改进理念，不断细化指标体系及考核办法。
- 开展技术攻关活动，优化工艺和资源配置。
- 将提升服务质量做为精细化管理的重要内容，重点解决管理中存在的效率不高、内部协调不利、对客户服务不到位等问题。

● 开展 6S 现场改善活动，制定了 6S 管理标准，并以炼油常减压装置为试点，全面进行现场整理和整顿工作。

- 推行看板管理，将成本、消耗等指标量化到车间班组，做到工作内容目标化，工作考核数据化。
- 开展合理化建议及“一事一奖”活动。
- 通过加强经济运行的分析和控制，强化精细化管理。

7、现有装置优化和完善项目加快实施

- 公用工程系统得到完善。
- 装置优化改造项目积极推进。
- 完成了脱硫改造、污水事故罐等其它节能减排专项任务。

8、辅体和后勤服务单位很好地满足和保障了生产经营的需要

2011 年，物流运输量达到 650 万吨，比 2010 年 556 万吨，增加 94 万吨；热电分公司全年外供汽 812 万吨，发电 22651 万度；储运供水分公司全年输送原油 520.2 万吨，输送源水 2409 万吨；塑料分公司生产编织袋 5555 万条，生产棚膜 4702 吨。辅体和后勤服务单位很好地完成了年度工作任务，满足和保障了生产经营的需要。

9. 加强资金及资本运营工作

2011 年公司完成 10 亿短期融资券发行工作，节约了资金成本。

二、公司经营情况回顾

公司石化项目竣工投产后，目前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。2011 年公司石化产业、化肥产业齐头并进，共同发展，为公司整体业绩的提高都作出了重大贡献。

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。2011 年该产品实现主营业务收入 285,137.68 万元，主营业务成本 195,756.02 万元，毛利 31.35%。

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。2011 年该产业实现主营业务收入 3,155,797.55 万元，主营业务成本 2,859,066.15 万元，毛利率 9.4%。

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	285,137.68	195,756.02	31.35	20.27	20.34	-0.04
二、石化产品	3,155,797.55	2,859,066.15	9.40	62.33	68.88	-3.52
三、精细化工产品	213,091.48	109,534.33	48.60	57.39	19.81	16.12
四、塑料制品	7,997.12	4,555.54	43.04	-13.75	-33.66	17.10
五、其他	43,435.92	10,966.83	74.75	34.92	-30.14	23.51
主营业务分产品情况						
尿素	285,137.68	195,756.02	31.35	19.93	20.02	-0.05
液氨	1,892.65	1,965.24	-3.84	-51.48	-12.70	-46.12
甲醇	11,400.14	9,369.14	17.82	75.94	39.16	21.72
原油加工及石油制品	2,064,330.35	1,764,121.43	14.54	56.95	61.27	-2.29
聚烯烃类产品	799,857.85	859,630.99	-7.47	65.08	79.16	-8.44
芳烃类产品	291,609.34	235,313.73	19.31	102.09	97.44	1.90
ABS 制品及副品	36,122.8	27,583.80	23.64	-24.78	-37.68	15.81
丁二烯	176,968.68	81,950.54	53.69	102.54	73.74	7.68

② 地区

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
辽宁	3,655,741.26	37.03
新疆	99,962.15	9.08

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	189,125,556.84	0.66	56,766,770.92	0.21	0.45
存货	4,400,237,460.41	15.42	4,148,183,317.24	15.63	-0.21
长期股权投资	5,000,000.00	0.02	5,000,000.00	0.02	
固定资产	17,096,151,558.65	59.93	16,907,544,199.25	63.71	-3.78
在建工程	1,772,605,025.67	6.21	854,325,845.69	3.22	2.99
总资产	28,526,360,752.85	100	26,536,417,786.03	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	205,570,947.99	111,558,218.03	84.27
管理费用	1,402,245,161.07	1,030,493,045.53	36.08
财务费用	774,511,428.09	756,493,874.32	2.38
所得税	197,495,239.93	53,433,799.15	269.61

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	3,196,784,118.26	1,358,973,338.61	135.24
投资活动产生的现金流净额	-1,483,018,361.50	-288,018,815.03	414.9
筹资活动产生的现金流净额	-2,101,087,361.64	535,435,393.67	-492.41

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	28,526,360,752.85	26,536,417,786.03	1,989,942,966.82
股东权益	7,546,395,051.79	6,617,290,467.40	929,104,584.39
营业利润	1,033,992,244.90	466,962,664.62	567,029,580.28
净利润	842,002,132.20	412,657,982.57	429,344,149.63
现金及现金等价物净增加额	-387,321,604.88	1,606,389,917.25	-1,993,711,522.13

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。2011 年实现净利润 240,217,446.66 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。2011 年实现净利润 174,841,651.07 元。

3. 公司全资子公司盘锦辽河富腾热电有限责任公司，主营业务为电力及热力供应。2011 年实现净利润-7,742,902.00 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。

四、主要供货商及客户情况

公司向前五名供应商合计的采购金额占年度采购总额的比例为 96%，本公司本期销售前五名金额合计 908,168.45 万元，占本公司全年销售总额的 24.18%

五、公司未来发展的展望

（一）宏观经济形式对公司的影响

1、化肥产业

2011 年巩固“十一五”好势头，实现“十二五”好开局的关键之年，中央对农业农村工作的总体要求是，紧紧抓住我国发展的重要战略机遇期，牢牢把握加快发展现代农业的重大任务，加快转变农业发展方式，坚持做到“两个千方百计、两个努力确保”（即千方百计保持粮食产量稳定在 1 万亿斤以上，千方百计保持农民收入增长在 7%以上，努力确保不发生区域性重大动物疫情，努力确保不发生重大农产品质量安全事件），推进现代农业和新农村建设迈出新步伐，为经济社会发展全局作出新贡献。

①2011 年中央出台了一系列涵盖广泛的强农惠农政策，对以“在‘肥’字上求发展，在‘农’字上做文章”为发展战略的辽通化工来说，是一种有力的支持和鼓舞。

2011 年中央一号文件，内容锁定在水利改革发展和设施建设，明确提出“要大兴农田水利建设。到 2020 年，基本完成大型灌区、重点中型灌区续建配套和节水改造任务。结合全国新增千亿斤粮食生产能力规划实施，在水土资源条件具备的地区，新建一批灌区，增加农田有效灌溉面积。”对于化肥行业而言，一号文件既是一个动力，也是一个机遇，灌溉方式的改变将有力促进肥料技术的提升，同时灌溉、化肥生产

企业要做好农业生产中保水与施肥的相互结合。

②2011年，对化肥行业有较大直接影响的政策是关税调整政策。2010年12月2日，国务院关税税则委员会发布了《关于调整2011年关税实施方案的通知》（税委会【2010】26号），相比2010年，2011年化肥出口关税的旺季时间整体延长，尿素出口旺季增加了一个月的时间；另外，相比2010年，2011年化肥淡季出口价格降低，其中尿素淡季出口基准价为2100元。

本次关税调整有利于国内化肥市场的稳定，维护了农民的基本利益。虽然关税调整造成一定程度上的化肥出口受限，加剧了国内化肥市场的竞争，却有利于淘汰行业过剩产能，促进行业兼并重组及结构调整，提高产业集中度。

2、石化产业

我国石化行业仍然蕴含大量的产业机会，其前沿领域和重点发展领域有望成为新的投资热点。《石油石化行业“十二五”规划》指出，“十二五”期间，全行业经济总量继续保持稳步增长，总产值年均增长13%左右。到2015年，石化和化学工业总产值增长到14万亿元左右，整个行业仍将处在高速增长期。另外一方面，“十二五”期间，石化企业节能减排压力进一步加剧。《规划》要求，全行业要全面完成国家“十二五”节能减排目标，单位工业增加值用水量降低30%、能源消耗降低20%、二氧化碳排放降低17%，化学需氧量（COD）、二氧化硫、氨氮、氮氧化物等主要污染物排放总量分别减少8%、8%、10%、10%，挥发性有机物得到有效控制。炼油装置原油加工能耗低于86千克标准煤/吨，乙烯燃动能耗低于857千克标准煤/吨，合成氨装置平均综合能耗低于1350千克标准煤/吨。为了完成这些约束性指标，企业需要在生产工艺、废弃物处理等方面加大投入，生产成本肯定会相应增加。

（二）新年度经营计划

2012年，公司的生产经营面临着严峻的挑战。如何应对低迷的外部市场，如何确保全面大修的顺利完成，如何保障各装置的有效运转，如何实现2012年各项生产经营目标，将是企业着重考虑和解决的经营工作难题。为此，公司将以以下几项重点工作为突破，采取有效措施，确保全年指标的完成。

1、抓好生产经营工作，努力提升经济运行质量

①力保装置连续高负荷稳定生产。进一步加强生产运行管理，实现生产装置运行的稳定；做好上下游生产装置工艺物料的有效衔接，保障装置的优化运行；做好炼化装置改造后的产能尽快释放工作，确保装置高负荷运行；加强设备管理，按照先进企业设备管理标准，推行设备寿命周期全过程管理，降低各种设备事故发生频率；加强核心关键机组状态监测和运行参数分析，做好预知性检修；进行安全隐患排查，确保装置无非计划停车。

②以降低消耗、提高收率为重心，进一步节本降耗、挖潜增效。以历史最好水平、装置设计值和对标企业技术经济指标为目标，狠抓节能降耗工作；对电、蒸汽等用量大的高耗能设备和装置进行分析，研究降低能耗的措施；攻关小组的各项研究工作继续深入，解决影响收率的设备、工艺问题；以降低原辅材料消耗为基础，向降低化学品、助剂消耗逐步细化和延伸，做到降耗不留死角。

③继续优化原油品种。在2011年原油优化成果的基础上，进一步对原油品种进行优化，加强投入产出

分析与评价，在提高高附加值产品收率、提高应季产品收率、提高石脑油和加氢尾油品质，以及降低原油采购价格上做文章，争取优质高效。

④做好大宗原辅材料、化学品、备品备件等物资的采购和管理。不仅要在优化采购渠道、提高采购质量、降低采购成本上下大力气，而且要在管理上形成新突破，要按照现代物资管理的理念，进一步完善采购、仓储、管理、后评价和考核流程。要做好炼化装置加工能力由 500 万吨/年增加到 600 万吨/年的原油配额的申请和衔接；要加强与中石油、中石化等国有大企业原料供应的议质、议价能力；要做好化学品、备品备件的采购管理，降低采购成本；要加强运输环节的精细管理，进一步降低运输损耗；要加强仓储、采购流程各环节的时限管控，提高工作效率和服务质量；要加强到货物资的管理，努力降低库存；要建立采购物资的后评价、考核和追溯制度。

⑤进一步提升产品销售能力。通过合资合作搭建新的营销平台，扩大营销网络；充分利用北化集团现有营销平台资源等合资合作的方式，借助合作企业的营销网络，建立互惠互利的战略合作关系；通过双方合作，发挥各自的优势，实现市场占有率及经营业绩的提升，提高市场竞争力。

⑥进一步优化产品结构，做好季节性产品的生产和销售。密切关注国家政策、上下游市场环境、产品市场价格和供需的变化情况，及时进行测算、调整和优化产品结构；根据季节性变化，将产品结构重心及时向盈利品种调整，重点要抓住年初岁尾冬季负号柴油需求旺盛的时机提前部署，做好生产运营安排。

⑦抓好物流管理，降低物流成本，提高物流效率。继续理顺物流管理思路和流程，科学设计管理框架、运作模式；认真总结一年来运输工作的经验，采取有力措施，将精细化管理和提升对内对外服务有机结合，力争低成本高效率。

⑧加快高附加值产品的开发。面对严峻的市场形势，进一步加大 K44、EPS30R、EPD60R、SP179 等新产品的市场推广力度，做好聚烯烃产品技术攻关、市场培育和开发、技术服务等一系列工作，努力突破聚烯烃产品严重亏损的局面。

2、强化大修管理，加快装置优化改造

2012 年，公司主要装置都将进行大修，而且与改造结合在一起，任务繁重，大修完成情况对公司的年度经营指标影响极大。因此，要着重做好以下工作：

①统筹优化各装置的大修计划安排。对各个企业的大修项目、设备，逐项逐台制定大修方案，逐项逐台编制详细地大修计划。从部分项目的设计、大修设备的订货、材料的采购，到施工队伍的安排等一系列事项，要按照原定的时间节点进行统筹优化，相关部门及企业要进一步强化落实措施，确保装置大修的顺利进行。为了提高企业的效益，确保全年指标的完成，炼化装置大修争取由 50 天缩减为 30 天，要力争在 8 月份一个月的时间内完成检修和改造任务来安排进度，乙烯二公司和双兴公司也要同步缩减检修时间。

②在保证检修安全和检修质量的前提下，尽可能缩短大修时间。大修期间，要合理调配人力、物力，做到合理交叉施工；要强化大修中的各检修项目的管理，杜绝检修粗糙不细致，检修时间拖延等情况发生；做好停开车预案工作，确保一次停开车成功。

③加强大修费用控制。制定大修费预算审查管理办法，逐项、逐台审核检修项目和检修设备的预算，并对预算的执行情况，逐项、逐台进行考核，努力把大修费用降至最低。

3、推进 5 个优化增产项目，增加企业经济增长点

为了进一步挖掘现有装置的潜力，提高装置运行质量和企业盈利水平，重点抓好以下技术改造项目：

①做好炼化分公司的炼油能力由 500 万吨扩能至 600 万吨/年的改造工作。这是与炼化装置大修结合在一起的项目，对于 2012 年生产经营起到关键的作用。要提前做好扩能后产能释放的研究和平衡工作。

②加快新疆化肥改造。将合成氨装置由 30 万吨/年扩产到 45 万吨/年，尿素装置由 52 万吨/年扩产到 80 万吨/年，计划 2013 年 5 月前装置试车投产。

③推进乙烯二公司苯乙烯抽提项目。通过对汽油加氢装置原 C5/C9 塔系统进行局部改造，新增裂解汽油抽提装置，年处理裂解汽油 56 万吨，年产苯乙烯 2.7 万吨。力争 2012 年 3 月开工建设，2013 年 6 月建成投产。

④推进芳构化项目一期工程项目。利用乙烯装置副产的约 23.5 万吨/年抽余 C4 和裂解 C5 等资源，建设 8 万吨/年 MTBE 联产 4 万吨/年丁烯-1 装置、8 万吨/年碳五石油树脂装置和芳构化装置。一期工程规划建设 8 万吨/年 MTBE 联产 4 万吨/年丁烯-1 装置、8 万吨/年碳五石油树脂装置。计划 2012 年 4 月开工，2013 年 10 月投料试车。

⑤加快推进乙丙橡胶项目。该项目是乙烯一公司产品结构调整和脱困项目，年产乙丙橡胶 10 万吨。项目计划分期建设，第一期建设两条 3 万吨/年生产线，计划 2012 年 6 月开工，2014 年 6 月投产。

4、做好乙烯一分公司和双兴分公司本体 ABS 的脱困工作

乙烯一分公司要利用乙丙橡胶项目合作的契机，进一步调整产品结构，加快高附加值产品开发，并加强内部管理，节本降耗，争取早日脱困。双兴分公司的本体 ABS 要在稳定生产，提高产品质量，以及高附加值产品技术攻关、市场培育、技术服务和降低原料成本上下功夫，减亏增效，力争尽快纳入正常生产经营核算报表。并寻求其它的脱困办法。辽河化肥也要在稳定生产、力保供气、实现扭亏为盈的基础上，积极寻求发展新途径，化解市场变化带来的风险。

5、深入开展精益化生产和精细化管理工作，提高企业的竞争力

①进一步细化和完善《精益生产和精细化管理指标体系及考核办法》，以同行业先进水平为目标，建立全员参与、全过程管控、先进的指标管理体系；继续抓好经营分析和总结、评价、激励工作，通过精益生产和精细化管理指标考核体系这条主线，推动生产经营管理全方位上层次、上水平。

②将精益生产向深层次推进。把以装置为基准的能耗指标细化、分解为重要单元、重点环节的可量化和可视化的水、电、汽等，着重加强重要单元和重点环节的全过程控制，真正提高工艺优化的技术性和合理性。

③利用看板管理、QC 攻关、6S 管理等精益改进工具，紧紧围绕制约生产经营的关键问题，进行持续改进；不断完善激励机制，抓好合理化建议和一事一奖，充分调动干部职工参与攻关的积极性，切实解决好生产经营中的实际问题，为实现年度生产经营指标创造良好氛围和条件。

④深入推进管理工作流程优化工作。全面梳理 2011 年管理工作，从管理模式和管理流程上进行深层次研究，深入推进管理流程和管理制度建设，从而提高企业的管理效率，适应经营规模的快速增长的要求。

（三）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。

③通胀持续影响，原材料价格大幅度上涨，企业成本支出大幅度增加，为生产经营带来了严重压力。

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。

（四）公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

六、董事会日常工作情况

（一）董事会召开情况

1. 2011年3月21日召开四届二十五次董事会。会议审议通过如下决议：《2010年董事会工作报告》和《2010年年度报告及摘要》、《2010年利润分配预案》、《2010年内部控制自我评价报告》、《2011年日常关联交易报告》、《2010年财务预算报告》、《关于聘请国富浩华会计师事务所为本公司2011年审计机构的议案》、《2010年独董述职报告》、《关于公司财务报表追溯调整说明的议案》、《关于召开公司2010年年度股东大会的议案》。此次会议的决议公告刊登于2011年3月22日的《中国证券报》和《证券时报》。

2. 2011年4月15日召开四届二十六次董事会。会议审议通过公司《2011年第一季度季度报告》。此次会议的决议公告刊登于2011年4月16日的《中国证券报》和《证券时报》。

3. 2011年6月21日召开四届二十七次董事会。会议审议通过公司《向中国银行交易商协会申请6亿短期融资券》、《召开2011年第一次临时股东大会审议该议题》。此次会议的决议公告刊登于2011年6月22日的《中国证券报》和《证券时报》。

4. 2011年8月2日召开四届二十八次董事会。会议审议通过公司《2011年半年度报告》、《2011年半年度报告摘要》。此次会议的决议公告刊登于2011年8月3日的《中国证券报》和《证券时报》。

5. 2011年10月17日召开四届二十九次董事会。会议审议通过公司《收购盘锦华锦乙烯有限责任公司部分资产的议案》及《同意于2011年11月2日召开2011年第二次临时股东大会讨论该议题》（详见公司四届二十九次董事会公告及关联交易公告）。此次会议的决议公告刊登于2011年10月18日的《中国证券报》和《证券时报》。

6. 2011年10月19日召开四届三十次董事会。会议审议通过公司《2011年第三季度报告》。此次会议的决议公告刊登于2011年10月20日的《中国证券报》和《证券时报》。

7. 2011年10月27日召开四届三十一次董事会。会议审议通过公司《推荐于小虎先生为公司第五届董事会董事候选人的议案》、《推荐于国宏先生为公司第五届董事会董事候选人的议案》、《推荐刘云文先生为公司第五届董事会董事候选人的议案》、《推荐任勇强先生为公司第五届董事会董事候选人的议案》、《推荐杜秉光先生为公司第五届董事会董事候选人的议案》、《推荐唐治钊先生为公司第五届董事会董事候选人的议案》、《推荐高闯先生为公司第五届董事会独立董事候选人的议案》、《推荐康锦江先生为公司第五届董事

会独立董事候选人的议案》、《推荐王萍女士为公司第五届董事会独立董事候选人的议案》、《召开 2011 年第三次临时股东大会的议案》。此次会议的决议公告刊登于 2011 年 10 月 28 日的《中国证券报》和《证券时报》。

8. 2011 年 11 月 18 日召开四届三十二次董事会。会议审议通过公司《推荐于小虎先生为公司第五届董事会董事候选人的议案》、《推荐于国宏先生为公司第五届董事会董事候选人的议案》、《推荐刘云文先生为公司第五届董事会董事候选人的议案》、《推荐任勇强先生为公司第五届董事会董事候选人的议案》、《推荐杜秉光先生为公司第五届董事会董事候选人的议案》、《推荐唐治钊先生为公司第五届董事会董事候选人的议案》、《推荐高闯先生为公司第五届董事会独立董事候选人的议案》、《推荐康锦江先生为公司第五届董事会独立董事候选人的议案》、《推荐王萍女士为公司第五届董事会独立董事候选人的议案》、《召开 2011 年第三次临时股东大会的议案》。此次会议的决议公告刊登于 2011 年 11 月 19 日的《中国证券报》和《证券时报》。

9. 2011 年 12 月 5 日召开五届第一次董事会。会议审议通过公司《选举刘云文先生为公司第五届董事会董事长的议案》、《选举于小虎先生为公司第五届董事会副董事长的议案》、《设立董事会专门委员会：审计委员会、提名委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会的议案》、《董事会各专门委员会实施细则的议案》、《任命董事会专门委员会主任的议案》、《聘任于国宏先生为公司总经理的议案》、《聘任唐治钊先生为总工程师，王维良先生为总会计师，李万忠先生、王利人先生、金晓晨先生、徐竹林先生、张世强先生为公司副总经理的议案》、《聘任王维良先生为董事会秘书的议案》。此次会议的决议公告刊登于 2011 年 12 月 6 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 2011 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；2011 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 2011 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 5 日召开了会议：对年审注册会计师对公司

2011 年度财务会计报表出具的审计意见无异议，一致同意将国富浩华会计师事务所审计的公司 2011 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 2011 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。

七、利润分配

1. 本次利润分配或资本公积金转增股本预案：

根据国富浩华会计师事务所 2011 年度审计报告，公司 2011 年度实现净利润 842,002,132.20 元，扣除法定盈余公积 85,860,375.62 元，加上年初未分配利润 1,425,469,555.22 元，目前公司可供股东分配利润为 2,181,611,311.80 元。

本公司拟以公司现有总股本 1,200,506,367 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税，扣税后个人和投资基金实际每 10 股派发现金红利 0.9 元)，共向股东派发现金红利 12005.1 万元(税后)。

2011 年公积金不转增股本。

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
2010 年	0	412,657,232.57	0	1,425,469,555.22
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
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)				25.82%

八、本公司独立董事对以下事项发表独立意见：

高闯先生、康锦江先生、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 2011 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 2011 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。

九、国富浩华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

国浩报字[2012]第218A136号

辽宁华锦通达化工股份有限公司全体股东：

我们审计了辽宁华锦通达化工股份有限公司（以下简称“辽通化工公司”）2011年12月31日的资产负债表和合并资产负债表，2011年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注，并于2012年3月14日出具了国浩审字[2012]第218A136号的标准无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和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》（证监发[2003]56号文）的要求，辽通化工公司编制了后附的2011年度辽宁华锦通达化工股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表(以下简称“关联方资金占用汇总表”)。

编制和对外披露关联方资金占用汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是辽通化工公司管理层的责任。我们对关联方资金占用汇总表所载资料与我们审计辽通化工公司2011年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对辽通化工公司实施于2011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，我们并未对关联方资金占用汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解2011年度辽通化工公司的控股股东及其他关联方占用资金情况，后附关联方资金占用汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为辽通化工公司披露控股股东及其他关联方资金占用情况之目的使用，不得用作其他任何目的。

中国 • 北京

2012年3月14日

秦志远

中国注册会计师

冯红岩

2011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系	上市公司核算的会计科目	2011年期初占用资金余额	2011年占用累计发生额	2011年资金占用的利息	2011年偿还累计发生额	2011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	控股股东的子公司	应收票据	1,000.00	5,000.00		6,000.00	-	经营性占用	经营性占用
	北方华锦化学工业集团有限公司	控股股东	应收账款	192.99	593.97		216.96	570.00	经营性占用	经营性占用
	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	8.59	11,895.62		11,882.91	21.30	经营性占用	经营性占用
	盘锦华锦精细化工园区管理有限公司	控股股东的子公司	应收账款	23.24	111.12		113.24	21.12	经营性占用	经营性占用
	北京北化凯明特种化工有限责任公司	同受实际控制人控制	应收账款		42.27			42.27	经营性占用	经营性占用
	盘锦辽河化工集团进出口有限责任公司	控股股东的子公司	应收账款		2,181.61			2,181.61	经营性占用	经营性占用
	盘锦华锦精细化工园区管理有限公司	控股股东的子公司	预付账款		2,576.00			2,576.00	经营性占用	经营性占用
	北京中兵岩土工程公司	同受实际控制人控制	预付账款		154.30			154.30	经营性占用	经营性占用
	中国北方工业公司	同受实际控制人控制	预付账款		78.40			78.40	经营性占用	经营性占用
	北方华锦化学工业集团有限公司	控股股东	预付账款	37,373.98	477,555.88		458,107.86	56,822.00	经营性占用	经营性占用
	盘锦辽河化工集团进出口有限责任公司	控股股东的子公司	预付账款	13,290.32	11,331.03		7,287.75	17,333.60	经营性占用	经营性占用
	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	0.75			0.75	-	经营性占用	经营性占用
	盘锦辽河化工集团进出口有限责任公司	控股股东的子公司	其他会计科目	-8,376.48	350,052.91		760,241.59	-418,565.16	经营性占用	经营性占用
	北京北化凯明特种化工有限责任公司	同受实际控制人控制	其他会计科目	-2,547.69	2,128.66		134.54	-553.57	经营性占用	经营性占用
	中国北方车辆有限公司	同受实际控制人控制	其他会计科目	-675.26	621.08			-54.18	经营性占用	经营性占用
	上海北方工业发展有限公司	同受实际控制人控制	其他会计科目	-433.71	433.71			-	经营性占用	经营性占用
	盘锦南方化学辽河催化剂有限公司	控股股东的子公司	其他会计科目	-72.05	565.40		518.35	-25.00	经营性占用	经营性占用
大连北方化学工业有限公司	同受实际控制人控制	其他会计科目	-2,024.72	5,324.72		8,667.17	-5,367.17	经营性占用	经营性占用	

	北方华锦化学工业集团有限公司	控股股东	其他会计科目	-31,076.19	31,076.19			-	经营性占用	经营性占用
	辽宁北方化学工业有限公司	同受实际控制人控制	其他会计科目	-294.25	294.25			-	经营性占用	经营性占用
	盘锦华锦乙烯有限责任公司	控股股东的子公司	其他会计科目		32,457.22		33,452.80	-995.58	经营性占用	经营性占用
	北京北方光电有限公司	同受实际控制人控制	其他会计科目	-616.91	52.61		0.14	-564.44	经营性占用	经营性占用
	盘锦辽河医院	同受控股股东控制	其他会计科目	-21.21			6.82	-28.03	经营性占用	经营性占用
	中国兵工物资总公司	同受实际控制人控制	其他会计科目	-48.97	48.97			-	经营性占用	经营性占用
	哈尔滨建成北方专用车有限公司	同受实际控制人控制	其他会计科目	-238.45				-238.45	经营性占用	经营性占用
	五洲工程设计研究院	同受实际控制人控制	其他会计科目	-2.84				-2.84	经营性占用	经营性占用
	西安北方惠天化学工业有限公司	同受实际控制人控制	其他会计科目	-2.41	2.41			-	经营性占用	经营性占用
	广州北化凯明贸易有限责任公司	同受实际控制人控制	其他会计科目	-517.64	544.43		33.62	-6.83	经营性占用	经营性占用
	辽宁锦禾农资有限责任公司	同受控股股东控制	其他会计科目				3,146.58	-3,146.58	经营性占用	经营性占用
	北方华锦化学工业集团有限公司	控股股东	其他会计科目				111,110.86	-111,110.86	非经营性占用	非经营性占用
	北京北方节能环保有限公司	同受实际控制人控制	其他会计科目				106.66	-106.66	经营性占用	经营性占用
	中国北方工业公司	同受实际控制人控制	其他会计科目				32.53	-32.53	经营性占用	经营性占用
	合计			4,908.47	978,485.59	-	1,401,383.33	-417,989.27	—	—
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	全资子公司	应收账款	0.56	2,419.40		2,417.98	1.98	提供工程劳务	经营性往来
	阿克苏华锦化肥有限责任公司	全资子公司	应收账款	370.87	950.00		1,125.87	195.00	提供工程劳务	经营性往来
	盘锦锦阳化工有限公司	控股子公司	应收账款		26,044.19		22,286.19	3,758.00	提供工程劳务	经营性往来
	阿克苏华锦化肥有限责任公司	全资子公司	其他应收款	21,000.00				21,000.00	借款	非经营性往来
	盘锦辽河富腾热电有限公司	全资子公司	其他应收款		7,093.31			7,093.31	借款	非经营性往来
	合计			21,371.43	36,506.90	-	25,830.04	32,048.29		

第八部分 监事会报告

2011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6届监事会

1. 2011年3月21日公司召开了四届十五次监事会会议，会议审议并通过了《2010年度监事会工作报告》、《2010年年度报告》、《2010年利润分配方案》、《关于聘请国富浩华会计师事务所为公司2011年年度审计机构预案》、《公司2011年日常关联交易报告》、《公司内部控制自我评价报告》和《关于财务报表追溯调整的议案》，上述议案刊登于2011年3月22日《中国证券报》和《证券时报》上。

2. 2011年4月15日公司召开了四届十六次监事会会议，会议审议并通过了：《2011年一季度报告》，并刊登于2011年4月16日《中国证券报》和《证券时报》上。

3. 2011年8月2日公司召开了四届十七次监事会会议，会议审议并通过了：《2011年半年度报告及摘要》，并刊登于2011年8月3日《中国证券报》和《证券时报》上。

4. 2011年10月19日公司召开了四届十八次会议，会议审议并通过了：《2011年三季度报告》，并刊登于2011年10月0日《中国证券报》和《证券时报》上。

5. 2011年10月2日公司召开了四届十九次会议，会议审议并通过了《推荐许晓军先生为公司第五届监事会监事候选人的议案》、《推荐陈军先生为公司第五届监事会监事候选人的议案》、《推荐吕庆刚先生为公司第五届监事会监事候选人的议案》，上述议案刊登于2011年10月3日《中国证券报》和《证券时报》上。

6. 2011年12月5日公司召开五届一次监事会会议，会议审议并通过了：《推荐许晓军先生为公司监事会主席的议案》，并刊登于2011年12月 日《中国证券报》和《证券时报》上。

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。2011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2011年度财务情况，并详细核查了公司提交的2011年度财务报告及国富浩华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，公司无重大投资项目。

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 2011 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，国富浩华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



国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙)

北京市海淀区西四环中路16号院2号楼

总机: 0086-10-88219191

传真: 0086-10-88210558

审计报告

国浩审字[2012]218A797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(以下简称辽通化工公司)财务报表,包括2011年12月31日的合并及母公司资产负债表,2011年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任,这种责任包括:(1)在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则,计划和执行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,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,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，辽通化工公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了辽通化工公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。



国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一二年三月十四日

附注

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

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，至此本公司股本变更为 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、公司在报告期内主营业务发生变更的、股权发生重大变更、发生重大并购、重组的情况

2011年3月14日本公司解除了股份限售的股东为本公司控股股东北方华锦化学工业集团有限公司，其共持有公司股份61393万股，占公司总股本的51.14%。本次解除限售股份214281153股，占公司股份总数的百分比17.85%；占无限售股份的27.73%，解除限售后上市公司的总股本为1200506367股，全部为上市流通股份。

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

本公司财务报表系以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表的编制符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司采用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

(1) 同一控制下的企业合并

本公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。通过合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的必要调整外，本公司按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份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。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务以及发行的权益性证券等的公允价值。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司以购买日确定的合并成本作为非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资的初始投资成本，本公司对通过非同一控制下的吸收合并取得的各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值确认计量。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；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，经复核后计入合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司以控制为基础，将本公司及全部子公司纳入财务报表的合并范围。

本报告期内因同一控制下企业合并而增加的子公司，本公司自申报财务报表的最早期初至本报告年末均将该子公司纳入合并范围；本报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司自购买日起至本报告期末将该子公司纳入合并范围。在本报告期内因处置而减少的子公司，本公司自处置日起不再将该子公司纳入合并范围。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后由本公司编制。编制合并财务报表时，对与本公司会计政策和会计期间不一致的子公司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整；对合并范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销；子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权

益在合并财务报表中的股东权益项下单独列示；若子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

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，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法。

7、现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物。

8、外币业务

本公司对于发生的外币业务，按交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，对于外币货币性项目，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财务费用；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，按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账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动收益计入当期损益，但与可供出售外币非货币性项目相关的汇兑差额应计入资本公积。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产和金融负债的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

（2）金融资产和金融负债的分类和计量

本公司的金融资产和金融负债于初始确认时分为以下五类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产和其他金融负债。金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产或金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和

直接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或金融负债。交易性金融资产，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指本公司基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

此类金融资产或金融负债采用公允价值进行后续计量。除作为有效的套期工具外，此类金融资产或金融负债所有已实现和未实现损益均计入当期损益。

②持有至到期投资

持有至到期投资，是指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

本公司对持有至到期投资在持有期间采用实际利率法、按照摊余成本计量。持有至到期投资发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，均应当计入当期损益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项，是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，包括应收账款、其他应收款、长期应收款等。

应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额，在持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述三类金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，其折、溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

⑤其他金融负债

其他金融负债，是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司对其他负债采用摊余成本或成本计量。其他金融负债在摊销、终止确认时产生的利得或损失，应当计入当期损益。

(3) 金融资产转移

①本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬、但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

②金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

③金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分的账面价值；

B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

④金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

⑤对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

①持有至到期投资

根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关(如债务人的信用评级已提高等)，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产

有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累积损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

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

①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

② 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

经减值测试后如存在减值迹象，按其未来现金流量现值低于账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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—2 年	10	10
2—3 年	15	15
3—4 年	20	20
4—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账款

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

发出存货时按月末一次加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

产成品、商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时

估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。通常按照单个（或类别）存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。若以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度
存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法
低值易耗品在领用时采用一次摊销法摊销。
包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

（1）投资成本确定

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并日按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为初始投资成本。

②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为该项投资的初始投资成本。

③其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价

值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，以及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。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。

按权益法核算长期股权投资时：

① 长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

② 取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③ 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，但合同或协议约定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。

④ 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，相应冲减长期股权投资的账面价值。

⑤ 对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

持股比例减少后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当继续采用权益法核算剩余投资，并按处置投资的比例将以前在其他综合收益（资本公积）中确认的利得或损失结转至当期损益。

持股比例增加后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当按照新的持股比例对投资继续采用权益法进行核算。在新增投资日，新增投资成本与按新增持股比例计算的被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额按照前述原则处理；该项长期股权投资取得新增投资时的原账面价值与按增资后持股比例扣除新增持股比例后的持股比例计算应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额之间的差额，应当调整长期股权投资账面价值和资本公积。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 共同控制的判断依据

共同控制，是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

② 重大影响的判断依据

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。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，本公司按照附注二、26 所述方法计提减值准备。

对持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，本公司按照附注二、9（5）的方法计提资产减值准备。

13、投资性房地产

投资性房地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。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司对投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本附注二、26。

14、固定资产

（1）固定资产的确认条件

固定资产，是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外）。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

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

本公司固定资产减值准备的计提方法见本附注二、26。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在承租开始日,将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。

融资租赁方式租入的固定资产,能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的,在租赁资产尚可使用年限内计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,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

①每年年度终了,本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的,调整固定资产使用寿命;预计净残值预计数与原先估计数有差异的,调整预计净残值。

②固定资产发生的修理费用,符合固定资产确认条件的计入固定资产成本,不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

③符合资本化条件的固定资产装修费用:在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内,采用年限平均法单独计提折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量,按立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时,按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态,但尚未办理竣工决算的,自达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或者工程实际成本等,按估计的价值转入固定资产,并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧,待办理竣工决算后,再按实际成本调整原来的暂估价值,但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程减值准备

本公司在建工程减值准备的计提方法见本附注二、26。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、

辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时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时开始资本化：

①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；

②借款费用已经发生；

③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。

（2）借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

（3）借款费用资本化金额的确定方法

本公司年度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

17、无形资产

（1）无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 无形资产的后继计量

①无形资产的使用寿命

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

②无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不予摊销，期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

③本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

④无形资产的减值

本公司无形资产的减值准备计提方法见附注二、26。

18、研发支出

(1) 本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

(2) 研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

(3) 开发阶段支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

(4) 对于同一项无形资产，在开发过程中达到资本化条件前已经费用化计入损益的支出，不再进行资本化。

19、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(3) 融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、

剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

20、预计负债

(1) 因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同、油气资产弃置义务等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

(2) 预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

(3) 满足预计负债确认条件的油气资产弃置义务确认为预计负债，同时计入相关油气资产的原价，金额等于根据当地条件及相关要求作出的预计未来支出的现值。

(4) 不符合预计负债确认条件的，在废弃时发生的拆卸、搬移、场地清理等支出在实际发生时作为清理费用计入当期损益。

21、收入

(1) 销售商品

销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①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。

②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。

22、政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认与计量

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量（其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量）；政府补助为为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（2）政府补助的会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，递延所得税均作为所得税费用计入当期损益。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（3）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联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：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

本公司在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

24、经营租赁、融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

①本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

①融资租入资产：本公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：本公司在租赁开始日，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，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

25、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：一是本公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

26、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

(1) 本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

(2) 可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(3) 资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

(4) 就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

(5) 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

27、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后1年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

本公司的职工参加由当地政府管理的养老保险，该养老保险在发生时计入当期损益。

28、安全生产费

本公司根据财政部、国家安全生产监督管理总局关于印发《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》的通知(财企[2006]478号)的有关规定，按危险品生产企业以本年度实际销售收入为计提依据，采取超额累退方式提取安全费。

安全生产费用于提取时，计入相关产品的成本，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

29、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示

如下：

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

30、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

报告期内，本公司未发生主要会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

报告期内，本公司未发生主要会计估计变更事项。

31、前期差错更正

报告期内，本公司未发生重大前期会计差错更正事项。

32、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
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%
地方教育费附加	应纳增值税、营业税、消费税	1%
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

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。

本报告期内，阿克苏华锦公司不再享受税收优惠政策。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际出资额 (万元)
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
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
盘锦辽河富腾热电有限公司	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
盘锦锦阳化工有限公司	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）	13,000

接上表

子公司全称	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
		直接持股	间接持股				
锦西天然气化工有限责任公司		100		100	是		
阿克苏华锦化肥有限责任公司		100		100	是		
盘锦辽河富腾热电有限公司		100		100	是		
盘锦锦阳化工有限公司		50		大于 50	是	6,499.61	0.39

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。2010 年度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。2011 年度本公司认缴锦阳化工新增注册资本人民币 2,400 万元、庆阳化工认缴锦阳化工新增注册资本人民币 2,400 万元。上述增资完成后，截止到 2011 年 12 月 31 日止锦阳化工实收资本为 13,000 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。

2、合并范围发生变更的说明

本报告期内本公司已将全部子公司纳入合并财务报表合并范围，合并范围未发生变更。

3、本报告期内不存在新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

4、本报告期内未发生同一控制下企业合并

5、本报告期内未发生非同一控制下企业合并

6、本报告期内不存在出售丧失控制权的股权而减少子公司

7、本报告期内未发生反向购买

8、本报告期内未发生吸收合并

9、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

项 目	期末余额			年初余额		
	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			10,939.20			49,996.40
银行存款：						
人民币			1,927,914,506.37			2,315,897,000.59
欧元	1,285.10	8.1625	10,489.63	1,279.53	8.8065	11,268.18
其他货币资金：						
人民币			2,749,943.06			2,049,217.97
合计			1,930,685,878.26			2,318,007,483.14

2、应收票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	38,000,000.00	87,250,000.00
商业承兑汇票		
合计	38,000,000.00	87,250,000.00

(1) 报告期末本公司无已质押的应收票据。

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

①报告期末本公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

②报告期末本公司无已经背书给其他方但尚未到期的票据。

(3) 已贴现但未到期的银行承兑票据

出票人	金额(万元)	出票日期	到期日期	月贴现率(%)	贴现利息	贴现净额
新疆农一师供销集团有限公司	1,000.00	11.07.18	12.01.18	6.800	385,333.33	9,614,666.67
新疆农一师供销集团有限公司	1,000.00	11.10.10	12.02.10	7.100	165,666.67	9,834,333.33
新疆农一师供销集团有限公司	1,000.00	11.11.11	12.03.09	7.100	231,933.33	9,768,066.67
新疆农资集团有限责任公司	1,000.00	11.07.13	12.01.12	7.100	257,966.67	9,742,033.33
新疆农资集团有限责任公司	1,000.00	11.07.19	12.01.19	7.000	324,333.33	9,675,666.67
新疆农资集团有限责任公司	500.00	11.08.03	12.02.03	7.000	179,666.67	4,820,333.33
新疆农资集团有限责任公司	1,000.00	11.08.12	12.02.12	7.000	382,666.67	9,617,333.33
新疆农资集团有限责任公司	1,000.00	11.08.22	12.02.22	7.000	403,666.67	9,596,333.33
新疆农资集团有限责任公司	1,000.00	11.08.24	12.02.24	7.100	201,166.67	9,798,833.33
新疆农资集团有限责任公司	1,000.00	11.09.29	12.03.29	7.200	362,400.00	9,637,600.00
新疆农资集团有限责任公司	1,000.00	11.09.29	12.03.29	7.200	362,400.00	9,637,600.00
新疆农资集团有限责任公司	1,000.00	11.10.13	12.04.13	7.575	328,250.00	9,671,750.00
新疆农资集团有限责任公司	1,000.00	11.10.13	12.04.13	7.575	328,250.00	9,671,750.00

新疆农资集团有限责 任公司	1,000.00	11.11.04	12.05.04	7.575	381,275.00	9,618,725.00
合计	13,500.00				4,294,975.01	130,705,024.99

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	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	171,400,845.12	86.04	8,569,057.63	5.00
单项金额重大的应收账款	27,715,530.50	13.91	1,421,761.15	5.13
其他单项金额不重大的应收账款				
组合小计	199,116,375.62	99.95	9,990,818.78	5.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	90,000.00	0.05	90,000.00	100
合计	199,206,375.62	100	10,080,818.78	5.06

续上页

种类	年初余额			
	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				
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	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	3,011,678.48	100

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：

账龄	期末余额			年初余额		
	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	198,416,375.62	99.65	9,920,818.78	59,683,329.40	99.84	2,984,166.48
1 至 2 年	700,000.00	0.35	70,000.00	5,120.00	0.01	512.00
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						

5年以上				90,000.00	0.15	27,000.00
合计	199,116,375.62	100	9,990,818.78	59,778,449.40	100	3,011,678.48

其中:期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
沈阳立川公司	20,000.00	20,000.00	100%	欠款超五年,多次催促无果
沈阳美登高公司	70,000.00	70,000.00	100%	欠款超五年,多次催促无果
合计	90,000.00	90,000.00	--	--

(2) 本报告期内本公司不存在已大额计提坏账准备的转回或应收账款收回情况。

(3) 本报告期内本公司不存在实际核销的应收账款情况。

(4) 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	期末余额		年初余额	
	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	5,700,000.00	28,5000.00		
合计	5,700,000.00	28,5000.00		

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中油东北销售盘锦分公司	非关联方	165,700,845.12	一年以内	83.18
铁岭百汇能源公司	非关联方	26,436,672.82	一年以内	13.27
北方华锦化学工业集团有限公司	关联方	5,700,000.00	一年以内	2.86
北京北化凯明特种化工公司	关联方	422,653.32	一年以内	0.21
辽宁北方化学工业有限公司	关联方	212,972.50	一年以内	0.11
合计		198,473,143.76		99.63

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
辽宁北方化学工业有限公司	同受本公司实际控制人控制	212,972.50	0.11
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	422,653.32	0.21
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	211,162.81	0.11
北方华锦化学工业集团有限公司	本公司控股股东	5,700,000.00	2.86
合计		6,546,788.63	3.29

(7) 报告期内本公司无终止确认的应收账款情况。

(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) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	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				
	3,225,665.29	34.77	161,283.26	5.00
单项金额重大的其他应收款				
	6,051,467.08	65.23	773,557.64	12.78
其他单项金额不重大的其他应收款组合小计	9,277,132.37	100	934,840.90	10.08
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	9,277,132.37	100	934,840.90	10.08

续上页

种类	年初余额			
	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				
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	11,500,677.93	100.00	856,593.27	7.45
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：

账龄	期末余额			年初余额		
	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	5,418,641.72	58.40	270,932.08	7,353,944.92	63.94	367,697.25
1 至 2 年	433,377.82	4.66	43,337.78	2,946,919.46	25.62	294,691.94
2 至 3 年	2,836,007.29	30.56	425,401.10	560,056.55	4.87	84,008.48

3至4年	20,000.00	0.26	4,000.00	10,000.00	0.09	2,000.00
4至5年				114,630.00	1.00	28,657.50
5年以上	569,105.54	6.12	191,169.94	515,127.00	4.48	79,538.10
合计	9,277,132.37	100	934,840.90	11,500,677.93	100	856,593.27

(2) 本报告期内本公司无已大额计提坏账准备的转回或其他应收款收回情况

(3) 本报告期内本公司未发生实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

截至 2011 年 12 月 31 日, 其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(5) 报告期末无金额较大的其他应收款。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

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 (%)
天化实业公司	非关联方	3,225,665.29	1 年以内	34.77
202 处理厂	非关联方	847,759.59	1 年以内	9.14
王瑞生	非关联方	610,000.00	1 年以内	6.58
库车安监局	非关联方	300,000.00	1 年以内	3.23
张德民	非关联方	214,600.00	1 年以内	2.31
合 计		5,198,024.88		56.03

(7) 报告期内本公司无应收关联方账款情况。

(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。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,392,774,631.43	89.34	888,690,497.95	99.72
1 至 2 年	165,898,782.62	10.64	2,026,918.24	0.23
2 至 3 年	231,113.92	0.02		
3 年以上	28,960.00	0.00	500,000.00	0.05
合 计	1,558,933,487.97	100	891,217,416.19	100

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) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	未结算原因
------	------------	----	----	-------

中国国际石油化工联合有限责任公司	非关联方	566,562,072.14	1年以内	货未到
盘锦辽河化工集团进出口有限责任公司	关联方	195,152,121.85	1年以内	货未到
中国石化集团第十建设公司	非关联方	71,489,950.52	1-2年	工程未完工
北方华锦化学工业集团有限公司	控股股东	568,220,000.00	1年以内	购原油税款
中国石油化工股份有限公司化工销售华东分公司	非关联方	15,495,480.00	1-2年	工程未完工
合 计		1,416,919,624.51		

(3) 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

单位名称	期末余额		年初余额	
	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	545,920,000.00		361,369,814.37	
合 计	545,920,000.00		361,369,814.37	

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,422,193,568.48	5,263,196.28	3,416,930,372.20	3,337,557,498.55	1,973,547.31	3,335,583,951.24
在产品	383,446,771.64		383,446,771.64	272,711,091.87		272,711,091.87
库存商品	602,797,557.98	3,199,628.17	599,597,929.81	539,286,728.68		539,286,728.68
周转材料	262,386.76		262,386.76	601,545.45		601,545.45
合 计	4,408,700,284.86	8,462,824.45	4,400,237,460.41	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	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
原材料	1,973,547.31	3,289,648.97			5,263,196.28
在产品					
库存商品		3,199,628.17			3,199,628.17
周转材料					
合 计	1,973,547.31	6,489,277.14			8,462,824.45

(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		
库存商品	呆滞		

(4) 存货的说明:

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) 长期股权投资分类

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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
合 计		5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00

接上表

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
葫芦岛港口开发有限公司	9.904	9.904	无			
合 计	9.904	9.904				

(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。

(3) 长期股权投资的说明

报告期内本公司未持有存在限售条件的长期股权投资。

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值				
合计:	21,320,090,051.92	1,355,740,851.39	37,831,787.04	22,637,999,116.27
其中: 一般房屋建筑物	1,049,156,349.20	143,237,603.63	814,350.00	1,191,579,602.83
专用房屋建筑物	4,349,351,040.50	395,771,051.46	110,303.81	4,745,011,788.15
动力设备	5,806,069,196.07	182,325,720.34	6,520,670.63	5,981,874,245.78
传导设备	4,527,327,075.56	144,134,656.98	26,693,137.59	4,644,768,594.95
工作机器设备	2,682,528,515.49	318,185,147.12	817,747.12	2,999,895,915.49
仪器仪表	2,112,628,278.87	140,832,809.31	1,856,675.76	2,251,604,412.42
起重运输设备	142,602,857.67	9,602,691.97		152,205,549.64
管理用具及其他	650,426,738.56	21,651,170.58	1,018,902.13	671,059,007.01
	--	本期新增	本期计提	--
二、累计折旧				
合计:	4,389,791,691.43	1,141,641,460.64	20,671,520.10	5,510,761,631.97

其中：一般房屋建筑物	205,118,442.39	28,810,646.32	480,371.50	233,448,717.21
专用房屋建筑物	797,465,676.06	163,174,268.90	21,449.95	960,618,495.01
动力设备	1,076,464,660.73	306,560,453.55	3,001,707.75	1,380,023,406.53
传导设备	1,089,025,234.04	138,396,801.27	15,414,504.82	1,212,007,530.49
工作机器设备	514,450,653.48	181,875,433.35	381,763.00	695,944,323.83
仪器仪表	533,545,608.80	196,057,795.71	958,718.95	728,644,685.56
起重运输设备	62,931,596.56	16,226,049.01		79,157,645.57
管理用具及其他	110,789,819.37	110,540,012.53	413,004.13	220,916,827.77
三、固定资产账面净值合计	16,930,298,360.49	--	--	17,127,237,484.30

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：一般房屋建筑物	844,037,906.81	--	--	958,130,885.62
专用房屋建筑物	3,551,885,364.44	--	--	3,784,393,293.14
动力设备	4,729,604,535.34	--	--	4,601,850,839.25
传导设备	3,438,301,841.52	--	--	3,432,761,064.46
工作机器设备	2,168,077,862.01	--	--	2,303,951,591.66
仪器仪表	1,579,082,670.07	--	--	1,522,959,726.86
起重运输设备	79,671,261.11	--	--	73,047,904.07
管理用具及其他	539,636,919.19	--	--	450,142,179.24
四、减值准备合计	22,754,161.24	--	--	31,085,925.65
其中：一般房屋建筑物	1,937,871.91	--	--	2,009,785.27
专用房屋建筑物	2,859,130.98	--	--	2,859,130.98
动力设备	6,572,064.72	--	--	6,869,724.15
传导设备	8,712,317.71	--	--	12,883,285.77
工作机器设备		--	--	3,103,093.80
仪器仪表	2,672,775.92	--	--	2,688,911.08
起重运输设备		--	--	664,894.60
管理用具及其他		--	--	7,100.00
五、固定资产账面价值合计	16,907,544,199.25	--	--	17,096,151,558.65
其中：一般房屋建筑物	842,100,034.90	--	--	956,121,100.35
专用房屋建筑物	3,549,026,233.46	--	--	3,781,534,162.16
动力设备	4,723,032,470.62	--	--	4,594,981,115.10
传导设备	3,429,589,523.81	--	--	3,419,877,778.69

工作机器设备	2,168,077,862.01	--	--	2,300,848,497.86
仪器仪表	1,576,409,894.15	--	--	1,520,270,815.78
起重运输设备	79,671,261.11	--	--	72,383,009.47
管理用具及其他	539,636,919.19	--	--	450,135,079.24

本期折旧额 1,141,641,460.64 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 160,134,740.64 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

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
一般房屋建筑物	78,178.48	12,217.31		65,961.17	
专用房屋建筑物	1,875.06	410.39		1,464.67	
动力设备	36,178,344.34	11,123,803.65		25,054,540.69	
传导设备	47,355,245.12	9,357,944.72		37,997,300.40	
工作机器设备	31,693,171.10	12,526,509.07		19,166,662.03	
仪器仪表	5,100,980.21	2,822,986.58		2,277,993.63	
起重运输设备	154,521.42	142,517.30		12,004.12	
合计	120,562,315.73	35,986,389.02		84,575,926.71	

注：融资租赁租入的固定资产情况详见附注五、26、(3) 说明。

(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。

(7) 固定资产说明：

①、本公司收购盘锦华锦乙烯有限责任公司的全部生产装置,其中包括：房屋建筑物、构筑物及其他辅助设施、管道沟槽、机器设备、车辆、电子设备,在评估基准日2011年9月30日资产账面价值115446.30万元,评估值118020.22万元,评估增值2573.92万元,增值率2.03%;沃克森(北京)国际资产评估有限公司2011年10月11日出具了沃克森评报字[2011]第0240号评估报告予以验证;2011年11月1日双方办理了资产交割。

②、报告期内固定资产减少的主要原因是锦天化公司碳酸二甲酯生产线因需要技术升级改造,使得机械设备等固定资产转到在建工程。

③、固定资产的抵押：本公司以子公司锦天化公司的固定资产和无形资产于2009年2月向中国建设银行盘锦分行抵押借款8.5亿元用于本体ABS项目建设,其中房屋建筑物本期期初净值为74,541,727.04元,期末净值为54,767,774.33元;生产设备本期期初净值为562,271,910.45元,期末净值为488,559,610.42元。

④、油化工程、45万吨乙烯工程等报告期内尚未完成竣工决算,仍旧暂估转入固定资产。

9、在建工程

(1) 在建工程明细

项目	期末余额			年初余额		
	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	1,146,541,118.94		1,146,541,118.94	637,485,332.17		637,485,332.17
芳构化项目	34,939,826.16		34,939,826.16	9,444,985.19		9,444,985.19
碳九深加工工程	104,782,704.11		104,782,704.11	64,649,616.55		64,649,616.55
阿克苏二期工程	166,091,957.22		166,091,957.22	50,985,874.19		50,985,874.19
热电公司技改技措	133,767,346.58		133,767,346.58			
富腾公司二期脱硫	51,763,305.52		51,763,305.52	694,513.00		694,513.00
铁路槽车洗车线	10,335,896.44		10,335,896.44			
废水回收项目	47,957,375.99		47,957,375.99	19,476,134.36		19,476,134.36
碳酸二甲酯生产线	22,564,621.38		22,564,621.38			
其他工程	53,860,873.33		53,860,873.33	71,589,390.23		71,589,390.23
合计	1,772,605,025.67		1,772,605,025.67	854,325,845.69		854,325,845.69

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少
本体 ABS 项目	115,508	637,485,332.17	509,055,786.77		
芳构化项目	52,023	9,444,985.19	25,494,840.97		
碳九深加工工程	28,143	64,649,616.55	40,133,087.56		
合计	195,674	711,579,933.91	574,683,715.30		

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	期末余额
本体 ABS 项目	100	100%	151,466,671.08	59,691,404.15	5.69	自筹	1,146,541,118.94
芳构化项目	6.72	7.00%	787,337.83	372,211.59	2.83	自筹	34,939,826.16
碳九深加工工程	37.23	100%	2,339,361.74	1,914,453.06	5.69	自筹	104,782,704.11
合计			154,593,370.65	61,978,068.80			1,286,263,649.21

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、芳构化项目和碳九深加工工程。

(3) 报告期内本公司未计提在建工程减值准备。

10、工程物资

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
钢材建材	418,984.11	202,672,539.78	193,398,267.87	9,693,256.02
备品备件及其他	199,647,611.74	60,885,430.05	257,994,339.90	2,538,701.89
合计	200,066,595.85	263,557,969.83	451,392,607.77	12,231,957.91

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	1,110,080,120.42	490,853,115.41		1,600,933,235.83
专有技术	435,405,332.99	260,000.00		435,665,332.99
土地使用权	674,674,787.43	490,470,759.85		1,165,145,547.28
计算机软件		122,355.56		122,355.56
二、累计摊销合计	67,034,799.45	57,681,552.55		124,716,352.00
专有技术	42,714,741.50	43,803,499.24		86,518,240.74
土地使用权	24,320,057.95	13,869,896.27		38,189,954.22
计算机软件		8,157.04		8,157.04
三、无形资产账面净值合计	1,043,045,320.97	433,171,562.86		1,476,216,883.83
专有技术	392,690,591.49	-43,543,499.24		349,147,092.25
土地使用权	650,354,729.48	476,600,863.58		1,126,955,593.06
计算机软件		114,198.52		114,198.52
四、减值准备合计				
专有技术				
土地使用权				
计算机软件				
五、无形资产账面价值合计	1,043,045,320.97	433,171,562.86		1,476,216,883.83
专有技术	392,690,591.49	-43,543,499.24		349,147,092.25
土地使用权	650,354,729.48	476,600,863.58		1,126,955,593.06
计算机软件		114,198.52		114,198.52

本期摊销额 57,681,552.55 元。

(2) 无形资产说明

①本公司收购盘锦华锦乙烯有限责任公司的无形资产-土地使用权，在评估基准日 2011 年 9 月 30 日资产账面价值 44,805.00 万元，评估值 45,487.31 万元，评估增值 682.31 万元，增值率 1.52%；沃克森（北京）国际资产评估有限公司 2011 年 10 月 11 日出具了沃克森评报字[2011]第 0240 号评估报告予以验证；2011 年 11 月 1 日双方办理了资产交割。

②土地使用权的抵押：本公司以子公司锦天化公司的固定资产和无形资产于 2009 年 2 月向中国建设银行盘锦分行抵押借款 8.5 亿元用于本体 ABS 项目建设，其中无形资产-土地使用权本期期初净值为 3,554,088.71 元，期末净值为 3,473,921.39 元；

(3) 报告期内本公司未发生资本化的开发项目支出。

12、长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
变电所费用	7,030,393.01		1,757,598.24		5,272,794.77	
合 计	7,030,393.01		1,757,598.24		5,272,794.77	

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

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	2,520,204.70	36,204.60
其他应收款账面价值低于计税基础	182,727.01	109,957.84
固定资产账面价值低于计税基础	7,771,481.41	5,688,540.31
存货账面价值低于计税基础	2,115,706.11	
专项储备账面价值高于计税基础	15,775,613.05	
应付职工薪酬账面价值高于计税基础	5,192,124.79	1,501,656.36
小 计	33,557,857.07	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	2,000,000.00	-
固定资产账面价值高于计税基础	23,535,022.24	17,824,572.22
无形资产账面价值高于计税基础	7,059,564.94	5,549,937.51
存货账面价值高于计税基础		153,365.31
小计	32,594,587.18	23,527,875.04

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣亏损		41,794,151.78
合 计		41,794,151.78

(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

年份	期末数	期初数	备注
2012		4,234,958.44	2007 年亏损未弥补部分
2013			
2014		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	

(4) 应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目	
应收账款账面价值低于计税基础	10,080,818.78
其他应收款账面价值低于计税基础	730,908.03
固定资产账面价值低于计税基础	31,085,925.65
存货账面价值低于计税基础	8,462,824.45
专项储备账面价值高于计税基础	63,102,452.19
应付职工薪酬账面价值高于计税基础	20,768,499.17
小计	134,231,428.27
应纳税差异项目	
其他非流动负债（递延收益）账面价值低于计税基础	8,000,000.00
固定资产账面价值高于计税基础	94,140,088.95
无形资产账面价值高于计税基础	28,238,259.78
存货账面价值高于计税基础	
小计	130,378,348.73

14、资产减值准备明细

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	3,868,271.75	7,147,387.93			11,015,659.68
二、存货跌价准备	1,973,547.31	6,489,277.14			8,462,824.45
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	8,431,514.04		99,749.63	31,085,925.65
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	22,068,179.11	99,749.63	50,564,409.78

15、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
保证借款	350,000,000.00	1,656,500,000.00
短期融资债券	1,000,000,000.00	
信用借款	2,412,700,000.00	2,359,000,000.00
合 计	3,762,700,000.00	4,015,500,000.00

(2) 截至报告期末，本公司无已到期未偿还的短期借款

(3) 短期借款说明

①报告期内本公司发行短期融资债券 1,000,000,000.00 元,年利率 5.77%,期限为 2011 年 12 月 16 日至 2012 年 12 月 16 日。

②报告期内本公司无抵押短期借款。

③其他关联方兵器财务公司本期为本公司提供短期信用借款 19,000,000.00 元，年利率 5.904%，期限为 2011 年 11 月 30 日至 2012 年 11 月 29 日。

④关联方保证：报告期内控股股东北方华锦化学工业集团有限公司为本公司提供建行化工支行借款 350,000,000.00 元保证。

16、应付票据

种 类	期末余额	年初余额
信用证		2,997,965,908.52
合 计		2,997,965,908.52

17、应付账款

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	5,333,813,939.05	2,166,617,811.50
1 至 2 年	115,293,299.94	201,032,156.82
2 至 3 年	2,112,062.55	29,729,963.56
3 至 4 年	40,161,513.11	4,552,923.87
4 至 5 年	677,812.32	42,777.10
5 年以上	99,599.00	155,126.00
合 计	5,492,158,225.97	2,402,130,758.85

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

单位名称	期末余额	年初余额
北方华锦化学工业集团有限公司	4,740,795.35	4,364,185.95

合 计	4,740,795.35	4,364,185.95
-----	--------------	--------------

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况说明

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。

18、预收款项

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	762,586,718.98	646,098,493.05
1 至 2 年	7,775,575.05	652,499.33
2 至 3 年		1,600,787.23
3 年以上		18,913.96
合 计	770,362,294.03	648,370,693.57

(2) 预收款项中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

截至 2011 年 12 月 31 日，预收款项中不存在欠付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况说明

报告期末本公司无账龄超过 1 年的大额预收款项。

19、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴、补贴	485,778.01	401,769,369.52	402,086,035.17	169,112.36
二、社会福利费		31,878,034.58	31,878,034.58	
三、社会保险费	5,989,197.61	159,920,613.98	160,722,066.74	5,187,744.85
1. 医疗保险费	788,532.86	34,108,764.48	34,196,709.09	700,588.25
2. 基本养老保险费	3,130,213.43	109,381,590.70	109,904,631.19	2,607,172.94
3. 失业保险费	494,744.42	10,741,747.49	10,767,035.53	469,456.38
4. 工伤保险费	1,133,936.78	4,840,549.52	4,996,607.56	977,878.74
5. 生育保险费	441,770.12	847,961.79	857,083.37	432,648.54
四、住房公积金	895,859.52	34,506,687.00	34,249,258.00	1,153,288.52
五、辞退福利	37,905,171.75	48,873,181.64	24,130,991.95	62,647,361.44
六、工会经费和职工教育经费	4,498,172.26	18,568,809.79	16,244,400.73	6,822,581.32
七、非货币性福利				
八、其他		16,381,959.59	16,381,959.59	
合计	49,774,179.15	711,898,656.10	685,692,746.76	75,980,088.49

应付职工薪酬说明：

- (1) 应付职工薪酬中无拖欠性质的金额。
- (2) 本公司计提的员工 2011 年 12 月份工资人民币 169,112.36 元，预计于 2012 年 1 月发放。
- (3) 本期计提因解除劳动关系给予补偿 48,873,181.64 元。
- (4) 报告期内本公司无发放非货币性福利情况。

20、应交税费

项 目	期末余额	年初余额
增值税	-67,355,302.91	-894,901,002.29
消费税	258,296,120.61	144,095,724.92
营业税	8,721,982.44	2,389,616.55
企业所得税	107,375,671.59	5,205,341.69
个人所得税	415,262.98	460,926.22
城市维护建设税	62,632,562.37	24,692,275.99
教育费附加	26,919,738.10	10,584,273.92
地方教育费附加	38,615,377.18	3,526,021.22
房产税	481,150.19	534,410.63
城镇土地使用税	1,689,959.85	-4,932,807.60
其他	5,185,319.56	
合 计	442,977,841.96	-708,345,218.75

21、应付利息

项 目	期末余额	年初余额
银行借款利息	67,617,146.84	51,288,636.20
短期融资券利息	6,237,431.69	2,712,500.00
国债转贷资金利息	335,853.53	373,170.61
其他金融机构利息	40,678,721.56	38,406,412.34
合 计	114,869,153.62	92,780,719.15

22、其他应付款

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	1,237,195,293.54	403,264,975.70
1 至 2 年	48,542,832.82	7,544,102.66
2 至 3 年	450,240.53	1,549,533.04
3 年以上	5,545,150.71	8,727,447.23
合 计	1,291,733,517.60	421,086,058.63

(2) 其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位名称	期末余额	年初余额
北方华锦化学工业集团有限公司		304,837,691.18
合 计		304,837,691.18

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况说明

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。

23、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	212,500,000.00	1,136,640,000.00
合 计	212,500,000.00	1,136,640,000.00

(1) 一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	212,500,000.00	1,136,640,000.00
信用借款		
合 计	212,500,000.00	1,136,640,000.00

② 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
中国建行 盘锦化工 支行	2009.12.04	2012.12.03	人民币	5.985		60,000,000.00		60,000,000.00
中国建行 盘锦化工 支行	2009.12.09	2012.12.08	人民币	5.985		40,000,000.00		40,000,000.00
中国建行 盘锦化工 支行	2009.11.19	2012.12.27	人民币	6.40		112,500,000.00		112,500,000.00
合 计						212,500,000.00		212,500,000.00

③ 报告期内本公司无一年内到期的长期借款中的逾期借款。

④ 一年内到期的长期借款说明:

2009 年 12 月 4 日、12 月 9 日分别二次向中国建行盘锦化工支行借款 6,000 万元、4,000

万元，年利率为 5.985%，期限为 3 年，分别于 2012 年 12 月 4 日、9 日到期。

2009 年 11 月 19 日向中国建行盘锦化工支行借款 11,250 万元，年利率为 6.40%，期限为 3 年，将于 2012 年 12 月 27 日到期。

(2) 报告期内本公司无一年内到期的应付债券。

(3) 报告期内本公司无一年内到期的长期应付款。

24、其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
油化工程财政拨款		1,285,714.29
进口贴息		1,861,696.27
信息产业基金		810,000.00
其他		426,666.67
合 计		4,384,077.23

25、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
抵押借款	850,000,000.00	850,000,000.00
保证借款	7,658,799,156.24	7,802,901,723.21
信用借款	50,000,000.00	40,000,000.00
合 计	8,558,799,156.24	8,692,901,723.21

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
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
中国银行 盘锦辽河 支行	2008.04.11	2013.12.21	人民币	6.12		350,920,000.00		396,630,000.00
中国银行 盘锦辽河 支行	2008.10.06	2013.12.21	人民币	6.345		300,760,000.00		339,950,000.00
中国银行 盘锦辽河 支行	2008.06.26	2013.6.21	人民币	6.12		250,640,000.00		283,290,000.00
中国建行 盘锦化工 支行	2008.04.22	2017.1.24	人民币	6.345		250,000,000.00		250,000,000.00
合 计						4,052,320,000.00		4,169,870,000.00

(3) 长期借款说明

①2009年中国建设银行盘锦分行提供抵押借款850,000,000.00元用于建设ABS工程，到期日为2017年2月12日。抵押资产为锦天化公司的固定资产和无形资产—土地使用权。

②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1,847,326,100.00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315,000,000.00元，辽宁省财政局、辽宁省计划委员会提供担保的借款162,973,156.24元，中国兵器工业集团公司委托兵器财务有限责任公司向本公司提供长期贷款322,500,000.00元用于工程项目建设，北方华锦化学工业集团有限公司同时承担连带责任保证。

26、长期应付款

项目	期限	初始金额	期末余额	年初余额
应付融资租入固定资产租赁费		41,011,643.71		9,397,443.97
职工住房改革形成的房屋维修基金			1,896,509.89	1,877,818.89
项目投资建设基金		80,130,000.00	80,130,000.00	
小计		121,141,643.71	82,026,509.89	11,275,262.86
减：一年内到期长期应付款				
合计		121,141,643.71	82,026,509.89	11,275,262.86

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
北方华锦化工集团有限公司		80,130,000.00			80,130,000.00	
房屋维修基金					1,896,509.89	

(2) 截止到2011年12月31日本公司长期应付款中无应付融资租赁款的情况。

(3) 长期应付款说明

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）对该融资租赁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，本期已经支付完毕。

北方华锦化工集团有限公司无息拆入工程建设用款 80,130,000.00 元用于在建工程建设。

27、专项应付款

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注说明
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	
合 计	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%。

28、其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
油化工程财政拨款		15,535,714.28
进口贴息	38,703,962.08	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
气体防护设施	214,215.00	
环保工程资金	3,800,000.00	
ABS 项目	1,000,000.00	
循环经济项目专项基金	560,000.00	
技措技改项目经费	8,000,000.00	
其他	3,089,785.00	2,145,333.33
合 计	121,107,962.08	106,517,099.17

其他非流动负债说明：

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；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

(1) 股本变动情况

股份类别	年初数	本期变动增减(+、-)				小计	期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
限售股份	214,281,153				-214,281,153		
无限售股份	986,225,214				214,281,153	1,200,506,367	
股份总数	1,200,506,367					1,200,506,367	

(2) 股本变动情况说明

2011年3月14日本公司解除了股份限售的股东为本公司控股股东北方华锦化学工业集团有限公司，其共持有公司股份61,393万股，占公司总股本的51.14%。本次解除限售股份214,281,153股，占公司股份总数的百分比17.85%；占无限售股份的27.73%，解除限售后上市公司的总股本为1,200,506,367股，全部为上市流通股。

30、资本公积

(1) 资本公积变动情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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

31、专项储备

(1) 专项储备变动情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额

安全生产费	99,835,481.42	36,733,029.23	63,102,452.19
合计	99,835,481.42	36,733,029.23	63,102,452.19

(2) 专项储备变动说明

专项储备期末余额较大系本期由于营业收入大幅度增长，导致计提的安全费较上期增加较大造成的。

32、盈余公积

(1) 盈余公积变动情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	107,811,494.00	85,860,375.62		193,671,869.62
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	107,811,494.00	85,860,375.62		193,671,869.62

(2) 盈余公积变动说明

盈余公积的增加是按照母公司本期净利润的 10%提取造成的。

33、未分配利润

项目	提取或分配比例	本期金额	上期金额
上期末未分配利润		1,425,469,555.22	1,035,918,549.13
加：年初未分配利润调整数			65,741,885.67
本期年初未分配利润		1,425,469,555.22	1,101,660,434.80
加：本期归属于母公司股东的净利润		842,002,132.20	412,657,232.57
减：提取法定盈余公积	按母公司净利润的 10%计提	85,860,375.62	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		2,181,611,311.80	1,425,469,555.22

未分配利润说明：

上年度本公司由于同一控制导致的合并范围变更，影响 2010 年初未分配利润 65,741,885.67 元。

34、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	37,187,525,394.55	23,691,187,705.30

其他业务收入	369,508,737.30	236,142,603.93
营业收入合计	37,557,034,131.85	23,927,330,309.23
主营业务成本	31,912,132,566.64	19,789,866,757.10
其他业务成本	262,586,389.76	194,443,965.44
营业成本合计	32,174,718,956.40	19,984,310,722.54

(2) 主营业务（分产品）

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	2,984,304,697.04	2,070,904,049.05	2,481,374,993.73	1,720,841,388.60
尿素	2,851,376,827.52	1,957,560,172.47	2,377,575,484.12	1,631,003,599.82
液氨	18,926,510.60	19,652,439.76	39,005,550.49	22,511,385.82
甲醇	114,001,358.92	93,691,436.82	64,793,959.12	67,326,402.96
二、石化产品	31,557,975,454.62	28,590,661,514.84	19,441,203,765.59	16,929,103,397.75
原油加工及石油制品	20,643,303,543.43	17,641,214,329.23	13,153,079,920.51	10,939,095,597.13
聚烯烃类产品	7,998,578,515.79	8,596,309,860.34	4,845,142,737.86	4,798,195,202.67
芳烃类产品	2,916,093,395.40	2,353,137,325.27	1,442,981,107.22	1,191,812,597.95
三、精细化工产品	2,130,914,812.24	1,095,343,316.59	1,353,940,069.04	914,270,110.68
ABS 制品及副产品	361,227,971.84	275,837,952.92	480,202,779.75	442,595,013.56
丁二烯	1,769,686,840.40	819,505,363.67	873,737,289.29	471,675,097.12
四、塑料制品	79,971,244.87	45,555,404.22	92,719,747.28	68,672,582.80
五、其他	434,359,185.78	109,668,281.94	321,949,129.66	156,979,277.27
合计	37,187,525,394.55	31,912,132,566.64	23,691,187,705.30	19,789,866,757.10

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称或序号	本期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
中石油东北销售盘锦分公司	2,317,324,582.84	6.17
中国石油化工股份有限公司辽宁石油分公司	1,877,840,554.53	5.00
辽宁锦禾农资有限责任公司	1,848,099,167.50	4.92
铁岭郭氏集团石油产品销售有限公司	1,592,956,034.84	4.24
山西西昌天华实业有限公司	1,445,464,130.81	3.85
合计	9,081,684,470.52	24.18

接上表

客户名称或序号	上期金额	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	6.39
辽宁锦禾农资有限责任公司	1,180,471,495.23	4.93
山西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	1.90
合计	5,442,780,626.66	22.75

(4) 营业收入、营业成本说明

- ①、油化装置系 2010 年 2 月开始生产、45 万吨乙烯装置等系 2010 年 3 月 16 日开始生产，本期已经能够全年满负荷生产运行，石化产品产销量有较大幅度增长。
- ②、报告期内市场营销人员大力开拓精细化工市场，丁二烯市场需求旺盛，销售量增长较大；丁二烯产品价格一直在高位徘徊，利润稳定增长。
- ③、由于原油价格上涨较快，石化类产品中部分产品成本大幅增加，但柴油、C9 及混合碳四价格上涨，增加了整体石化类产品的利润。
- ④、本期化肥类产品价格比去年同期有较大幅度增长，利润增长较快。

35、营业税金及附加

项 目	计缴标准	本期金额	上期金额
营业税	租赁收入的 5%、施工结算收入的 3%	4,539,462.64	4,104,068.37
消费税	0.8 元/升	1,683,903,237.94	1,390,576,960.23
城市维护建设税	应纳流转税额的 7%	150,078,212.96	113,576,159.27
教育费附加	应纳流转税额的 3%	64,620,995.56	48,736,738.32
地方教育费附加	应纳流转税额的 1%	40,785,305.19	16,188,123.87
合 计		1,943,927,214.29	1,573,182,050.06

36、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,111,539.40	14,663,127.09
折旧费用	436,769.10	79,780.60
运输费	2,671,429.94	4,503,794.81
办公费	3,204,526.92	2,402,108.39
差旅费	2,920,300.52	2,681,069.39
劳务费	4,291,006.28	3,319,777.55
业务招待费	1,275,484.06	1,438,046.29
广告费	2,610,781.20	4,503,927.50

包装费	334,378.39	2,277,448.72
租赁费	2,175,233.00	2,956,957.50
产品储运费	156,938,093.94	69,870,277.24
其他	12,601,405.24	2,861,902.95
合计	205,570,947.99	111,558,218.03

37、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	257,079,660.08	159,620,226.21
折旧费用	59,078,996.01	49,127,584.17
无形资产摊销	62,193,864.10	47,014,275.40
办公费	19,834,584.21	15,043,931.34
运输费	10,122,244.01	7,147,001.05
差旅费	15,440,525.13	13,391,594.82
劳务费	4,813,214.29	4,077,410.01
排污费	29,067,285.76	23,295,816.36
业务招待费	7,607,066.71	5,454,835.16
研发费	104,767,409.02	109,287,629.20
修理费	378,307,548.54	278,032,182.45
中介机构费用	5,409,056.90	6,596,884.74
保险费	12,637,887.91	11,172,861.82
税金	68,047,143.92	55,086,014.63
安全生产费	69,548,793.87	
水电费	1,616,983.43	13,953,759.20
生产服务费	141,193,972.36	121,148,880.80
河维费	35,076,699.11	21,750,796.72
土地使用费	25,085,789.00	25,781,551.18
存货盘亏	2,935,424.57	2,136,306.68
租赁费	8,327,293.60	6,721,111.08
其他	84,053,718.54	54,652,392.51
合计	1,402,245,161.07	1,030,493,045.53

38、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	810,165,850.58	778,510,243.14
减：利息收入	28,553,613.33	31,270,343.84
承兑汇票贴息		
汇兑损失		
减：汇兑收益	76,789,354.16	31,645,971.67

手续费	70,478,176.61	37,939,235.30
加：摊销未确认融资费用	-789,631.61	2,960,711.39
合 计	774,511,428.09	756,493,874.32

39、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	7,147,387.93	2,356,186.82
二、存货跌价损失	6,489,277.14	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	8,431,514.04	
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	22,068,179.11	4,329,734.13

40、营业外收入

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得合计	99,749.63	3,683,755.58
其中：固定资产处置利得	99,749.63	3,683,755.58
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	4,293,214.32	3,803,571.43
罚款收入	23,770.00	136,356.00
其他	3,115,672.61	700,301.30
赔款收入	762,720.00	1,434,847.31
合计	8,295,126.56	9,758,831.62

其中，政府补助明细

项目	本期金额	上期金额
辽宁省财政厅拨付的循环经济项目专项资金	300,000.00	300,000.00
国家财政部拨付的信息产业基金	810,000.00	810,000.00

油化工程财政拨款		1,178,571.43
盘锦市商业局划拨的购车以旧换新补贴款		221,000.00
进口贴息	3,075,214.32	505,000.00
气体防护设施	48,000.00	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
辽宁省财政厅拨付的国家科技支持计划课题经费	60,000.00	60,000.00
其他		601,000.00
合 计	4,293,214.32	3,803,571.43

41、营业外支出

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失合计	191,582.23	5,977,077.61
其中：固定资产处置损失	191,582.23	5,977,077.61
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	1,212,327.71	2,833,230.81
罚款支出	410,094.16	675,027.46
独生子女教育经费		580,000.00
环境污染补偿费		564,378.64
帮扶救助支出	25,000.00	
其他	950,995.23	
合 计	2,789,999.33	10,629,714.52

42、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	214,650,025.75	50,729,823.28
递延所得税费用	-17,154,785.82	2,703,975.87
合 计	197,495,239.93	53,433,799.15

43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	842,002,132.20	412,657,232.57
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	4,128,845.42	4,618,579.42
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	837,873,286.78	408,038,653.15
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		-
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	P4		
年初股份总数	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		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	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	$Y1=P1/S$	0.7014	0.3437
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	$Y2=P2/S$	0.6979	0.3399
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	0.7014	0.3437
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	$Y4=(P2+P4)/X2$	0.6979	0.3399

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

项 目	本期金额	上期金额
其他收入	5,058,886.93	2,217,411.03
利息收入	28,553,613.33	31,270,345.84
其他	854,093.85	555,717.03
合 计	34,466,594.11	34,043,473.90

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
付现费用	888,035,664.19	567,214,657.44
营业外支出	2,789,999.33	4,116,452.46

手续费支出	70,478,176.61	25,918,434.91
合 计	961,303,840.13	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 374,844,349.81 元，生产服务费 141,193,972.36 元，土地使用费 25,085,789.00 元，办公差旅费 27,068,769.30 元，环保排污费 29,067,285.76 元，保险费 12,637,887.91 元，试验检验费 1,347,646.20 元，水电费 4,429,743.94 元等。

手续费支出主要系金融机构汇款手续费。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
政府补助收入	10,800,000.00	84,779,947.83
合 计	10,800,000.00	84,779,947.83

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

报告期内政府补助主要有收到环保专项资金 2,800,000.00 元，收到技改技措经费 8,000,000.00 元。

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
建设期间在建项目利息收入	172,855.91	1,919,450.38
无息拆入工程建设用款		80,130,000.00
合 计	172,855.91	82,049,450.38

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
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	4,051,800.00	4,551,144.55
合 计	4,051,800.00	36,165,344.29

45、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	842,002,132.20	412,657,982.57
加：资产减值准备	22,068,179.11	4,329,734.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,141,641,460.63	961,078,920.61
无形资产摊销	57,681,552.55	47,014,275.40
长期待摊费用摊销	1,757,598.24	1,757,598.24

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）	91,832.60	2,293,322.03
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）	774,511,428.09	757,383,946.53
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）	-26,221,497.96	4,753,769.96
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	9,066,712.14	-2,049,794.09
存货的减少（增加以“－”号填列）	-252,054,143.17	-3,809,307,341.41
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-741,894,571.01	-624,892,731.07
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,368,133,434.84	3,726,319,033.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,196,784,118.26	1,481,338,716.42

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	1,930,685,878.26	2,318,007,483.14
减：现金的年初余额	2,318,007,483.14	711,617,565.89
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-387,321,604.88	1,606,389,917.25

（2）本报告期内取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		405,433,249.37
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	24,000,000.00	161,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		125,520,930.00
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-24,000,000.00	35,479,070.00
4. 取得子公司的净资产		345,424,002.47
流动资产		91,052,994.00
非流动资产		497,470,768.51
流动负债		19,761,847.36

注：2010 年度本公司取得了子公司盘锦辽河富腾热电有限公司 100% 股权,取得盘锦锦阳化工有限公司 50% 股权，价格为 6,500 万元；2010 年度本公司已现金出资 4,100 万元。报告期内与辽宁庆阳特种化工有限公司同时向盘锦锦阳化工有限公司现金出资 2,400 万元。

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	1,930,685,878.26	2,318,007,483.14
其中：库存现金	10,939.20	49,996.40
可随时用于支付的银行存款	1,927,924,996.00	2,315,908,268.77
可随时用于支付的其他货币资金	2,749,943.06	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		
三、期末现金及现金等价物余额	1,930,685,878.26	2,318,007,483.14

(4) 货币资金与现金和现金等价物的关系

列示于现金流量表的现金及现金等价物	本期金额	上期金额
期末货币资金	1,930,685,878.26	2,318,007,483.14
减：使用受到限制的存款		
加：持有期限不超过三个月的国债投资		
期末现金及现金等价物余额		
减：年初现金及现金等价物余额	2,318,007,483.14	711,617,565.89
现金及现金等价物净增加/（减少）额	-387,321,604.88	1,606,389,917.25

六、资产证券化业务的会计处理

报告期内本公司未发生资产证券化业务。

七、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：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
-------	------	------	-----	------	------

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
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

接上表

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	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	250,000.00	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	2,535,991.00	-	-		

本公司母公司情况说明

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、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
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	任勇强	生产企业
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	李万忠	生产企业
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
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

接上表

子公司全称	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	59,532.60	100	100	123713457
阿克苏华锦化肥有限责任公司	32,428.44	100	100	73839002-5
盘锦辽河富腾热电有限公司	20,013.00	100	100	71093854-6
盘锦锦阳化工有限公司	13,000.00	50	大于 50	68009195-3

3、本企业的合营和联营企业情况

报告期内本公司无合营和联营企业情况。

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
盘锦辽河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
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
北京北方节能环保有限公司	同受本公司实际控制人控制	733477738

5、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)
盘锦华锦乙烯有限公司	苯乙烯 混合碳四	市场价格	491,756,411.83	2.16
辽宁北方化学工业有限公司	氮气	市场价格	65,139,843.09	0.37
盘锦南方化学辽河催化剂有限公司	催化剂	市场价格	4,970,000.00	0.23
盘锦华锦乙烯有限公司	乙烯丙烯等	市场价格	83,885,212.25	2.96
北方华锦化学工业集团有限公司	劳务费	市场价格	35,953,191.19	9.03
盘锦华锦乙烯有限公司	水电费	市场价格	151,915,895.65	5.67
北方华锦化学工业集团有限公司	综合服务费	市场价格	182,414,950.76	76.36
北京北方节能环保有限公司	工程设计设备	市场价格	8,374,100.00	9.83
盘锦辽河医院	医疗服务	市场价格	3,088,835.48	78.21
北方华锦化学工业集团公司华锦宾馆	会务费	市场价格	4,352,296.20	1.22
北京北方光电有限公司	化学制剂器材	市场价格	20,107,349.06	1.56
盘锦辽河化工集团进出口有限责任公司	化学用品	市场价格	172,962,823.27	1.34
中国北方工业公司	代理设备进口	市场价格	13,032.40	0.01
北京富诚润达科技有限公司	设备	市场价格	289,343.18	0.14
中国北方车辆有限公司	DCS 系统	市场价格	577,260.00	0.33
盘锦华锦精细化工园区管理有限公司	工程施工	市场价格	25,760,000.00	82.41

哈尔滨建成北方专用车有限公司	设备	市场价格	2,897,000.00	0.01
----------------	----	------	--------------	------

接上表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期发生额	
			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	727,795,174.67	2.96
盘锦辽河化工集团进出口有限责任公司	化学品	市场价格	138,121,853.24	0.56
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、化学制剂、器材	市场价格	21,243,802.33	0.09
中国北方车辆有限公司	器材	市场价格	12,437,232.69	0.05
盘锦南方化学辽河催化剂有限公司	催化剂	市场价格	9,877,136.74	0.04
西安北方惠天化学工业有限公司	油漆等	市场价格	2,022,879.53	0.01
大连北方化学工业有限公司	煤	市场价格	150,178,456.72	0.61
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公司	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
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	6.78
北京中兵岩土工程公司	工程设计	市场价格	456,000.00	0.36
盘锦辽河医院	医疗服务	市场价格	2,551,146.71	82.21
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	61.04
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	88.95
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	5.87
北方华锦化学工业集团有限公司	其他综合服务费用	市场价格	145,577,336.40	77.32

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)
北方华锦化学工业集团有限公司	水费	市场价格	3,125,800.65	0.01
北京北化凯明特种化工有限责任公司	聚烯烃 液化油品	市场价格	554,830,530.56	0.10
盘锦华锦精细化工园区管理有限公司	水电等	市场价格	1,154,975.85	0.00
辽宁锦禾农资有限责任公司	尿素	市场价格	717,245,991.32	0.25
盘锦辽河医院	水电费等	市场价格	102,791.47	0.00
辽宁北方化学工业有限公司	乙烯等	市场价格	1,586,288,774.87	1.24
盘锦华锦乙烯有限公司	石脑油等	市场价格	1,908,639,003.55	0.38
北方华锦化学工业集团有限公司	电、蒸汽	市场价格	21,741,868.19	0.08

盘锦南方化学辽河催化剂有限公司	水电、天然气等	市场价格	12,313,972.65	0.04
北方华锦化学工业集团有限公司	天然气	市场价格	3,246,490.73	0.01
北方华锦化学工业集团有限公司	工程施工	市场价格	5,373,615.13	0.02
盘锦华锦乙烯有限公司	聚乙烯、混合苯	市场价格	1,410,923,022.37	0.44
盘锦华锦乙烯有限公司	蒸汽	市场价格	162,104,065.91	0.58
盘锦辽河化工集团进出口有限责任公司	尿素等	市场价格	159,674,911.68	0.06
盘锦华锦乙烯有限公司	编织袋	市场价格	18,222,580.36	0.88
广州北化凯明贸易有限责任公司	聚烯烃	市场价格	372,187,118.25	0.07
盘锦华锦乙烯有限公司	租赁费	市场价格	7,104,997.71	0.03
大连北方化学工业有限公司	煤炭	市场价格	103,424,487.15	0.37

接上表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期金额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)
北方华锦化学工业集团有限公司	水电天然气	市场价格	370,257,629.45	1.45
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
盘锦华锦精细化工园区管理有限公司	水电	市场价格	1,050,560.54	0.00
辽宁锦禾农资有限责任公司	尿素	市场价格	1,180,505,447.79	46.21
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
盘锦辽河医院	电	市场价格	53,064.12	0.00
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
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
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	3.89
盘锦南方化学辽河催化剂有限公司	水电汽等	市场价格	12,212,283.11	0.05
中国兵工物资总公司	抽余油	市场价格	22,307,718.73	0.09
北方华锦化学工业集团有限公司	租赁费	市场价格	4,000,000.00	3.14
辽宁北方化学工业有限公司	土地租金	市场价格	6,577,243.50	3.52

(2) 关联担保情况

担保方	被担保方	期末余额	期初余额	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国兵器工业集团公司	本公司	5,072,326,050.00	5,109,966,000.00	2013.12.30	否
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	1,407,973,156.00	2,001,000,000.00	2017.02.12	否

(3) 关联方资金拆借

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	2011年11月30日	2012年11月29日	信用借款
合计	3,244,000,000.00			

(4) 在兵器财务有限责任公司存款

关联方	期初余额	本期借方	本期贷方	期末余额	是否活期
兵器财务有限责任公司	26,364,684.94	19,523,492.07	45,782,913.97	105,263.04	是
兵器财务有限责任公司(盘锦站)	492,437,235.62	8,820,458,572.82	9,068,436,149.45	244,459,658.99	是
合计	518,801,920.56	8,839,982,064.89	9,114,219,063.42	244,564,922.03	

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
盘锦华锦乙烯有限责任公司	资产转让收购	资产收购	公允价值	1,635,075,325.60	100%		

(6) 其他关联交易

本公司于 2011 年度与兵器集团下属公司签订了四十二份《原油采购合同》，本年实际采购原油 5,078,783.68 万吨，采购额为 27,021,355,748.03 元。

6、关联方应收应付款项

(1) 上市公司应收关联方款项

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	5,700,000.00	1,929,916.27
应收账款	辽宁北方化学工业有限公司	212,972.50	85,885.80
应收账款	盘锦华锦精细化工园区管理有限公司	211,162.81	232,400.00
应收账款	北京北化凯明特种化工有限责任公司	422,653.32	
预付款项	盘锦辽河化工集团进出口有限责任公司	195,152,121.85	132,903,248.93
预付款项	哈尔滨建成北方专用车有限公司		7,490.00
预付款项	北方华锦化学工业集团有限公司	568,220,000.00	373,739,814.37
预付款项	中国北方工业公司	783,962.04	
预付款项	北京中兵岩土工程公司	1,543,000.00	
预付款项	盘锦华锦精细化工园区管理有限公司	25,760,000.00	

(2) 上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
------	-----	------	------

应付账款	盘锦辽河化工集团进出口有限责任公司	4,172,684,313.88	3,124,657.03
应付账款	辽宁北方化学工业有限公司		2,222,028.77
应付账款	盘锦华锦乙烯有限责任公司	9,955,785.28	
应付账款	北方华锦化学工业集团有限公司		4,364,185.95
应付账款	五洲工程设计研究院		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
应付账款	中国北方车辆有限公司	541,710.00	6,752,551.76
应付账款	中国北方工业公司	299,299.57	
应付账款	西安北方惠天化学工业有限公司		24,125.00
应付账款	上海北方工业发展有限公司		4,337,100.00
应付账款	盘锦南方化学辽河催化剂有限公司	250,000.00	213,500.00
应付账款	北京北方光电有限公司	5,601,565.94	6,126,223.14
应付账款	大连北方化学工业有限公司	53,671,678.50	20,247,191.35
应付账款	哈尔滨建成北方专用车有限公司	2,384,537.00	2,384,537.00
应付账款	北京北方节能环保有限公司	1,066,600.00	
预收款项	中国北方工业公司	26,050.28	
预收款项	北京北化凯明特种化工有限责任公司	5,535,699.43	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		1,560,000.00
预收款项	广州北化凯明贸易有限责任公司	68,295.01	5,176,413.01
预收款项	辽宁锦禾农资有限责任公司	31,465,790.90	
其他应付款	北方华锦化学工业集团有限公司	1,111,108,647.72	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	12,967,284.55	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	280,288.34	212,117.97
其他应付款	北京北方光电有限公司	42,900.00	42,900.00
其他应付款	五洲工程设计研究院	28,375.00	
长期应付款	北方华锦化学工业集团有限公司	80,130,000.00	
应付利息	兵器财务有限责任公司	40,678,721.56	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

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

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

截止报告期末，本公司不存在未决诉讼仲裁等其他重大需披露的或有事项。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

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，截止报告期末本公司不存在为其他单位提供债务担保等其他重大需披露的或有事项。

3、其他或有负债及其财务影响

截止报告期末本公司不存在其他重大需披露的或有事项。

十、承诺事项

1、2011 年 7 月 8 日经本公司 2011 年度第一次股东大会决议通过，本公司拟向中国银行间交易商协会申请发行 6 亿短期融资券，报告期内未实现发短期融资券的计划。

2、2011 年 10 月 17 日，经本公司第四届第二十九次董事会决议同意，本公司拟收购盘锦华锦乙烯有限责任公司部分资产。此次转让资产的收购价格根据盘锦乙烯“生产装置及所属土地”截止 2011 年 9 月 30 日经沃克森(北京)国际资产评估有限公司评报字[2011]第 0240 号的资产值 163,507.53 万元为作价依据进行收购，同时承担甲方与华锦集团往来借款 51,740 万元。总计此次资产转让价值为 111,767.53 万元。双方协商一致同意，乙方在以后年度以现金方式分期 5 年支付转让财产价款。第一年支付 31767.53 万元，以后每年支付 20,000 万元。2011 年 11 月 2 日经 2011 年度第 2 次临时股东大会决议同意通过，该协议即时生效双方办理了资产交割手续。同时，本次收购兑现了公司在 2007 年定向增发时“收购盘锦乙烯”的承诺。

十一、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	120,510,000.00
-----------	----------------

经审议批准宣告发放的利润或股利

2、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报表董事会批准报出日，本公司不存在应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华锦乙烯有限责任公司部分资产。本公司与辽宁庆阳特种化工有限公司对盘锦锦阳化工有限公司二次出资各现金 2400 万元，使盘锦锦阳化工有限公司实收资本与注册资本一致。

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) 应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	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				
单项金额重大的应收账款	171,400,845.12	71.79	8,570,042.26	5.00
其他单项金额不重大的应收账款	67,265,130.96	28.17	1,420,774.64	2.11
组合小计	238,665,976.08	99.96	9,990,816.90	4.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	90,000.00	0.04	90,000.00	100
合计	238,755,976.08	100	10,080,816.90	4.22

续上页

种类	年初余额			
	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				
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	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	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：

账龄	期末余额			年初余额		
	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	237,965,976.08	99.71	9,920,816.90	60,501,224.23	99.84	2,839,348.07
1 至 2 年	700,000.00	0.29	70,000.00	5,120.00	0.01	512.00
2 至 3 年				-	-	-
3 至 4 年				-	-	-

4至5年				-	-	-
5年以上				90,000.00	0.15	27,000.00
合计	238,665,976.08	100	9,990,816.90	60,596,344.23	100	2,866,860.07

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
沈阳立川公司	20,000.00	20,000.00	100%	欠款超五年,多次催促无果
沈阳美登高公司	70,000.00	70,000.00	100%	欠款超五年,多次催促无果
合计	90,000.00	90,000.00	--	--

(2) 本报告期内本公司未发生已大额计提坏账准备的转回或应收账款收回情况。

(3) 本报告期内本公司无实际核销的应收账款情况。

(4) 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	期末余额		年初余额	
	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	5,700,000.00	285,000.00		
合计	5,700,000.00	285,000.00		

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中油东北销售盘锦分公司	非关联方	165,700,845.12	一年以内	69.40
铁岭百汇能源公司	非关联方	26,436,672.82	一年以内	11.07
北方华锦化学工业集团有限公司	关联方	5,700,000.00	一年以内	2.39
北京北化凯明特种化工公司	关联方	422,653.32	一年以内	0.18
辽宁北方化学工业有限公司	关联方	212,972.50	一年以内	0.09
合计		198,473,143.76		83.13

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
辽宁北方化学工业有限公司	同受本公司实际控制人控制	212,972.50	0.09
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	422,653.32	0.18
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	211,162.81	0.09
北方华锦化学工业集团有限公司	同受本公司控股股东控制	5,700,000.00	2.39
合计		6,546,788.63	2.75

(7) 报告期内本公司未发生终止确认的应收账款情况。

(8) 报告期内本公司未发生以应收账款为标的证券化的业务。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	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	280,933,149.50	99.63		
其他单项金额不重大的其他应收款	1,043,728.03	0.37	91,881.56	8.8
组合小计	281,976,877.53	100	91,881.56	0.03
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	281,976,877.53	--	91,881.56	0.03

续上页

种类	年初余额			
	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	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	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：

账龄	期末余额			年初余额		
	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	71,859,849.99	25.48	46,335.02	1,692,771.99	0.80	84,638.60
1 至 2 年	50,000.00	0.02	5,000.00	531,621.48	0.25	53,162.14
2 至 3 年				468,516.55	0.22	70,277.48
3 至 4 年				10,000.00	0.00	2,000.00
4 至 5 年				45,000.00	0.02	11,250.00
5 年以上	210,067,027.54	74.50	40,546.54	210,048,689.00	98.71	14,606.70

合计	281,976,877.53	100.00	91,881.56	212,796,599.02	100.00	235,934.92
----	----------------	--------	-----------	----------------	--------	------------

(2) 本报告期内本公司未发生已大额计提坏账准备的转回或其他应收款收回情况。

(3) 本报告期内本公司无实际核销的其他应收款情况。

(4) 其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

截至 2011 年 12 月 31 日, 其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

报告期末金额较大的其他应收款系应收子公司新疆阿克苏化肥公司 210,000,000.00 元及富腾公司 70,933,149.50 资金往来款。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
阿克苏华锦化肥有限责任公司	子公司	210,000,000.00	5 年以上	74.47
盘锦辽河富腾热电有限公司	子公司	70,933,149.50	1 年以内	25.16
合计		280,933,149.50		99.63

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
阿克苏华锦化肥有限责任公司	子公司	210,000,000.00	74.47
盘锦辽河富腾热电有限公司	子公司	70,933,149.50	25.16
合计		280,933,149.50	99.63

(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的业务。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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	65,000,000.00	40,995,376.55	24,000,000.00	64,995,376.55
合计		1,454,365,893.05	1,430,361,269.60	24,000,000.00	1,454,361,269.60

接上表

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	一致			277,694,820.74

阿克苏华锦化肥有限责任公司	100	100	一致	146,748,087.27
盘锦辽河富腾热电有限公司	100	100	一致	
盘锦锦阳化工有限公司	50	大于 50	详见附注四、1	
合计				424,442,908.01

(2) 报告期内子公司无向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

(3) 长期股权投资的说明

报告期内本公司未持有存在限售条件的长期股权投资的情况。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	34,806,419,708.75	21,607,627,875.25
其他业务收入	287,990,341.67	192,637,181.08
营业收入合计	35,094,410,050.42	21,800,265,056.33
主营业务成本	30,507,504,671.89	18,516,296,559.30
其他业务成本	160,808,091.65	141,432,703.04
营业成本合计	30,668,312,763.54	18,657,729,262.34

(2) 主营业务（分产品）

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	728,413,857.60	714,630,311.58	529,536,299.97	546,979,760.30
尿素	709,487,347.00	694,977,871.82	521,658,204.00	535,880,363.24
液氨	18,926,510.60	19,652,439.76	7,878,095.97	11,099,397.06
二、石化产品	31,557,975,454.62	28,590,661,514.84	19,441,203,765.59	16,929,103,397.75
原油加工及石油制品	20,643,303,543.43	17,641,214,329.23	13,153,079,920.51	10,939,095,597.13
聚烯烃类产品	7,998,578,515.79	8,596,309,860.34	4,845,142,737.86	4,798,195,202.67
芳烃类产品	2,916,093,395.40	2,353,137,325.27	1,442,981,107.22	1,191,812,597.95
三、精细化工产品	2,130,914,812.24	1,095,343,316.59	1,353,940,069.04	914,270,110.68
ABS 制品及副品	361,227,971.84	275,837,952.92	480,202,779.75	442,595,013.56
丁二烯	1,769,686,840.40	819,505,363.67	873,737,289.29	471,675,097.12
四、塑料制品	121,327,301.29	87,315,300.10	135,407,136.27	88,900,326.80
五、其他	267,788,283.00	19,554,228.78	147,540,604.38	37,042,963.77
合计	34,806,419,708.75	30,507,504,671.89	21,607,627,875.25	18,516,296,559.30

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称或序号	本期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
中石油东北销售盘锦分公司	2,317,324,582.84	6.60
中国石油化工股份有限公司辽宁石油分公司	1,877,840,554.53	5.35
铁岭郭氏集团石油产品销售有限公司	1,592,956,034.84	4.54
山西西昌天华实业有限公司	1,445,464,130.81	4.12
铁岭百汇能源有限公司	1,135,380,432.67	3.24
合 计	8,368,965,735.69	23.85

接上表

客户名称或序号	上期金额	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	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

(4) 营业收入、营业成本说明

- ①、油化装置系 2010 年 2 月开始生产、45 万吨乙烯装置等系 2010 年 3 月 16 日开始生产，本期已经能够全年满负荷生产运行，石化产品产销量有较大幅度增长。
- ②、报告期内市场营销人员大力开拓精细化工市场，丁二烯市场需求旺盛，销售量增长较大；丁二烯产品价格一直在高位徘徊，利润稳定增长。
- ③、由于原油价格上涨较快，石化类产品成本大幅增加，但柴油、碳九及混合碳四价格上涨，增加了整体石化类产品的利润。
- ④、本期化肥类产品价格比去年同期有较大幅度增长，利润增长较快。

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	424,442,908.01	386,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资持有期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		

处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	424,442,908.01	386,000,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
锦西天然气化工有限责任公司	277,694,820.74	
阿克苏华锦化肥有限责任公司	146,748,087.27	386,000,000.00
合 计	424,442,908.01	386,000,000.00

(3) 报告期内本公司无按权益法核算的长期股权投资收益。

(4) 投资收益说明

报告期内本公司不存在投资收益汇回受到重大限制的的情况。

6、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	858,603,756.19	406,837,967.12
加: 资产减值准备	21,990,694.65	4,232,243.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	966,434,347.48	768,274,345.41
无形资产摊销	56,922,086.00	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“一”号填列)	3,389.12	1,896,455.12
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)		
财务费用(收益以“一”号填列)	732,198,827.63	713,688,676.22
投资损失(收益以“一”号填列)	-424,442,908.01	-386,000,000.00
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-23,345,587.39	
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	10,030,469.82	
存货的减少(增加以“一”号填列)	-251,549,930.11	-3,824,776,585.82
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-980,340,835.40	-536,227,342.60
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	1,513,340,738.81	4,131,760,699.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,479,845,048.79	1,324,287,057.99

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	1,618,235,420.08	2,114,835,773.98
减: 现金的年初余额	2,114,835,773.98	630,081,258.13
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-496,600,353.90	1,484,754,515.85

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	1,618,235,420.08	2,114,835,773.98
其中: 库存现金	7,547.57	46,142.20
可随时用于支付的银行存款	1,618,227,872.51	2,114,789,631.78
可随时用于支付的其他货币资金		
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、期末现金及现金等价物余额	1,618,235,420.08	2,114,835,773.98

(3) 货币资金与现金和现金等价物的关系

列示于现金流量表的现金及现金等价物	本期金额	上期金额
期末货币资金	1,618,235,420.08	2,114,835,773.98
减: 使用受到限制的存款		
加: 持有期限不超过三个月的国债投资		
期末现金及现金等价物余额		
减: 年初现金及现金等价物余额	2,114,835,773.98	630,081,258.13
现金及现金等价物净增加/(减少)额	-496,600,353.90	1,484,754,515.85

十四、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-91,832.60	-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）	4,293,214.32	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年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，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,303,745.51	-2,380,452.30
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	5,505,127.23	4,760,483.90
减：非经常性损益的所得税影响数	1,376,281.81	141,904.48
非经常性损益净额	4,128,845.42	4,618,579.42
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	4,128,845.42	4,618,579.42

2、净资产收益率及每股收益

(1) 净资产收益率

报告期利润		本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润		842,002,132.20	412,657,232.57
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		837,873,286.78	408,038,653.15
计算过程:			
项 目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	842,002,132.20	412,657,232.57
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	4,128,845.42	4,618,579.42
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	837,873,286.78	408,038,653.15
归属于公司普通股股东的年初净资产	E0	6,576,294,340.85	6,554,734,673.09
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei		
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej		
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
其他事项引起的净资产增减变动	Ek		
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk		
报告期月份数	M0	12	12
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	7,481,398,925.24	6,576,294,340.85
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2 = E0 + P1/2 + Ei * Mi / M0 - Ej * Mj / M0 + Ek * Mk / M0$	6,997,295,406.95	6,761,063,289.38
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y1=P1/E2	12.03%	6.10%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y2=P2/E2	11.97%	6.04%

(2) 每股收益

报告期利润	基本每股收益		稀释每股收益	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	0.7014	0.3437	0.7014	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	0.6979	0.3399	0.6968	0.3399

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目：

应收票据项目：期末余额为 38,000,000.00 元比期初余额减少 56.45%，主要原因是下半年子公司阿克苏华锦化肥有限责任公司对应收票据进行了贴现。

应收账款项目：期末余额为 189,125,556.84 元比期初余额增加 233.16%，主要原因是石化产品销售增加，业务规模扩张所致。

预付账款项目：期末余额为 1,558,933,487.97 元比期初余额增加 74.92%，主要原因是预付原油等材料款及预付工程款增加。

在建工程项目：期末余额为 1,772,605,025.67 元比期初余额增加 107.49%，主要原因系废水回收在建项目，热力分公司技改项目增加 9,400 万元，新疆阿克苏化肥公司二期项目增加 11,510 万元、本体 ABS 项目增加 50,905 万元、芳构化工程增加 2,549 万元等造成的。

工程物资项目：期末余额为 12,231,957.91 元比期初余额减少 93.88%，主要原因系本期工程项目领用。

无形资产项目：期末余额为 1,476,216,883.83 元比期初余额增加 41.53%，主要原因系本期收购盘锦华锦乙烯有限责任公司土地使用权所致。

递延所得税资产项目：期末余额为 33,557,857.07 元比期初余额增加 357.42%，主要原因系本期计提安全费所增加的专项储备所致。

应付票据项目：期末余额为 0 比期初余额减少 100%，主要原因系本期已经全部解付了应付票据。

应付账款项目：期末余额为 5,492,158,225.97 元比期初余额增加 128.64%，主要原因系采购原油款未结算所致。

应付职工薪酬项目：期末余额为 75,980,088.49 元比期初余额增加 52.65%，主要原因系本期辞退福利增加所致。

应交税费项目：期末余额为 442,977,841.96 元比期初余额减少 162.54%，主要原因系本期业务规模的扩大，导致应交增值税、消费税及企业所得税增加所致。

其他应付款项目：期末余额为 1,291,733,517.60 元比期初余额增加 206.76%，主要原因系本期收购盘锦华锦乙烯有限责任公司资产导致负债增加。

长期应付款项目：期末余额为 82,026,509.89 元比期初余额增加 627.49%，主要原因系本期增加北方华锦化学工业集团有限公司无息拆入工程建设用款所致。

递延所得税负债项目：期末余额为 32,594,587.18 元比期初余额增加 38.54%，主要原因系本期收购资产的公允价值高于原账面价值造成的纳税差异所致。

专项储备项目：期末余额为 63,102,452.19 元比期初余额增加 100%，主要原因系按本期销售收入计提安全费金额增加，支出金额低于提取额形成的。

少数股东权益项目：期末余额为 64,996,126.55 元比期初余额增加 58.54%，主要原因系本期对控股子公司盘锦锦阳化工有限公司二期现金出资 2400 万元所致。

(2) 利润表项目：

营业收入项目：本期金额为 37,557,034,131.85 元比上期金额增加 56.96%，主要原因系本期尿素产品销售价格上升，且石化产品、丁二烯产品生产销售大幅增加所致。

营业成本项目：本期金额为 32,174,718,956.40 元比上期金额增加 61.00%，主要原因系本期销售规模扩大，石化产品生产规模大幅增加。

销售费用项目：本期金额为 205,570,947.99 元比上期金额增加 84.27%，主要原因系随着销售业务规模的扩大，产品储运费用大幅增加所致。

管理费用项目：本期金额为 1,402,245,161.07 元比上期金额增加 36.08%，主要原因系乙烯装置去年 3 月 16 日开始生产，炼油装置去年 2 月份开始生产，本期设备运转天数较去年同期增加 97 天，同时由于本期人员工资成本上升、设备修理费及计提的安全费增加所致。

资产减值损失项目：本期金额为 22,068,179.11 元比上期金额增加 409.69%，主要原因系本期固定资产减值准备、存货跌价准备增加所致。

营业外支出项目：本期金额为 2,789,999.33 元比上期金额减少 73.75%，主要原因系本期处置非流动资产较少所致。

所得税费用项目：本期金额为 197,495,239.93 元比上期金额增加 269.61%，主要原因系利润增加所致。

(3) 现金流量表项目：

经营活动产生的现金流量净额：本期金额为 3,196,784,118.26 元比上期金额增加 115.80%，主要原因系本期生产销售大幅上涨所致。

投资活动产生的现金流量净额：本期金额为-1,483,018,361.50 元比上期金额增加 235.68%，主要原因系本期购置固定资产、工程建设项目投资增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额：本期金额为-2,101,087,361.64 元比上期金额减少 470.66%，主要原因系本期新增借款大幅减少，偿还借款增加所致。

十五、财务报表的批准

本公司申报财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第二次会议于 2012 年 3 月 14 日批准。

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 2011 年 10 月 17 日召开四届二十九次董事会审议通过《收购盘锦华锦乙烯有限责任公司部分资产的议案》，并经 2011 年第 2 次临时股东大会审议通过。本公司与盘锦华锦乙烯有限责任公司约定，由盘锦华锦乙烯有限责任公司将其乙烯生产装置及所占用的土地转让本公司。转让价格为乙烯装置及所属土地的评估值与本公司所承担的盘锦乙烯对北方华锦应付账款的差。依照评估值及盘锦乙烯负债金额计算，本次资产转让价格应为 111,767.53 万元。具体内容详见 2011 年 10 月 18 日《关联交易公告》。

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、报告期内，公司尚未制定和实施股权激励计划。

六、报告期内，公司无破产重整相关事项。

七、报告期内，公司无持有过其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的投资行为。

八、重大关联交易事项，具体内容详见审计报告附注七。

九、公司对外担保情况说明：本公司无对外担保。

十、本公司无委托理财。

十一、报告期内聘请国富浩华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 1 年，审计费为 140 万元。

十二、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人在报告期内无发生受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

十三、报告期内其它重大事项

辽通化工于 2010 年 12 月 2 日发布了与安哥拉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。

由于双方在重大资产重组有关程序上存在较大分歧，虽就解决该问题提出了各自的解决途径和附加条款，但就涉及双方切身利益的个别条款，不能达成一致意见。经董事会研究决定，终止筹划本次重大重组

事项。公司证券于 2011 年 5 月 16 日开始复牌。

十四、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 03 月 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	石化项目运行情况和与重大资产重组复牌问题
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	石化项目运行情况和与重大资产重组复牌问题
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
2011 年 10 月 20 日	辽宁盘锦	实地调研	中银国际	石化项目运行情况
2011 年 11 月 2 日	辽宁盘锦	实地调研	华商基金	石化项目运行情况

备查文件

- 1.载有董事长亲笔签名的本公司 2011 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：

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12月31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	1,930,685,878.26	1,618,235,420.08	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	38,000,000.00		87,250,000.00	10,000,000.00
应收账款	189,125,556.84	228,675,159.18	56,766,770.92	57,729,484.16
预付款项	1,558,933,487.97	1,418,716,387.87	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	8,342,291.47	281,884,995.97	10,644,084.66	212,560,664.10
买入返售金融资产				
存货	4,400,237,460.41	4,214,832,362.23	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	8,125,324,674.95	7,762,344,325.33	7,512,069,072.15	7,158,796,509.37
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	5,000,000.00	1,454,361,269.60	5,000,000.00	1,430,361,269.60
投资性房地产				
固定资产	17,096,151,558.65	14,961,817,757.98	16,907,544,199.25	14,539,752,410.91
在建工程	1,772,605,025.67	1,378,470,982.57	854,325,845.69	714,827,231.59
工程物资	12,231,957.91	11,552,411.49	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	1,476,216,883.83	1,389,212,837.82	1,043,045,320.97	992,101,163.37
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	5,272,794.77		7,030,393.01	
递延所得税资产	33,557,857.07	23,345,587.39	7,336,359.11	
其他非流动资产				
非流动资产合计	20,401,036,077.90	19,218,760,846.85	19,024,348,713.88	17,876,968,667.08
资产总计	28,526,360,752.85	26,981,105,172.18	26,536,417,786.03	25,035,765,176.45
流动负债：				
短期借款	3,762,700,000.00	3,337,400,000.00	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			2,997,965,908.52	2,997,965,908.52
应付账款	5,492,158,225.97	5,339,755,424.80	2,402,130,758.85	2,293,032,939.94

预收款项	770,362,294.03	720,214,620.80	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	75,980,088.49	53,422,978.64	49,774,179.15	33,671,112.43
应交税费	442,977,841.96	400,084,156.93	-708,345,218.75	-697,913,245.81
应付利息	114,869,153.62	113,583,300.09	92,780,719.15	91,057,959.23
应付股利				
其他应付款	1,291,733,517.60	1,956,446,039.81	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	212,500,000.00	178,500,000.00	1,136,640,000.00	1,097,640,000.00
其他流动负债			4,384,077.23	3,214,077.23
流动负债合计	12,163,281,121.67	12,099,406,521.07	11,060,287,176.35	10,995,091,893.79
非流动负债：				
长期借款	8,558,799,156.24	8,078,826,000.00	8,692,901,723.21	8,257,326,000.00
应付债券				
长期应付款	82,026,509.89	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	32,594,587.18	10,030,469.82	23,527,875.04	
其他非流动负债	121,107,962.08	81,677,962.08	106,517,099.17	70,887,099.17
非流动负债合计	8,816,684,579.39	8,250,664,431.90	8,858,840,142.28	8,328,213,099.17
负债合计	20,979,965,701.06	20,350,070,952.97	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	63,102,452.19	59,970,279.53		
盈余公积	193,671,869.62	193,671,869.62	107,811,494.00	107,811,494.00
一般风险准备				
未分配利润	2,181,611,311.80	1,283,959,075.22	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	7,481,398,925.24	6,631,034,219.21	6,576,294,340.85	5,712,460,183.49
少数股东权益	64,996,126.55		40,996,126.55	
所有者权益合计	7,546,395,051.79	6,631,034,219.21	6,617,290,467.40	5,712,460,183.49
负债和所有者权益总计	28,526,360,752.85	26,981,105,172.18	26,536,417,786.03	25,035,765,176.45

利润表

编制单位：辽宁华锦通达化工股份有限公司

2011年1-12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	37,557,034,131.85	35,094,410,050.42	23,927,330,309.23	21,800,265,056.33
其中：营业收入	37,557,034,131.85	35,094,410,050.42	23,927,330,309.23	21,800,265,056.33
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	36,523,041,886.95	34,597,085,704.80	23,460,367,644.61	21,780,638,075.51
其中：营业成本	32,174,718,956.40	30,668,312,763.54	19,984,310,722.54	18,657,729,262.34
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	1,943,927,214.29	1,940,177,214.27	1,573,182,050.06	1,570,485,142.68
销售费用	205,570,947.99	182,173,545.61	111,558,218.03	86,979,375.31
管理费用	1,402,245,161.07	1,052,232,659.10	1,030,493,045.53	748,624,867.35
财务费用	774,511,428.09	732,198,827.63	756,493,874.32	712,587,184.58
资产减值损失	22,068,179.11	21,990,694.65	4,329,734.13	4,232,243.25
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）		424,442,908.01		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）	1,033,992,244.90	921,767,253.63	466,962,664.62	405,626,980.82
加：营业外收入	8,295,126.56	4,228,158.32	9,758,831.62	8,074,602.00
减：营业外支出	2,789,999.33	1,029,378.04	10,629,714.52	6,863,615.70
其中：非流动资产处置损失			5,977,077.61	5,580,210.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,039,497,372.13	924,966,033.91	466,091,781.72	406,837,967.12
减：所得税费用	197,495,239.93	66,362,277.72	53,433,799.15	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	842,002,132.20	858,603,756.19	412,657,982.57	406,837,967.12
归属于母公司所有者的净利润	842,002,132.20	858,603,756.19	412,657,232.57	406,837,967.12
少数股东损益			750.00	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.7014		0.3437	
（二）稀释每股收益	0.7014		0.3437	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	842,002,132.20	858,603,756.19	412,657,982.57	406,837,967.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	842,002,132.20	858,603,756.19	412,657,232.57	406,837,967.12
归属于少数股东的综合收益总额			750.00	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00元。

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1-12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	43,908,661,525.25	41,063,770,933.48	27,890,439,675.20	25,776,952,239.90
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	34,466,594.11	27,035,203.88	34,043,473.90	348,693,719.52
经营活动现金流入小计	43,943,128,119.36	41,090,806,137.36	27,924,483,149.10	26,125,645,959.42
购买商品、接受劳务支付的现金	37,095,578,395.55	35,439,018,687.40	23,864,741,813.67	22,641,712,201.47
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	660,619,880.63	452,635,174.93	505,838,005.82	337,767,625.71
支付的各项税费	2,028,841,884.79	1,899,873,499.52	1,475,315,068.38	1,378,974,135.32
支付其他与经营活动有关的现金	961,303,840.13	819,433,726.72	597,249,544.81	442,904,938.93
经营活动现金流出小计	40,746,344,001.10	38,610,961,088.57	26,443,144,432.68	24,801,358,901.43
经营活动产生的现金流量净额	3,196,784,118.26	2,479,845,048.79	1,481,338,716.42	1,324,287,057.99
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	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	10,800,000.00	10,800,000.00	84,779,947.83	51,079,947.83
投资活动现金流入小计	10,800,000.00	10,800,000.00	85,001,987.83	51,300,947.83
购建固定资产、无形资产和	1,273,385,112.13	986,986,571.92	406,800,720.68	346,588,880.97

其他长期资产支付的现金				
投资支付的现金	220,433,249.37	244,433,249.37	120,000,000.00	161,000,000.00
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	1,493,818,361.50	1,231,419,821.29	526,800,720.68	507,588,880.97
投资活动产生的现金流量净额	-1,483,018,361.50	-1,220,619,821.29	-441,798,732.85	-456,287,933.14
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	24,000,000.00		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	2,215,150,000.00	1,570,000,000.00	4,968,000,000.00	3,999,150,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	172,855.91		82,049,450.38	82,049,450.38
筹资活动现金流入小计	2,239,322,855.91	1,570,000,000.00	5,086,049,450.38	4,081,199,450.38
偿还债务支付的现金	3,526,192,566.97	1,570,000,000.00	3,553,756,068.23	2,601,184,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	810,165,850.58	751,533,781.40	929,278,104.18	858,708,914.83
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	36,165,344.29	4,551,144.55
筹资活动现金流出小计	4,340,410,217.55	2,325,585,581.40	4,519,199,516.70	3,464,444,059.38
筹资活动产生的现金流量净额	-2,101,087,361.64	-755,585,581.40	566,849,933.68	616,755,391.00
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	-387,321,604.88	503,639,646.10	1,606,389,917.25	1,484,754,515.85
加：期初现金及现金等价物余额	2,318,007,483.14	2,114,835,773.98	711,617,565.89	630,081,258.13
六、期末现金及现金等价物余额	1,930,685,878.26	2,618,475,420.08	2,318,007,483.14	2,114,835,773.98

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 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	1,200,506,367.00	3,842,506,924.63			107,811,494.00		1,425,469,555.22		40,996,126.55	6,617,290,467.40		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	3,842,506,924.63			107,811,494.00		1,425,469,555.22		40,996,126.55	6,617,290,467.40		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、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				63,102,452.19	85,860,375.62		756,141,756.58		24,000,000.00	929,104,584.39			-342,933,249.37			40,683,796.71		323,809,120.42				38,500,750.00	60,060,417.76	
（一）净利润							842,002,132.20			842,002,132.20								412,657,232.57				750.00	412,657,982.57	
（二）其他综合收益																								
上述（一）和（二）小计							842,002,132.20			842,002,132.20								412,657,232.57				750.00	412,657,982.57	
（三）所有者投入和减少资本									24,000,000.00	24,000,000.00													36,000,000.00	36,000,000.00
1. 所有者投入资本									24,000,000.00	24,000,000.00													36,000,000.00	36,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																								
3. 其他																								
（四）利润分配					85,860,375.62		-85,860,375.62									40,683,796.71		-88,848,112.15						-48,164,315.44
1. 提取盈余公积					85,860,375.62		-85,860,375.62									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				63,102, 452.19					63,102, 452.19											
1. 本期提取				99,835, 481.42					99,835, 481.42											
2. 本期使用				36,733, 029.23					36,733, 029.23											
(七) 其他											-342,93 3,249.3 7							2,500,0 00.00	-340,43 3,249.3 7	
四、本期期末余额	1,200,5 06,367. 00	3,842,5 06,924. 63		63,102, 452.19	193,671 ,869.62		2,181,6 11,311.8 0		64,996, 126.55	7,546,3 95,051. 79	1,200,5 06,367. 00	3,842,5 06,924. 63					107,811 ,494.00	1,425,4 69,555. 22	40,996, 126.55	6,617,2 90,467. 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 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）				59,970,279.53	85,860,375.62		772,743,380.57	918,574,035.72		-4,623.45			40,683,796.71		317,989,854.97	358,669,028.23
（一）净利润							858,603,756.19	858,603,756.19							406,837,967.12	406,837,967.12
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							858,603,756.19	858,603,756.19							406,837,967.12	406,837,967.12
（三）所有者投入和减少资本																
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																
（四）利润分配					85,860,375.62		-85,860,375.62						40,683,796.71		-88,848,112.15	-48,164,315.44
1. 提取盈余公积					85,860,375.62		-85,860,375.62						40,683,796.71		-40,683,796.71	
2. 提取一般风险准备															-48,164,315.44	-48,164,315.44



3. 对所有者（或股东）的分配																
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				59,970,279.53				59,970,279.53								
1. 本期提取				92,737,324.14				92,737,324.14								
2. 本期使用				32,767,044.61				32,767,044.61								
（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		59,970,279.53	193,671,869.62		1,283,959,075.22	6,631,034,219.21	1,200,506,367.00	3,892,926,627.84			107,811,494.00		511,215,694.65	5,712,460,183.49

