

鲁西化工集团股份有限公司

Luxi Chemical Group Co.,Ltd.

2009年年度报告

(股票代码：000830)



二〇一〇年三月三十一日



第一节 重要提示及目录

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

没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司年度财务报告已经信永中和会计师事务所有限公司审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长张金成先生、主管会计工作负责人杜凤莲女士、会计机构负责人邓绍云先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节 重要提示及目录	1
第二节 公司基本情况简介	2
第三节 会计数据和业务数据摘要	3
第四节 股本变动及股东情况	4
第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	7
第六节 公司治理结构	11
第七节 股东大会情况简介	14
第八节 董事会报告	14
第九节 监事会报告	25
第十节 重要事项	27
第十一节 财务报告	30
第十二节 备查文件目录	99



第二节 公司基本情况简介

- 一、公司的法定中文名称：鲁西化工集团股份有限公司
公司的法定英文名称：Luxi Chemical Group Co.,Ltd.
- 二、公司法定代表人：张金成
- 三、公司董事会秘书：杜凤莲
公司证券事务代表：陶广强
联系地址：山东东阿县化工工业园
电 话：0635-3481198
传 真：0635-3481044
电子信箱：lclxhg@public.lcptt.sd.cn
- 四、公司注册地址：山东省聊城市鲁化路68号
邮政编码：252000
办公地址：山东东阿县化工工业园
邮政编码：252211
公司国际互连网网址：<http://www.lxchemical.com>
公司电子信箱：lclxhg@public.lcptt.sd.cn
- 五、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司董事会办公室
- 六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：鲁西化工
股票代码：000830
- 七、其他有关资料：
公司变更注册登记日期：2009年06月03日
公司注册登记地点：山东省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号：3700001801062
税务登记号码：372500614071479
公司聘请的会计师事务所名称：信永中和会计师事务所有限公司
办公地址：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层



第三节 会计数据和业务数据摘要

一、本年度主要利润指标情况（单位：人民币元）

项 目	金 额
营业利润	160,550,258.65
利润总额	213,329,146.65
归属于上市公司股东的净利润	140,222,991.99
归属于上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润	63,582,441.31
经营活动产生的现金流量净额	471,083,727.16

非经常性损益项目明细表：（单位：人民币元）

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	-19,472,383.67	主要为六厂搬迁损失
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	1,210,457.93	
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	46,043,799.04	包含 3,000 万元搬迁补偿款
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	58,398,048.67	主要为交易性金融资产公允价值变动损益
除上述各项之外的其他营业外收支净额	17,095,788.17	
小计	103,275,710.14	
所得税影响额	26,451,800.57	
少数股东权益影响额（税后）	183,358.89	
非流动资产处置损益	76,640,550.68	

公司近三年的主要会计数据和财务指标（单位：人民币元）

项 目	2009 年	2008 年	本年比上年增减%	2007 年末	
				调整后	调整前
营业收入	6,469,319,274.66	6,925,437,459.73	-6.59%	4,954,851,745.64	4,954,851,745.64
利润总额	213,329,146.65	331,159,699.55	-35.58%	346,611,596.60	346,611,596.60
归属于上市公司股东的净利润	140,222,991.99	229,500,961.35	-38.90%	224,606,725.53	224,606,725.53



归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	63,582,441.31	218,923,211.33	-70.96%	187,046,021.22	187,046,021.22
基本每股收益	0.134	0.219	-38.81%	0.215	0.215
稀释性每股收益	0.134	0.219	-38.81%	0.215	0.215
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.06	0.209	-71.29%	0.179	0.179
全面摊薄净资产收益率	5.91%	9.88%	-3.97%	10.22%	10.22%
加权平均净资产收益率	5.95%	10.19%	-4.24%	10.59%	10.59%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率	2.68%	9.42%	-6.74%	8.51%	8.51%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	2.70%	9.72%	-7.02%	8.82%	8.82%
经营活动产生的现金流量净额	471,083,727.16	1,028,777,269.64	-54.21%	699,039,529.43	699,039,529.43
每股经营活动产生的现金流量净额	0.450	0.983	-54.22%	0.668	0.668
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减%	2007 年末	
				调整后	调整前
总资产	8,564,640,184.64	7,026,339,064.06	21.89%	6,068,579,045.57	6,068,579,045.57
归属于母公司所有者权益	2,371,457,638.04	2,323,030,691.96	2.08%	2,198,153,063.41	2,198,153,063.41
归属于上市公司股东的每股净资产	2.27	2.22	2.25%	2.101	2.101

第四节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表：（截至2009年12月31日）

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	71237	0.007				-14736	-14736	56501	0.006
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：									



境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	71237	0.007				-14736	-14736	56501	0.006
二、无限售条件股份	1046162091	99.993				+14736	+14736	1046176827	99.994
1、人民币普通股	1046162091	99.993				+14736	+14736	1046176827	99.994
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	1046233328	100						1046233328	100

注：公司原监事会主席白晓林离职后，其持有的14736股股份解除锁定，上市流通后公司股本总数不变。

(二) 证券发行与上市情况

1、报告期末为止的前3年历次证券发行情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]22号文核准，于2006年7月3日采取非公开发行股票方式向10名机构投资者发行23,500万股股份，发行价格为2.60元/股，共募集资金总额61,100万元。本次发行的锁定期限自2006年7月4日始，至2007年7月3日止。非公开发行股票于2007年7月4日解除锁定，《限售股份上市流通提示性公告》刊登在2007年6月29日《中国证券报》、《证券时报》上。

2、报告期内股份总数无变化。

3、报告期内公司无内部职工股。

二、股东情况介绍

1、报告期末股东数量及持股情况。

股东总数	117, 582户				
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
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	国有股东	42.53%	444,921,056	0	0
中国工商银行—中海能源策略混合型证券投资基金	法人股东	0.96%	10,087,219	0	未知
聊城市昌润投资发展有限责任公司	法人股东	0.72%	7,500,000	0	未知
中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金	法人股东	0.53%	5,499,866	0	未知
中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	法人股东	0.48%	4,999,903	0	未知



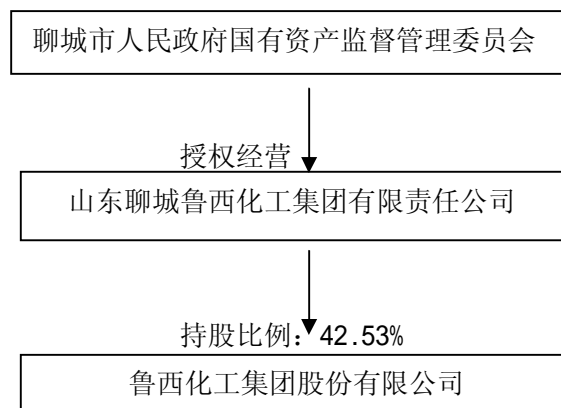
中国银行—海富通收益增长证券投资基金	法人股东	0.43%	4,466,395	0	未知
梁锦国	个人股东	0.33%	3,444,200	0	未知
信达证券股份有限公司	法人股东	0.32%	3,341,875	0	未知
中国工商银行—东吴嘉禾优势精选混合型开放式证券投资基金	法人股东	0.29%	3,000,000	0	未知
中国银行-嘉实回报灵活配置混合型证券投资基金	法人股东	0.29%	2,999,963	0	未知
前10名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类	
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	444,921,056			人民币普通股	
中国工商银行—中海能源策略混合型证券投资基金	10,087,219			人民币普通股	
聊城市昌润投资发展有限责任公司	7,500,000			人民币普通股	
中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金	5,499,866			人民币普通股	
中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	4,999,903			人民币普通股	
中国银行—海富通收益增长证券投资基金	4,466,395			人民币普通股	
梁锦国	3,444,200			人民币普通股	
信达证券股份有限公司	3,341,875			人民币普通股	
中国工商银行—东吴嘉禾优势精选混合型开放式证券投资基金	3,000,000			人民币普通股	
中国银行-嘉实回报灵活配置混合型证券投资基金	2,999,963			人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	前10名股东中，山东聊城鲁西化工集团有限责任公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。在流通股股东之间，公司未知其关联关系，也未知其是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

三、公司控股股东报告期内变化情况

1、公司控股股东为山东聊城鲁西化工集团有限责任公司，成立于1990年，法定代表人：张金成，注册资本：37,900万元，经营范围为：机械制造、科研开发、交通服务、化工原料（危险品除外）；经营本企业自产产品及技术的出口业务等。山东聊城鲁西化工集团有限责任公司持有本公司股份444,921,056股，持股比例42.53%。

2、山东聊城鲁西化工有限责任公司的实际控制人为聊城市人民政府国有资产监督管理委员会。

3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图





四、公司无其他持股在10%以上（含10%）的法人股东

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	期初持股数 (股)	报告期增加 数(股)	期末持股数 (股)
张金成	董事长	男	52	2007.04~2010.04	19,652	0	19,652
焦延滨	董事、总经理	男	49	2007.04~2010.04	19,650	0	19,650
杜凤莲	董事、副总经理、 董秘	女	51	2007.04~2010.04	10,484	0	10,484
林义相	独立董事	男	45	2007.04~2010.04	0	0	0
夏冬林	独立董事	男	48	2007.04~2010.04	0	0	0
梁建敏	独立董事	男	47	2007.04~2010.04	0	0	0
帅天龙	独立董事	男	43	2007.04~2010.04	0	0	0
王富兴	副总经理	男	42	2007.04~2010.04	0	0	0
姜吉涛	副总经理	男	39	2007.04~2010.04	0	0	0
蔡英强	副总经理	男	42	2007.04~2010.04	0	0	0
张金林	副总经理	男	45	2008.03~2010.04	0	0	0
于清	监事会主席	男	51	2008.04~2010.04	25,550	0	25,550
杨本华	监事	男	44	2007.04~2010.04	0	0	0
董书国	监事	男	41	2007.04~2010.04	0	0	0
李书海	职工监事	男	40	2008.03~2010.04	0	0	0
张来明	职工监事	男	42	2007.04~2010.04	0	0	0

备注：公司未实行股票期权，未授予董事、监事、高级管理人员任何形式的股票。

(二) 董事、监事在股东单位任职情况：

姓名	任职的股东单位	职务	任职期间
张金成	山东聊城鲁西化工集团有 限责任公司	董事长、总经理	2001年6月至今

(三) 现任董事、监事、高级管理人员的最近5年主要工作经历和除股东单位外的其他



单位的任职及兼职情况

张金成：2002年1月至今，担任山东聊城鲁西化工集团有限责任公司董事长兼总经理；2004年5月至今任鲁西化工集团股份有限公司董事长。

焦延滨：2002年10月至今任鲁西化工集团股份有限公司董事、总经理。

杜凤莲：2002年1月至2003年3月担任山东聊城鲁西化工集团有限责任公司总会计师，2003年3月至2004年5月担任鲁西化工集团股份有限公司董事，2004年5月至今担任鲁西化工集团股份有限公司董事、副总经理、总会计师，2005年3月至今董事会秘书。

林义相：2002年1月至今在天相投资顾问有限公司任董事长兼总经理。2007年4月至今担任鲁西化工集团股份有限公司独立董事。

夏冬林：2002年至今在清华大学经济管理学院任教授，2007年4月至今担任鲁西化工集团股份有限公司独立董事。

梁建敏：2002年至2007年6月任长盛基金管理有限公司研究部副总监；2007年6月至今任首创证券有限责任公司研究总监；2007年4月至今担任鲁西化工集团股份有限公司独立董事。

帅天龙：2002年1月至今在北京市竞天公诚律师事务所工作，合伙人。2007年4月至今担任鲁西化工集团股份有限公司独立董事。

王富兴：2002年1月至2005年1月担任鲁西化工第二化肥厂厂长；2005年1月至2007年3月担任山东鲁西化工股份有限公司设备动力处处长，2007年4月至今担任鲁西化工集团股份有限公司副总经理。

姜吉涛：2002年1月至2002年11月担任山东鲁西化工股份有限公司企管处处长；2002年11月至2005年9月担任鲁西化工集团股份有限公司销售处处长，2005年10月至2006年11月担任聊城鲁西化工第四化肥厂厂长；2006年11月至今担任山东聊城鲁西化工销售有限公司总经理；2007年4月至今担任鲁西化工集团股份有限公司副总经理。

蔡英强：2002年1月至2005年12月担任鲁西化工第五化肥厂厂长；2005年12月至2007年4月担任鲁西化工磷复肥总公司总经理；2007年4月至今担任鲁西化工集团股份有限公司副总经理。

张金林：2003年5月至2006年5月担任蓝威公司总经理；2006年5月至2007年12月担任鲁西化工第一化肥厂厂长；2007年4月至2008年3月担任鲁西化工集团股份有限公司监事会职工监事。2008年3月至今担任鲁西化工集团股份有限公司副总经理。

于清：2002年1月至2002年7月担任鲁西化工集团股份有限公司技改办、技术开发中



心主任；2002年7月至2004年5月担任鲁西化工集团股份有限公司安全处处长、认证办主任；2004年5月至2007年3月担任鲁西化工集团股份有限公司监事；2007年4月至2008年3月担任鲁西化工集团股份有限公司副总经理；2008年3月至今担任鲁西化工集团股份有限公司监事会主席。

李书海：2001年08月至2007年12月担任平阴鲁西化工第三化肥厂生产厂长、厂长，2007年12月到2009年7月担任山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司（原山东鲁西化工股份有限公司第一化肥厂厂长）厂长。2009年7月至今担任鲁西化工集团股份有限公司项目建设调度处处长；2008年3月担任至今担任鲁西化工集团股份有限公司第四届职工监事。

杨本华：2002年1月至2005年1月担任鲁西化工第一化肥厂副厂长；2005年1月至2009年7月担任第二化肥厂厂长；2009年7月担任鲁西化工第一化肥有限公司厂长；2007年4月至今担任鲁西化工集团股份有限公司监事会监事。

董书国：2002年1月至2007年9月份担任第六化肥厂厂长；2007年9月至今担任鲁西化工东阿蓝威分公司经理；2007年4月至今担任鲁西化工集团股份有限公司监事会监事。

张来明：2003年1月至2003年10月担任鲁西化工第三化肥厂销售厂长；2003年10至2006年1月担任股份公司企管处科长；2006年1月至2007年12月担任股份公司审计处处长；2007年4月至今担任鲁西化工集团股份有限公司监事会职工监事。

（四）年度报酬情况

本公司董事、监事、高级管理人员报酬均依据公司制定的劳动、人事及工资管理制度，按月度工资与年终激励奖来发放。月度工资按岗位、技能、年功、月度业绩考核奖金等标准规定按月发放，年终激励奖按照公司管理层有关激励机制进行奖惩。

姓 名	职 务	2009年度报酬（万元）
张金成	董事长	60.79
焦延滨	董事、总经理	36.48
杜凤莲	董事、副总经理、董秘	35.06
王富兴	副总经理	20.72
姜吉涛	副总经理	20.54
蔡英强	副总经理	20.93
张金林	副总经理	21.05
于 清	监事会主席	20.33



李书海	职工监事	17.84
杨本华	监事	19.09
董书国	监事	18.46
张来明	职工监事	12.71

现任董事、监事、高级管理人员实际发放的年度报酬总额（包括基本工资、各项奖金、福利、补贴和其他津贴等）为304万元，其中独立董事林义相、夏冬林、梁建敏、帅天龙只领取津贴，每人每年领取5万元（含税）。

（五）在报告期内董事、监事选举、离任以及高管聘任、解聘情况。

在报告期内无选举、离任的董事、监事及聘任、解聘的高级管理人员。

二、公司员工情况

截止报告期末，公司在册员工为10059人，公司没有需要承担费用的离退休职工。

（一）专业构成情况：

专业构成	人数	比例
生产人员	7040	69.99%
销售人员	260	2.59%
技术人员	1837	18.26%
财务人员	112	1.11%
行政管理人员	634	6.30%
其他人员	176	1.75%

（二）教育程度情况：

教育程度	人数	比例
本科及以上学历	1665	16.55%
中专及以上人员	6693	66.54%
高中以下人员	1701	16.91%



第六节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规的要求，对《公司章程》和《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《公司募集资金使用管理办法》等相关制度进行了修订和完善，建立了较为完善的法人治理结构和内部控制制度。目前，公司董事会认为公司治理的实际情况与《上市公司治理规则》等规范性文件的规定和要求基本相符。公司治理的主要情况如下：

1、关于股东与股东大会：报告期内，公司根据有关法律法规要求，结合公司实际，对《公司章程》及《公司股东大会议事规则》进行了修订和完善。有效地确保了所有股东，特别是中小股东的合法权利和平等地位。严格按照《公司股东大会议事规则》的要求召集召开股东大会，见证律师现场监督并出具法律意见书，股东大会提案审议符合法定程序。

2、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东按照《公司法》要求行使的权力并承担义务，没有越过股东大会干预公司决策和生产经营活动，上市公司重大决策由公司独立作出和实施；控股股东与上市公司在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了“五分开”，控股股东从未发生过以任何形式占用上市公司资金的行为；公司与控股股东或其控股的其他关联单位不存在同业竞争。

3、关于董事与董事会：董事会由 7 人组成，其中独立董事 4 人，公司董事会人员构成符合国家法律、法规和《公司章程》的规定。公司董事会按照《董事会议事规则》规范运作，依法行使职权，平等对待所有股东，能够高效运作和科学决策。各位董事履行了忠实、诚信、勤勉的职责，积极参加有关培训。公司董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会等四个专门委员会，各委员会建立了明确的工作制度，并在公司重大事项的科学决策方面发挥了积极作用。

4、关于监事与监事会：公司监事会由 5 人组成，其中有两名职工监事。监事会的人员、结构及产生程序符合国家法律、法规和《公司章程》的规定，公司监事会按照《公司章程》赋予的权利和义务认真履行职责，本着对公司和股东负责的原则，对公司生产经营的有关方面进行监督，对公司董事、高管人员履行职责的合法合规性进行有效监督，列席董事会会议，有效地维护了公司的利益和股东的合法权益。

5、关于相关利益者：公司与当地政府融洽相处，能够充分尊重各家银行及其他债权人、



职工、消费者、供应商、经销商等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、稳定、健康发展。

6、关于信息披露与透明度：严格按照《公司章程》、《公司信息披露管理制度》和《公司接待和推广制度》等有关规定，指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询；准确、真实、完整、及时的披露有关信息，将进一步健全完善内幕信息知情人管理制度，杜绝利用内幕信息买卖公司股票的行为，确保所有股东获得信息的机会是平等的。

二、独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事根据《公司章程》、《独立董事工作制度》等相关规定，均能够积极出席公司董事会会议，做到勤勉、诚信、尽责。对各项议案、定期报告、临时报告进行认真审核，出具了相关的独立董事意见。

报告期内董事会共召开了7次会议，在董事会上提出了较好的意见和建议，在维护公司及全体股东的合法权益方面发挥了重要作用。

报告期内，独立董事出席董事会的情况

姓名	应参加次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	备注
林义相	7	7	0	0	
夏冬林	7	6	1	0	
梁建敏	7	6	1	0	
帅天龙	7	7	0	0	

报告期内，公司独立董事没有对相关事项提出异议的情况。

三、公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面做到了“五分开”，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员均在本公司专职工作和领取薪酬，未在控股股东单位担任除董事以外的其他职务。

（二）资产方面：公司与控股股东产权关系明晰，拥有独立的生产系统和配套设施，并建立了独立的采购和销售、服务体系。不存在控股股东及其他关联方无偿占用公司资产的情况。控股股东山东聊城鲁西化工集团有限责任公司许可将其拥有的“鲁西”牌商标由本公司无偿使用。

（三）财务方面：公司设立了独立的财务管理部门，包括子公司、分公司开设了独立的银行帐户，依法独立纳税；会计人员未在控股股东单位兼职。



（四）机构方面：公司设立了独立于控股股东的、健全的组织机构职能体系，完善的法人治理结构；同时，设立了完全独立于控股股东的业务机构，不受股东单位控制，独立从事生产经营工作。

（五）业务方面

公司具有独立完整的业务和自主经营能力，本公司在业务方面独立于控股股东，与控股股东不存在同业竞争关系。

四、公司内部控制制度的建立和健全情况

（一）公司内部控制自我总体评价

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规的要求，遵循公司内部控制制度的基本原则，结合公司自身生产经营实际情况，建立健全了一套较为完善的内部控制制度，并得到有效实施。公司现有的内部控制制度符合国家有关法律法规和证券监管部门的要求，具有科学性、合理性和适用性。公司内部控制活动涵盖了法人治理、经营管理、生产活动等各个环节，保证了公司的规范运作和业务活动的正常进行，确保广大投资者的合法权益（内容详见公司内部控制自我评价报告）。

（二）公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司2009年年度报告工作的通知》的有关要求，公司监事会对公司内部控制自我评价发表意见如下：

1、根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，公司根据遵循内部控制的基本要求，按照自身的实际情况，建立了较为全面的内部控制制度，上述各项内部控制制度符合国家有关法律、法规和证券监管的要求。

2、公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全到位，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。

3、2009年，公司未有违反深圳证券交易所《内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。

综上所述，监事会认为，公司内部控制的自我评价报告全面、真实、准确地反映了公司内部控制体系的建设、运行及监督情况。

（三）公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

1、报告期内，公司修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《募集资金使用管理办法》等，制定了《公司关联交易管理制度》。公司内部控制制度建立



的较为全面、客观。目前，公司各项内部控制制度符合国家有关法律、法规和监管部门的要求。

2、公司重点活动按公司内部控制各项制度的规定实施，保证了公司的经营管理的正常进行。公司内部控制自我评价报告全面、客观、真实地反映了公司内部控制的实际情况。

五、高级管理人员的业绩考评及激励机制

在报告期内，根据年初公司高层领导班子共同讨论确定的年度目标，对高级管理人员逐级签定《工作目标责任状》、《安全目标责任状》、《节能环保目标责任状》，采取月度和年度目标考核。依据公司全年经营目标完成情况，并结合月度、年度业绩考核、民主评议等确定报酬。使薪酬收入与管理能力、经营业绩紧紧挂钩，充分调动和激发高级管理人员能动作用，发挥高级管理人员的积极性和主动性，实现了股东利益最大化。

第七节 股东大会情况简介

报告期内公司召集召开了一次股东大会，三次临时股东大会。2009年5月15日召开了2008年年度股东大会；2009年9月23日召开了2009年第一次临时股东大会；2009年10月28日召开了2009年第二次临时股东大会；2009年12月28日召开了2009年第三次临时股东大会。股东大会决议公告分别刊登在2009年5月17日、2009年9月24日、2009年10月29日、2009年12月29日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）上。股东大会召集、召开均严格按照《证券法》、《公司法》、《公司章程》和《上市公司股东大会规范意见》要求执行，律师出席见证，并出具了法律意见书。

第八节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾

（一）公司报告期内总体经营情况

2009年，受国际金融危机对实体经济的冲击，公司生产经营受到一定程度影响。2009年公司按照“技术创新，重点发展，精细运作抗风险；以人为本，完善体系，自主管理促文明”的工作方针，始终坚持“安全第一”的指导思想，严格落实各项安全措施，在节能降耗方面，积极进行技术改造和技术革新，努力降低产品成本。狠抓日常生产经营调度，每周组织生产经营人员召开联席会。全年公司所有企业保持了满负荷生产，并做到了产销平衡，从而把金融危机带来的不利影响降到了最低。



2009年，公司积极响应国家“调结构、保增长”和地方政府开展“项目突破年”活动的号召，在做好正常生产经营的同时，抢抓发展机遇，采取重点发展战略，加大园区项目建设投入力度，以结构调整延伸产业链为导向，新上与公司现有产品关联度强的延伸产品，同时开工建设了六个项目，其中：离子膜烧碱、甲胺/二甲基甲酰胺、甲烷氯化物和三聚氰胺四个项目已经建设完成，正在陆续单机联动试车，其他项目2010年可全部建设完成。新建项目投产后，将对公司产品结构调整及盈利能力具有积极影响。

公司全年实现营业收入 646931.93 万元，同比减少 6.59%，归属于母公司净利润实现 14022.30 万元，同比减少 38.90%。

（二）公司主营业务及其经营状况

1、报告期内公司营业收入、营业利润构成情况

（1）按产品划分

单位：人民币万元

项 目	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比 上年同期增减 (%)	主营业务成本比 上年同期增减 (%)	毛利率比上年 同期增减
化肥、化工制造	623,461.03	572,099.45	8.24	-9.25%	-2.24%	减少了 6.57 个百分点
氮 肥	285,815.86	254,703.79	10.89	-7.13%	-3.25%	减少了 3.58 个百分点
复合肥	262,680.43	242,725.89	7.60	-4.42%	5.82%	减少了 8.94 个百分点
化工产品	74,964.73	74,669.77	0.39	-28.18%	-19.36%	减少了 10.9 个百分点

备注：主要产品销售收入下降是因为产品价格降低所致；成本升高主要是因为主要原料价格上升所致；以上因素造成毛利率与同期相比有较大幅度下降。

（2）按地区划分

单位：人民币万元

地区	营业收入		营业收入比上年增减 (%)
	2009 年	2008 年	
国内	603,330.67	630,890.84	-4.37%
国外	20,130.35	56,086.87	-64.11%
合 计	623,461.03	686,977.71	-9.25%



2、主要供应商、客户情况

公司向前五名供应商合计的采购金额为 150,488.57 万元，占年度采购总额的比例为 22.53%；前五名客户销售收入总额 43,669.92 万元，占本年全部销售收入总额的 6.75%。

（三）报告期公司资产构成同比发生重大变化的情况

单位：人民币万元

项目名称	本报告期		上年度		同比变化情况	
	期末数	占总资产的比重%	期末数	占总资产的比重%	变动金额	增减百分比
预付款项	50,123.85	5.85	26,362.01	3.75	23,761.84	90.14%
存货	77,800.70	9.08	121,424.88	17.28	-43,624.18	-35.93%
在建工程	179,656.20	20.98	86,264.21	12.28	93,391.99	108.26%
应交税金	-5,858.65	-0.68	9,596.99	1.37	-15,455.64	-161.05%

增减变动的的原因说明：

1、预付款项余额较上期期末增加23761.85万元，上升90.14%，主要原因：受世界金融危机影响，08年下半年公司大宗原材料基本停止采购，预付材料款减少，09年由于国内及国际经济持续向好，公司所需主要原材料价格逐渐上涨，公司为了2010年度正常生产经营和稳定大宗原材料采购价格，本期预付材料款较上期增加较多。

2、存货较上期期末减少43624.18万元，减少35.93%，主要是受世界金融危机影响，上年末产品销售受到较大影响，导致产品库存较大，本期对上期库存进行了销售。

3、在建工程较上期增加 93,392 万元，上升 108.3%，主要是本期新上项目增加所致。

4、应缴税费本年末为-5,858.65 万元，较上期期末余额减少 15455.64 万元，下降 161.05%，主要原因是 2009 年公司新上项目购进的固定资产进项税允许抵扣，本期在建工程项目较多，且尚未建成投产，进项税额期末留抵较大。

（四）报告期销售费用、管理费用、财务费用、所得税费用同比发生重大变动情况

单位：人民币万元

项目名称	2009 年度	2008 年度	变动金额	增减比例%
销售费用	13,682.34	10,640.13	3,042.21	28.59%
管理费用	18,882.80	19,925.37	-1,042.57	-5.23%



财务费用	10,527.39	17,291.55	-6,764.16	-39.12%
所得税费用	7,056.29	7,131.71	-75.42	-1.06

说明：

1、本期销售费用较上期增加 3,042.21 万元，增长 28.59%，主要原因是公司产品产销量增加，相应的短倒运输费用增加所致。

2、本期财务费用较上期减少 6764.16 万元，其中利息支出减少 5779.02 元，主要原因是银行贷款基准利率下降以及发行短期融资券利率较低。

（五）公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量的构成情况

单位：人民币万元

项目	2009年	2008年
一、经营活动：		
现金流入总额	636,929.18	678,708.04
现金流出总额	589,820.81	575,830.31
现金流量净额	47,108.37	102,877.73
二、投资活动：		-
现金流入总额	270.89	837.85
现金流出总额	213,278.97	79,507.79
现金流量净额	-213,008.07	-78,729.94
三、筹资活动：		-
现金流入总额	477,070.88	211,849.45
现金流出总额	330,595.54	239,450.17
现金流量净额	146,475.34	-27,600.72

说明：

1、经营活动产生的现金流入减少是因为报告期产品价格下降，销售收入减少所致，现金流出增加是因为原材料采购量增加及价格上升所致。

2、投资活动产生的现金流量流入减少是因为报告期公司收回的投资收益减少所致；现金流出增加是因为报告期公司加大建设项目投入所致。

3、筹资活动产生的现金流量流入增加是因为报告期公司银行贷款及发行短期融资券增加所致，现金流出增加是因为公司偿还贷款、支付利息增加所致。

（六）公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

单位：人民币万元

公司名称	注册资本	资产总额	主要产品或	营业收入	净利润	所占权
------	------	------	-------	------	-----	-----



			服务			益比例 (%)
山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司	16,577.51	135,894.70	尿素	96,032.84	-308.51	100
山东聊城鲁西化工第二化肥有限公司	23,528.00	90,896.98	尿素	90,533.85	2,405.48	100
平阴鲁西化工第三化肥厂有限公司	9,004.00	55,239.94	尿素	33,261.29	171.46	98.85
聊城鲁西化工第四化肥厂	11,227.00	41,418.25	复合肥	88,401.75	3,151.98	100
聊城鲁西化工第五化肥厂	18,582.00	60,561.93	复合肥	114,265.94	3,269.81	100
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	1,828.00	19,791.20	硫酸、	7,751.87	2,398.73	100
宁夏鲁西化工化肥有限公司	1,757.17	24,187.44	磷酸二铵	57,491.68	2,513.12	100
中盛化肥有限公司	5,000.00	12,118.72	化肥生产、销售	70,148.74	27.36	100
山东聊城鲁西化工销售有限公司	200.00	36,761.43	化肥批发、零售	438,599.03	233.48	100
盛丰投资管理有限公司	10,000.00	19,182.82	投资、资产管理、咨询	-	4,545.09	100
山东聊城鲁西化工煤炭经营有限公司	500.00	22,374.78	煤炭批发	138,919.37	169.88	100
山东聊城中盛蓝瑞化工有限公司	1000.00	15,300.64	氯化苯	32,026.74	917.20	100
鲁西工业装备有限公司	6,500.00	34,143.05	制作、安装	19,219.36	166.44	100
山东聊城鲁西化工金属材料有限公司	100.00	793.95	贸易	1,369.07	-1.20	100
聊城市鲁西化工工程设计有限责任公司	600.00	719.01	设计、咨询	605.31	28.28	75
聊城鲁西化工农资连锁有限公司	1,500.00	1,502.49	销售	-	-13.01	100

(七) 公司技术创新、节能减排情况

1、公司在技术创新方面，全年重点围绕安全生产、环保节能、产品质量提高、降低成本和产品结构调整等方面开展了多层面、多领域的技术创新工作。公司成立了造气、压缩机、尿素、电气四个专业技术委员会，每月召开一次技术创新例会，对制约生产经济运行的瓶颈因素，积极开展技术攻关，技术革新，成效显著。全年累计实施技术革新 548 项，取得创新成果 58 项，并进行了大力度的表彰和奖励。全年公司申报专利 132 项，取得专利受理 90 项，其中发明专利 9 项，实用新型专利 81 项，专利申报取得数量较去年增长 36%，目前，公司拥有专利证书 52 项。

公司拥有省级技术开发中心和设计研究院，目前设计研究院拥有化工石化医药行业（化工工程）甲级设计资质、化工石化医药行业乙级设计资质、A1、A2、A3 级压力容器设计资



质，致力于化工产品、工艺、设备和系统装置的研究、设计。根据公司调整产业结构，拉伸和优化产业链的部署，依托省级技术开发中心和设计研究院技术力量，2009 年自主研发设计了第一期甲胺/二甲基甲酰胺和三聚氰胺两套装置，现均已进入单机试车阶段。

2、公司节能减排情况

2009 年度逐级签订了节能减排目标责任状，并进行层层分解、层层发动、逐级落实。制订和完善了《节能减排管理制度》和《烟气脱硫装置运行管理办法》，确保了环保装置有效运行。全年未发生较大环保事故，主要污染物达标排放。尤其加强了各企业在开停车期间污染物排放的管理，在此期间未发生环保污染事故。在节能减排方面，公司及下其属企业 2009 年投资 1.2 亿元新上锅炉烟气氨法脱硫装置四套，使烟气中二氧化硫降至 100mg/m₃ 以下，低于国家排放标准。每年可减少二氧化硫排放 2.06 万吨，同时年副产硫酸铵 4.25 万吨，取得了较好的经济效益和环保效益。2009 年公司获得节能技术改造财政奖励资金 396 万元。公司将进一步大力发展循环经济，把公司建设成资源节约型、环境友好型企业。

二、对公司未来发展的展望

（一）公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

公司所处的行业为化学肥料、基础化工原料制造业，主营业务为尿素、复合肥及化工产品的生产与销售。化肥是重要的农业生产资料，是农业生产和粮食安全的重要保障。总体来看，国内化肥实现了供需总量基本平衡，其中氮肥、磷肥自给有余，可以满足农业生产需要；钾肥受资源条件限制，约 1/3 依靠进口。2010 年，尿素市场面临的有利因素和不利因素都比较多，挑战与机遇并存，风险与收益同在，预计市场需求状况比 2009 年相对要好些，但供需矛盾会进一步加大，由于生产成本的影响，价格会在相对高位运行，同时随着市场的完全放开，产品产量的增加，市场竞争将更加激烈。

（二）公司未来发展机遇和挑战、发展战略情况

财政部关税司《国务院关税税则委员会关于调整部分产品出口关税的通知》取消部分化肥及化肥原料的特别出口关税、调整尿素等 3 项化肥产品征收出口关税的淡、旺季时段，延长尿素淡季出口税率适用时间等规定对于促进化肥产品出口、适度减轻化肥供需矛盾起到一定作用。

2009 年 8 月 24 日，国务院《关于进一步深化化肥流通体制改革的决定》进一步拓宽了化肥经营渠道，确定了化肥销售企业或个体的资质。化肥经营权的放开，不仅有利于集合更多民间资本对化肥终端渠道的拓展，也有利于化肥生产企业逐渐建立和完善自己的营销网络，减少化肥批零的中间环节，降低化肥营销成本和零售价格。



2010年1月30日，中央发布了2010年一号文件，连续7年聚焦“三农问题”。“一号文件”延续了前几年一号文件的精神，“稳粮、增收”仍放在了重要地位。2010年农业补贴将进一步增加，补贴范围更广，农民受益更多。同时，提高粮食最低保护价、农资综合直补只增不减、实施土地流转、大力发展农业集约化经营、政策向种粮大户倾斜等，都为化肥市场的稳定发展奠定了坚实基础。

公司未来几年，将抓住国家调整产业结构和经济结构的有利时机，针对公司自身实际，不失时机的抢抓发展机遇；做强做大主导产业；稳妥发展能源化工、原料化工，实现化肥与化工的有机结合；适时进入精细化工；注重培植新的经济增长点；及时调整盈利模式；提高综合竞争力。

（三）公司2010年经营发展计划

2010年工作方针“全面创新，重点突破，确保较好效益；平衡四力，及时调整，做好发展文章。”

2010年主要产品生产目标：尿素160万吨、复合肥100万吨、磷酸二铵20万吨、氯碱50万吨、氯化苳7.5万吨、其他化工产品30万吨。

2010年公司主要发展目标：根据公司的发展战略，积极响应市委、市政府关于“全面提升年”和“产业提升工程”的号召，在总结2009年项目建设经验的基础上，做好在建项目、续建项目建设。为较好完成年度目标，主要从以下几方面开展工作：

一是遵循“安全第一、质量第二、效益第三”的安全工作理念，继续以规范化、标准化管理为基础，加大安全投入，提高装置本质安全水平；注重培训，强化“双基”，减少人的不安全因素，确保安全生产稳定运行，安全环保节能管理水平再上新台阶。

二是节能降耗，努力降低成本。针对生产装置现状，紧紧围绕节能降耗进行原料调整，提高产品产量，积极组织开展技术创新和技术攻关活动；充分调动员工积极性，立足本职，修旧利废，努力降低产品成本。

三是销售工作继续抓好网络的建设和维护，加大市场宣传和开发力度，关注国际国内市场变化，及时收集相关信息，分析预测、把握市场动向，积极开发国际市场，努力提高产品价格，确保主导产品产销平衡，实现较好效益。

四是做好大宗原料采购及储备，确保质优价廉。拓宽大宗原料供货渠道，增加合格直供供应商，提高大户直供比例，形成稳定的客户关系；适时调整原料储备，降低采购成本。认真抓好原料进厂质量的监督和检验，确保原料采购质优价廉。

五是在做好正常生产经营工作的同时，做好有机硅、离子膜烧碱、三聚氰胺、甲烷氯



化物、甲胺/二甲基甲酰胺等新项目的试开车工作，争取顺利达产达效，发挥出较好效益。在做好在建项目的同时，总结项目建设经验，加快续建项目的步伐，早日实现产品的结构调整。

六是加强银企战略合作，扩大授信规模；多方式、多渠道筹措资金；加快再融资步伐，满足公司的资金需求。

（四）公司为实现未来发展战略所需的资金需求及使用计划，以及资金来源情况

根据公司发展战略，及 2010 年的发展规划，公司所需的资金量仍然较大。为了实现项目的建设顺利实施，将充分利用企业信誉，进一步拓宽融资渠道，扩大银行信贷规模；继续发行短期融资券；加快公司证券市场再融资进度，力争非公开发行股票早日实施，满足建设资金的需求，确保项目建设顺利实施，为实现公司稳健快速发展提供有力的资金保障。

（五）根据重要性原则披露可能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如下：

1、公司新建项目投产能否及时达产达效，存在不确定性。

2009 年随着公司产品结构的调整，新上项目较多，绝大部分为新产品，均采用的高新技术、新工艺，试开车后能否顺利达产达效存在不确定性。

采取的对策和措施：一是企业负责人亲自挂帅，组织开车小组，专门抽调公司的技术骨干，同时，组织开车人员外出学习。二是认真编制试开车方案、严格按照试开车方案和危化品开车标准化执行，力争一次开车成功。

2、新产品市场开发及主要产品市场竞争的风险

新建项目基本完工将陆续投产，新产品的市场销售及价格变化存在较多不确定因素。氮肥市场产能相对过剩，复肥市场较乱，对公司生产经营及盈利能力产生一定的影响。

采取的对策和措施：一是积极开发新产品市场，提高把握市场的能力，保证新上项目产销平衡。进一步研究化工产品销售特点，优化人员结构，完善管理模式，创新营销策略，对市场变化做出快速应对，关注国际市场，把握化工产品发展动向。二是氮肥销售提高市场预测把握能力，优化操作手段，重点打造 300 公里内的优势市场，拓展对外围区域优势市场的培育。三是复肥销售巩固鲁西基础网络，提高中盛网络质量。开发外围市场，把薄弱市场变为优势市场。调整产品结构，实施产品差异化战略。

3、安全环保管理的风险

随着国家对安全、环保、节能减排工作的高度重视，公司作为化工原料及化学制品制造业，安全稳定运行、环境保护和节能减排工作是公司的首要任务，一旦发生事故将会影



响到企业的生存和持续发展。

首先牢固树立“安全第一”的思想，严格推行安全标准化，加大安全投入，提高化工装置的本质安全。二是加强安全三级教育，提高员工安全意识和素质，强化“双基”管理和“一岗双责”管理意识，提升企业的安全管理水平。三是加大环保投入，及时采用先进的环保设备与技术，确保环保设施的正常稳定运行，减少或杜绝污染物排放，实现低碳经济。

三、执行新企业会计准则后，可能发生的会计政策、会计估计变更及其对财务状况和经营成果的影响情况

1、会计政策变更及影响

根据财政部《关于印发企业会计准则解释第 3 号的通知》（财会 [2009]8 号）的规定，本公司对提取及使用安全生产费用的会计政策进行了变更，重新表述了 2008 年度的比较财务报表。

因公司 2008 年提取的安全生产费用已全部支出，并且安全生产费用支出无资本性支出，故上述会计政策变更对期初的累积影响金额为 0。

2、报告期内无会计估计变更。

四、公司投资情况

（一）报告期内公司无募集资金使用情况

（二）对报告期内非募集资金投资的重大项目、项目进度及收益情况进行说明

工程名称	2008 年 12 月 31 日	本年增加	本期转入固定资产	2009 年 12 月 31 日	进度
合成氨技改项目	678,969,481.23	186,376,824.32	580,279,621.56	285,066,683.99	80.00%
20 万吨离子膜烧碱项目	5,026,472.49	332,094,921.55		337,121,394.04	90.00%
园区公用工程	7,793,589.19	114,993,837.56	45,450,863.35	77,336,563.40	95.00%
20 万吨有机硅项目		278,519,106.12		278,519,106.12	50.00%
12 万吨甲烷氯化物项目	583,800.00	122,699,976.53		123,283,776.53	95.00%
16 万吨三聚氰胺项目		89,742,340.78		89,742,340.78	90.00%
原料路线和动力结构调整年产 30 万吨尿素项目		481,106,837.56		481,106,837.56	40.00%
20 万吨甲胺、20 万吨二甲基甲酰胺项目		94,440,404.38		94,440,404.38	80.00%
合计	692,373,342.91	1,699,974,248.80	625,730,484.91	1,766,617,106.80	



五、董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容：

报告期内公司董事会共召开了七次会议。

1、2009年4月22日公司召开了第四届董事会第九次会议，此董事会决议公告刊登于2009年4月23日的《中国证券报》、《证券时报》上。

2、2009年4月24日公司召开了第四届董事会第十次会议，应到董事7人，实到董事7人。会议审议并通过了公司2009年第一季度报告。此董事会决议公告刊登于2009年4月27日的《中国证券报》、《证券时报》上。

3、2009年8月24日公司召开了第四届董事会第十一次会议，此董事会决议公告刊登于2009年8月25日的《中国证券报》、《证券时报》上。

4、2009年8月26日公司召开了第四届董事会第十二次会议，此董事会决议公告刊登于2009年8月28日的《中国证券报》、《证券时报》上。

5、2009年10月12日公司召开了第四届董事会第十三次会议，此董事会决议公告刊登于2009年10月13日的《中国证券报》、《证券时报》上。

6、2009年10月28日公司召开了第四届董事会第十四次会议，会议审议并通过了公司2009年第三季度报告。此董事会决议公告刊登于2009年10月29日的《中国证券报》、《证券时报》上。

7、2009年12月11日公司召开了第四届董事会第十五次会议，此董事会决议公告刊登于2009年12月12日的《中国证券报》、《证券时报》上。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会根据《证券法》和《公司章程》等相关规定，恪尽职守，依法、诚信地执行了股东大会审议通过的各项决议。执行情况如下：

1、执行了2008年度股东大会审议通过的《2008年度利润分配方案》。以2008年末总股本1,046,233,328股为基数向全体股东每10股派发现金红利1.0元（含税），本年度不送红股也不进行公积金转增股本。

上述分红事宜已如期完成。公司本次分红派息的股权登记日是2009年7月7日，除息日是2009年7月8日，现金红利发放日是2009年7月8日。分红派息实施公告刊登在2009年6月30日的《中国证券报》和《证券时报》及<http://www.cninfo.com.cn>网站。

2、经股东大会审议通过了《关于公司符合向特定对象非公开发行股票条件的议案》。本次非公开发行股票数量不超过50,000万股（含50,000万股），不低于20,000万股（含20,000



万股)。发行价格不低于5.00元/股，本次非公开发行拟募集资金不超过25亿元。董事会严格执行股东大会授权，完成了非公开发行股票的前期工作，材料已上报证监会。此公告刊登于2009年9月24日的《中国证券报》和《证券时报》及<http://www.cninfo.com.cn>网站。

3、公司2009年的会计审计机构为信永中和会计师事务所有限公司。

(三) 公司董事会下设的审计委员会履职情况汇总报告

1、审计委员会工作情况

董事会审计委员会严格按照中国证监会、深交所有关规定及公司审计委员会年报工作规程要求，认真履行工作职责，主要负责公司审计的沟通、监督和审查工作。

(1) 董事会审计委员会第一次会议以通讯方式审议了2009年度财务审计工作计划以及在会计师事务所进场前公司编制的2009年度财务报表，对审计机构审计时间安排进行了论证，并出具了公司财务报表书面意见书。认为：公司财务报表严格依据企业会计准则的规定编制，完整地反映了公司2009年度财务状况、经营成果和现金流量，同意将报表提供给审计机构进行审计，要在规定的时间如期完成。

(2) 在审计过程中，审计委员会与公司管理层和会计师事务所保持了必要的相互沟通。

(3) 2010年3月28日，审计委员会召开了第二次会议，对会计师事务所出具的2009年度财务报告进行了审阅，会计师事务所会计师对在审计过程及有关问题进行了汇报，审计委员会对财务报告的审查情况与会计师事务所进行了沟通，并出具了书面意见。认为：信永中和会计师事务所能够按照中国注册会计师审计准则执行审计，对公司的2009年财务报告进行了客观和公正的评价，经审计后的财务会计报表能够真实、准确、完整的反映公司的整体经营情况，同意将 2009年度财务会计报告提交董事会审核。

2、审计委员会对审计机构从事本年度审计工作的总结报告及2010年度聘请审计机构的决议。

信永中和会计师事务所有限公司能够按照本年度财务报告审计计划完成审计工作，如期出具了公司2009年度财务报告的审计意见；审计委员会没有发现会计师事务所违反职业道德规范的情况，会计师事务所能够按照中国注册会计师审计准则执行审计。审计委员会提议续聘信永中和会计师事务所作为公司2010度审计机构。

(四)、董事会下设薪酬委员会职责履行情况汇总报告

根据中国证监会、深交所有关法律、法规和公司内部控制制度、公司董事会薪酬委员会对2009年度公司董事、监事及高管人员所披露的薪酬情况进行了审核并发表审核意见如下：



公司董事会薪酬委员会根据董事、监事及高管人员管理岗位职责履行情况及业绩考评，结合岗位重要性及行业内的薪酬水平。认为：2009年度公司董事、监事及高管人员的薪酬是合理的，披露的薪酬情况是符合实际的。

六、公司2009年年度利润分配的预案

经信永中和会计师事务所有限公司审计，公司 2009 年归属于股东净利 140,222,991.99 元，加年初未分配利润 625,067,220.40 元，减去 2009 年 7 月份分配现金股利 104,623,332.8 元后，截至 2009 年底未分配利润为 660,666,879.59 元。

公司 2009 年利润分配预案为：本年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）元

年度	现金分红金额（含税）	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率
2008 年	104,623,332.80	229,500,961.35	45.59%
2007 年	104,623,332.80	224,606,725.53	46.58%
2006 年	104,623,332.80	147,427,892.90	70.97%

七、其他披露事项

（一）报告期内，公司所指定的信息披露的报纸《中国证券报》及《证券时报》无变更。

（二）信永中和会计师事务所有限公司对控股股东及关联方资金占用情况的专项说明：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）以及深圳证券交易所《关于做好 2009 年度报告工作的通知》的要求，出具了信永中和 XYZH/2009JNA3017-1 《关于鲁西化工集团股份有限公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明》。会计师认为：经审核，我们未发现除经营性资金往来以外的控股股东及其他关联方违规占用公司资金的情况。

第九节 监事会报告

一、报告期内监事会的工作情况

报告期内监事会共召开了四次会议。



(一) 2009年4月22日公司召开了第四届监事会第九次会议，会议审议并通过了：

- (1) 审议通过2008年年度报告全文及其摘要；
- (2) 审议通过2008年监事会工作报告；
- (3) 审议通过2008年年度财务决算报告；
- (4) 审议通过2008年年度利润分配预案；
- (5) 审议通过了关于公司名称变更的议案；
- (6) 审议通过了关于修改《公司章程》的议案；
- (7) 审议通过了关于新建项目投资的议案；
- (8) 审议通过了关于向银行申请2009年度授信额度的议案；
- (9) 审议通过了关于续聘会计师事务所及报酬的议案；
- (10) 审议通过了关于公司内部控制自我评价报告。

上述议案刊登在2009年4月23日《中国证券报》、《证券时报》上，同时刊载于巨潮资讯网站 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

(二) 2009年4月24日公司召开了第四届监事会第十次会议，会议审议并通过了公司2009年第一季度报告。

(三) 2009年8月24日公司召开了第四届监事会第十一次会议，会议审议并通过了公司2009年中期报告。

(四) 2009年10月28日公司召开了第四届监事会第十二次会议，会议审议并通过了公司2009年第三季度报告。

二、监事会对以下事项发表独立意见

(一) 公司依法运作情况

报告期内，公司监事会根据有关法律、法规，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员履行职务情况及公司的各项管理制度进行了监督，并列席了公司召开的所有董事会、股东大会。监事会认为，公司董事会能按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他法律、法规进行规范运作，严格执行股东大会的各项决议，完善了内部管理和内部控制制度，建立了良好的内控机制，决策程序科学、合法。公司董事、高级管理人员在履行公司职务时，能够开拓进取，忠于职守，秉公办事，没有违反法律、法规及《公司章程》，也没有损害公司利益和股东权益的行为。

(二) 检查公司财务的情况



公司监事会对公司的财务制度和财务状况进行了检查，认为公司2009年度财务报告真实、充分地反映了公司的财务状况和经营成果，信永中和会计师事务所有限公司对公司出具的标准无保留意见的审计报告和对有关事项作出的评价是客观公正的。

(三) 公司在报告期内无募集资金使用情况

(四) 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。

(五) 关联交易公平，未损害上市公司利益

报告期内，公司的关联交易均遵循了市场公允原则，关联交易价格公平合理，无损害上市公司及中、小股东利益的行为，无内幕交易行为。

(六) 股东大会决议执行情况

公司监事会成员列席了公司董事会和股东大会会议，对公司董事会提交股东大会审议的各项报告和提案内容，公司监事会无异议。公司监事会对股东大会的决议执行情况进行监督，认为公司董事会能够认真执行股东大会的各项决议。

第十节 重要事项

一、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、本年度公司无破产重整相关事项。

三、本报告期内无持有参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权、以及没有参股拟上市公司等投资情况。

四、报告期公司证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额(元)	持有数量	期末账面值	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益
1	股票	600491	龙元建设	57,600,000.00	8,000,000.00	108,348,387.10	58.71	50,748,387.10
2	股票	002052	同洲电子	45,000,000.00	5,000,000.00	51,338,709.68	27.82	6,338,709.68
3	股票	002209	达意隆	24,080,000.00	2,000,000.00	24,821,935.48	13.45	741,935.48
4	股票	601117	中国化学	16,290.00	3,000.00	16,290.00	0.01	
5	股票	300037	新宙邦	14,495.00	500.00	14,495.00	0.01	
6	股票	002333	罗普斯金	11,000.00	500.00	11,000.00	0.01	
7	股票	002330	得利斯	6,590.00	500.00	6,590.00	0.004	



期末持有的其他证券投资					
报告期已出售证券投资损益					569,016.41
合 计	126,728,375.00		184,557,407.26		58,398,048.67

五、报告期内收购及出售资产、企业合并事项。

经聊城市国资委聊国资【2009】41号文件批准，2009年7月山东聊城鲁西化工集团有限责任公司与公司签订股权转让协议，以山东聊城鲁西化工第二化肥有限公司、鲁西化工第四化肥厂、鲁西化工第五化肥厂2008年底审计后的净资产为标的，将其持有三个公司的股权比例分别为1.45%、0.89%、2.04%，以436.48万元、154.7万元、503.8万元的价格转让给公司，于2009年9月底前办理完工商变更，上述三公司成为公司的全资子公司。

六、报告期内，公司未实施股权激励计划。

七、报告期内，重大关联交易事项。

1、与日常经营相关的关联交易

详见会计报表附注：九、(二)关联方交易。

2、报告期内公司没有与关联方共同对外投资发生的关联交易。

3、公司与关联方存在的债权、债务往来、担保等事项

详见会计报表附注：九、(二)关联方交易。

八、重大合同及履行情况

(一)报告期内公司没有发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包租赁公司资产事项；

(二)报告期内公司无对外担保情况；

(三)报告期内公司未发生委托他人进行资产现金管理事项。

九、公司或持股5%以上股东无在报告期内或持续到报告期内的承诺事项。

十、在报告期内公司聘任信永中和会计师事务所有限公司为公司审计机构，其报酬为36万元，均为年度审计费用和专项审计费用，本公司承担其差旅费用。该会计师事务所为公司提供审计服务的连续年限为1年。

十一、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、收购人未有受到有权机关调查、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、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形。



十二、报告期内，公司未有董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东违反相关规定买卖公司股票的情况。

十三、公司接待调研及访问等相关情况

报告期内，公司认真接听、接待了来投资者的来电、来访，对其提出的相关问题进行了解答。在接待过程中，公司严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》和《投资者关系管理制度》的相关规定，未发生有选择性的、私下、提前向特定对象单独披露、透露或者泄露公司非公开重大信息的情况，保证了信息披露的公平性。

报告期内接待调研、沟通等活动备查登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的内容及提供的资料
2009年02月13日	公司董事会办公室	实地调研	长信基金、长江证券、华富基金、南方基金	了解公司及各企业的经营状况，下一步发展情况。
2009年03月12日	公司董事会办公室	实地调研	华泰证券	了解公司的基本情况、再融资想法及未来的发展战略情况。
2009年5月12日	公司董事会办公室	实地调研	平安资产管理有限责任公司	了解目前基本情况、新上项目的前景及进展及公司的发展规划。
2009年6月4日	公司董事会办公室	实地调研	东海证券有限责任公司	了解公司的生产经营情况及项目建设情况
2009年6月9日	公司董事会办公室	实地调研	齐鲁证券有限公司	了解公司的基本情况及下一步企业的发展规划
2009年6月24日	公司董事会办公室	实地调研	重庆博永投资管理有限公司	了解公司基本情况及项目建设情况
2009年10月26日	公司董事会办公室	实地调研	金元证券股份有限公司	了解公司的基本情况及项目建设进展情况。
2009年10月28日	公司董事会办公室	实地调研	中海基金、银河基金管理有限公司、嘉实基金	了解公司的生产经营情况及项目建设情况
2009年11月4日	公司董事会办公室	实地调研	上海申银万国证券研究所有限公司、交银施罗德基金管理有限公司	了解公司的生产经营情况、项目建设情况及再融资的进展。
2009年11月7日	公司董事会办公室	实地调研	国投瑞银基金管理有限公司	了解公司的生产经营情况、项目建设情况。
2009年11月13日	公司董事会办公室	实地调研	齐鲁证券有限公司、国泰君安证券	了解公司的生产经营情况及新建设项目建设情况。
2009年11月18日	公司董事会办公室	实地调研	中国银河证券股份有限公司、华商基金管理有限公司、新华基金管理有限公司	了解公司的生产经营情况及新建设项目建设情况。
2009年11月25日	公司董事会办公室	实地调研	太平洋资产管理有限责任公司、易方达基金管理有限公司、润晖投资、工银瑞信基金管理有限公司、中信建投证券有限责任公司	了解公司的生产经营情况及新建设项目建设情况。
2009年12月9日	公司董事会办公室	实地调研	长盛基金管理有限公司、光大证券股份有限公司	了解公司的生产经营情况及新建设项目建设情况。



第十一节 财务报告

审计报告

XYZH/2009JNA3017

鲁西化工集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的鲁西化工集团股份有限公司（以下称公司）合并及母公司财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表，2009 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公



允反映了公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：王贡勇

中国注册会计师：王在安

中国 北京

二〇一〇年三月二十九日



合并资产负债表

编制单位：鲁西化工集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日	项 目	附注	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
流动资产：				流动负债：			
货币资金	八·1	582,203,612.86	670,632,312.27	短期借款	八·14	1,237,389,559.55	866,960,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产	八·2	184,557,407.26		拆入资金			
应收票据	八·3	33,625,826.73	20,003,118.00	交易性金融负债			
应收账款	八·4	2,742,703.17	1,394,865.28	应付票据	八·15	326,170,000.00	250,000,000.00
预付款项	八·5	501,238,532.84	263,620,053.32	应付账款	八·16	699,383,176.22	923,130,220.65
应收保费				预收款项	八·17	420,009,072.68	457,004,735.61
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	八·18	32,293,518.80	28,521,948.56
应收股利				应交税费	八·19	-58,586,512.10	95,969,905.24
其他应收款	八·6	11,766,375.85	13,016,201.00	应付利息	八·20	25,465,499.84	4,812,424.94
买入返售金融资产				应付股利			
存货	八·7	778,007,024.02	1,214,248,829.35	其他应付款	八·21	76,027,824.33	48,361,170.33
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产				保险合同准备金			
流动资产合计		2,094,141,482.73	2,182,915,379.22	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	八·22	80,000,000.00	
				其他流动负债	八·23	900,000,000.00	
非流动资产：				流动负债合计		3,738,152,139.32	2,674,760,405.33
发放贷款及垫款				非流动负债：			
可供出售金融资产				长期借款	八·24	2,383,000,000.00	1,892,000,000.00
持有至到期投资				应付债券			
长期应收款				长期应付款		22,629,249.39	22,629,249.39
长期股权投资	八·8	30,050,940.05	1,171,933.74	专项应付款			
投资性房地产				预计负债			
固定资产	八·9	4,254,373,987.54	3,717,052,435.89	递延所得税负债	八·12	14,457,258.07	
在建工程	八·10	1,796,561,964.77	862,642,055.62	其他非流动负债	八·25	32,553,907.62	29,377,429.65
工程物资		13,685,170.35	1,439,651.15	非流动负债合计		2,452,640,415.08	1,944,006,679.04
固定资产清理				负债合计		6,190,792,554.40	4,618,767,084.37
生产性生物资产				股东权益：			
油气资产				股本	八·26	1,046,233,328.00	1,046,233,328.00
无形资产	八·11	366,801,124.29	223,782,128.56	资本公积	八·27	504,997,472.21	492,170,185.32
开发支出				减：库存股			
商誉				专项储备	八·28		
长期待摊费用		41,007.60	691,102.73	盈余公积	八·29	159,559,958.24	159,559,958.24
递延所得税资产	八·12	8,984,507.31	36,644,377.15	一般风险准备			
其他非流动资产				未分配利润	八·30	660,666,879.59	625,067,220.40
				外币报表折算差额			
				归属于母公司股东权益合计		2,371,457,638.04	2,323,030,691.96
非流动资产合计		6,470,498,701.91	4,843,423,684.84	少数股东权益	八·31	2,389,992.20	84,541,287.73
				股东权益合计		2,373,847,630.24	2,407,571,979.69
资产总计		8,564,640,184.64	7,026,339,064.06	负债和股东权益总计		8,564,640,184.64	7,026,339,064.06

公司法定代表人：张金成

主管会计工作负责人：杜凤莲

会计机构负责人：邓绍云



合并利润表

编制单位：鲁西化工集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	2009 年度	2008 年度
一、营业总收入		6,469,319,274.66	6,925,437,459.73
其中：营业收入	八·32	6,469,319,274.66	6,925,437,459.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,366,110,143.41	6,612,870,019.28
其中：营业成本	八·32	5,912,196,786.71	5,870,217,901.68
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	八·33	22,835,775.17	133,509,625.06
销售费用		136,823,393.58	106,401,257.26
管理费用		188,828,046.44	199,253,677.44
财务费用	八·34	105,273,949.64	172,915,549.24
资产减值损失	八·35	152,191.87	130,572,008.60
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八·36	57,829,032.26	
投资收益（损失以“-”号填列）	八·37	-487,904.86	4,213,682.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,049,059.94	-35,170.57
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		160,550,258.65	316,781,122.86
加：营业外收入	八·38	91,339,751.51	20,756,861.63
减：营业外支出	八·39	38,560,863.51	6,378,284.94
其中：非流动资产处置损失		19,472,383.67	1,131,859.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		213,329,146.65	331,159,699.55
减：所得税费用	八·40	70,562,938.15	71,317,161.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		142,766,208.50	259,842,537.75
归属于母公司股东的净利润		140,222,991.99	229,500,961.35
少数股东损益		2,543,216.51	30,341,576.40
六、每股收益			
（一）基本每股收益	八·41	0.13	0.22
（二）稀释每股收益	八·41	0.13	0.22
六、其他综合收益	八·42	12,827,286.89	
七、综合收益总额		155,593,495.39	259,842,537.75
归属于母公司股东的综合收益总额		153,050,278.88	229,500,961.35
归属于少数股东的综合收益总额		2,543,216.51	30,341,576.40

公司法定代表人：张金成

主管会计工作负责人：杜凤莲

会计机构负责人：邓绍云



合并现金流量表

编制单位：鲁西化工集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2009 年度	2008 年度	项 目	附注	2009 年度	2008 年度
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		6,266,049,715.45	6,755,408,505.25	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,582,956.20	546,254.13
客户存款和同业存放款项净增加额				处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
向中央银行借款净增加额				收到其他与投资活动有关的现金			
向其他金融机构拆入资金净增加额				投资活动现金流入小计		2,708,940.71	8,378,547.11
收到原保险合同保费取得的现金				购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,935,354,043.94	795,077,897.63
收到再保险业务现金净额				投资支付的现金		143,978,375.00	600,000.00
保户储金及投资款净增加额				质押贷款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额				取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		53,457,276.63	
收取利息、手续费及佣金的现金				支付其他与投资活动有关的现金			
拆入资金净增加额				投资活动现金流出小计		2,132,789,695.57	795,677,897.63
回购业务资金净增加额				投资活动产生的现金流量净额		-2,130,080,754.86	-787,299,350.52
收到的税费返还		7,901,226.53	3,838,424.03	三、筹资活动产生的现金流量：			
收到其他与经营活动有关的现金	八·43	95,340,888.50	27,833,455.32	吸收投资收到的现金			
经营活动现金流入小计		6,369,291,830.48	6,787,080,384.60	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
购买商品、接受劳务支付的现金		5,130,177,409.45	4,852,884,074.63	取得借款所收到的现金		4,770,708,824.96	2,118,494,533.34
客户贷款及垫款净增加额				发行债券收到的现金			
存放中央银行和同业款项净增加额				收到其他与筹资活动有关的现金			
支付原保险合同赔付款项的现金				筹资活动现金流入小计		4,770,708,824.96	2,118,494,533.34
支付利息、手续费及佣金的现金				偿还债务所支付的现金		2,928,960,000.00	2,070,451,200.00
支付保单红利的现金				分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		269,095,418.46	324,050,524.07
支付给职工以及为职工支付的现金		442,643,254.28	402,458,831.38	其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		22,467,200.72	15,316,446.54
支付的各项税费		188,036,418.31	357,229,046.32	支付其他与筹资活动有关的现金	八·43	107,900,000.00	
支付其他与经营活动有关的现金	八·43	137,351,021.28	145,731,162.63	筹资活动现金流出小计		3,305,955,418.46	2,394,501,724.07
经营活动现金流出小计		5,898,208,103.32	5,758,303,114.96	筹资活动产生的现金流量净额		1,464,753,406.50	-276,007,190.73
经营活动产生的现金流量净额		471,083,727.16	1,028,777,269.64	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		14,921.79	
二、投资活动产生的现金流量：				五、现金及现金等价物净增加额		-194,228,699.41	-34,529,271.61
收回投资收到的现金		556,968.10	2,863,536.47	加：期初现金及现金等价物余额		560,332,312.27	594,861,583.88
取得投资收益收到的现金		569,016.41	4,968,756.51	六、期末现金及现金等价物余额		366,103,612.86	560,332,312.27

公司法定代表人：张金成

主管会计工作负责人：杜凤莲

会计机构负责人：邓绍云



合并股东权益变动表

编制单位：鲁西化工集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2009 年度									
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计	
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利润			其他
一、上年年末余额	1,046,233,328.00	492,170,185.32			159,559,958.24		625,067,220.40		84,541,287.73	2,407,571,979.69
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,046,233,328.00	492,170,185.32			159,559,958.24		625,067,220.40		84,541,287.73	2,407,571,979.69
三、本年增减变动金额		12,827,286.89					35,599,659.19		-82,151,295.53	-33,724,349.45
（一）净利润							140,222,991.99		2,543,216.51	142,766,208.50
（二）其他综合收益		12,827,286.89								12,827,286.89
上述（一）和（二）小计		12,827,286.89					140,222,991.99		2,543,216.51	155,593,495.39
（三）股东投入和减少资本									-62,227,311.32	-62,227,311.32
1. 股东投入资本										
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他									-62,227,311.32	-62,227,311.32
（四）利润分配							-104,623,332.80		-22,467,200.72	-127,090,533.52
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配							-104,623,332.80		-22,467,200.72	-127,090,533.52
4. 其他										
（五）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本年提取				17,839,171.30						17,839,171.30
2. 本年使用				17,839,171.30						17,839,171.30
四、本年年末余额	1,046,233,328.00	504,997,472.21			159,559,958.24		660,666,879.59		2,389,992.20	2,373,847,630.24

公司法定代表人：张金成

主管会计工作负责人：杜凤莲

会计机构负责人：邓绍云



合并股东权益变动表

编制单位：鲁西化工集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2008 年度									
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计	
	实收资本	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	1,046,233,328.00	492,170,185.32			145,575,306.43		514,174,243.66		69,516,157.87	2,267,669,221.28
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,046,233,328.00	492,170,185.32			145,575,306.43		514,174,243.66		69,516,157.87	2,267,669,221.28
三、本年增减变动金额					13,984,651.81		110,892,976.74		15,025,129.86	139,902,758.41
（一）净利润							229,500,961.35		30,341,576.40	259,842,537.75
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							229,500,961.35		30,341,576.40	259,842,537.75
（三）股东投入和减少资本										
1. 股东投入资本										
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					13,984,651.81		-118,607,984.61		-15,316,446.54	-119,939,779.34
1. 提取盈余公积					13,984,651.81		-13,984,651.81			
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配							-104,623,332.80		-15,316,446.54	-119,939,779.34
4. 其他										
（五）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本年提取				12,740,280.69						12,740,280.69
2. 本年使用				12,740,280.69						12,740,280.69
四、本年年末余额	1,046,233,328.00	492,170,185.32			159,559,958.24		625,067,220.40		84,541,287.73	2,407,571,979.69

公司法定代表人：张金成

主管会计工作负责人：杜凤莲

会计机构负责人：邓绍云



母公司资产负债表

编制单位：鲁西化工集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日	项 目	附注	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
流动资产：				流动负债：			
货币资金		524,922,767.29	626,904,455.36	短期借款		957,389,559.55	739,960,000.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据		32,365,826.73	17,855,118.00	应付票据		291,170,000.00	240,000,000.00
应收账款		8,398.70	11,758.18	应付账款		280,996,867.43	293,309,490.49
预付款项		228,445,545.26	264,178,622.58	预收款项		8,960,325.57	23,895,338.36
应收利息				应付职工薪酬		5,633,989.61	8,444,814.48
应收股利				应交税费		-59,187,119.30	24,062,620.15
其他应收款	十四·1	2,330,218,339.16	750,401,019.27	应付利息		24,591,491.44	3,468,555.77
存货		77,760,151.94	145,636,726.95	应付股利			
				其他应付款		351,531,132.48	627,154,816.81
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债		80,000,000.00	
其他流动资产				其他流动负债		900,000,000.00	
流动资产合计		3,193,721,029.08	1,804,987,700.34	流动负债合计		2,841,086,246.78	1,960,295,636.06
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产				长期借款		2,283,000,000.00	1,197,000,000.00
持有至到期投资				应付债券			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资	十四·2	885,796,183.89	735,980,688.20	专项应付款			
投资性房地产				预计负债			
固定资产		1,376,862,018.74	2,093,886,182.68	递延所得税负债			
在建工程		1,432,888,204.53	561,089,741.15	其他非流动负债			12,200,000.00
工程物资		13,519,962.34	896,505.15	非流动负债合计		2,283,000,000.00	1,209,200,000.00
固定资产清理				负 债 合 计		5,124,086,246.78	3,169,495,636.06
生产性生物资产				股东权益			
油气资产				股本		1,046,233,328.00	1,046,233,328.00
无形资产		156,899,374.74	9,469,949.50	资本公积		488,396,725.05	488,396,725.05
开发支出				减：库存股			
商誉				专项储备			
长期待摊费用		41,007.60	93,272.73	盈余公积		159,559,958.24	159,559,958.24
递延所得税资产		86,551.28	5,452,901.26	一般风险准备			
其他非流动资产				未分配利润		241,538,074.13	348,171,293.66
非流动资产合计		3,866,093,303.12	3,406,869,240.67	股东权益合计		1,935,728,085.42	2,042,361,304.95
资 产 总 计		7,059,814,332.20	5,211,856,941.01	负债和股东权益总计		7,059,814,332.20	5,211,856,941.01

公司法定代表人：张金成

主管会计工作负责人：杜凤莲

会计机构负责人：邓绍云



母公司利润表

编制单位：鲁西化工集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	2009 年度	2008 年度
一、营业收入	十四·3	1,358,891,752.01	2,394,202,843.32
减：营业成本	十四·3	1,286,614,173.88	2,139,469,905.23
营业税金及附加		1,088,265.84	19,780,361.82
销售费用		7,765,527.33	15,316,001.59
管理费用		47,723,635.70	90,444,171.82
财务费用		58,489,141.36	72,421,334.08
资产减值损失		216,917.49	10,898,937.67
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十四·4	39,177,252.43	100,065,743.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润 （亏损以“－”号填列）		-3,828,657.16	145,937,874.92
加：营业外收入		12,546,938.00	11,243,846.07
减：营业外支出		2,112,545.36	4,511,517.90
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额 （亏损总额以“－”号填列）		6,605,735.48	152,670,203.09
减：所得税费用		8,615,622.21	12,823,684.97
四、净利润 （净亏损以“－”号填列）		-2,009,886.73	139,846,518.12
五、其他综合收益			
六、综合收益总额		-2,009,886.73	139,846,518.12

公司法定代表人：张金成

主管会计工作负责人：杜凤莲

会计机构负责人：邓绍云



母公司现金流量表

编制单位：鲁西化工集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2009 年度	2008 年度	项 目	附注	2009 年度	2008 年度
一、经营活动产生的现金流量：				投资支付的现金		10,949,800.00	
销售商品、提供劳务收到的现金		1,098,614,212.12	2,116,924,263.63	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
收到的税费返还				支付其他与投资活动有关的现金			
收到其他与经营活动有关的现金		20,920,164.95	63,858,562.73	投资活动现金流出小计		1,512,832,207.45	364,449,109.30
经营活动现金流入小计		1,119,534,377.07	2,180,782,826.36	投资活动产生的现金流量净额		-1,473,343,455.02	-264,383,365.49
购买商品、接受劳务支付的现金		859,565,067.04	1,745,000,486.90	三、筹资活动产生的现金流量：			
支付给职工以及为职工支付的现金		87,256,756.01	170,232,433.83	吸收投资收到的现金			
支付的各项税费		44,386,646.29	115,672,984.75	取得借款收到的现金		4,310,688,468.26	1,529,960,000.00
支付其他与经营活动有关的现金		891,352,172.58	56,865,697.84	收到其他与筹资活动有关的现金			
经营活动现金流出小计		1,882,560,641.92	2,087,771,603.32	筹资活动现金流入小计		4,310,688,468.26	1,529,960,000.00
经营活动产生的现金流量净额		-763,026,264.85	93,011,223.04	偿还债务支付的现金		2,026,960,000.00	1,078,000,000.00
二、投资活动产生的现金流量：				分配股利、利润或偿付利息支付的现金		151,768,631.21	197,751,990.36
收回投资收到的现金				支付其他与筹资活动有关的现金		107,900,000.00	
取得投资收益收到的现金		39,177,252.43	100,065,743.81	筹资活动现金流出小计		2,286,628,631.21	1,275,751,990.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		311,500.00		筹资活动产生的现金流量净额		2,024,059,837.05	254,208,009.64
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
收到其他与投资活动有关的现金				五、现金及现金等价物净增加额		-212,309,882.82	82,835,867.19
投资活动现金流入小计		39,488,752.43	100,065,743.81	加：期初现金及现金等价物余额		535,332,650.11	454,958,588.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,501,882,407.45	364,449,109.30	六、期末现金及现金等价物余额		323,022,767.29	537,794,455.33

公司法定代表人：张金成

主管会计工作负责人：杜凤莲

会计机构负责人：邓绍云



母公司股东权益变动表

编制单位：鲁西化工集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2009 年度							
	实收资本	资本公积	减：库 存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	1,046,233,328.00	488,396,725.05			159,559,958.24		348,171,293.66	2,042,361,304.95
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,046,233,328.00	488,396,725.05			159,559,958.24		348,171,293.66	2,042,361,304.95
三、本年增减变动金额							-106,633,219.53	-106,633,219.53
（一）净利润							-2,009,886.73	-2,009,886.73
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-2,009,886.73	-2,009,886.73
（三）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-104,623,332.80	-104,623,332.80
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配							-104,623,332.80	-104,623,332.80
4. 其他								
（五）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本年提取				5,110,367.55				5,110,367.55
2. 本年使用				5,110,367.55				5,110,367.55
四、本年年末余额	1,046,233,328.00	488,396,725.05			159,559,958.24		241,538,074.13	1,935,728,085.42

公司法定代表人：张金成

主管会计工作负责人：杜凤莲

会计机构负责人：邓绍云



母公司股东权益变动表

编制单位：鲁西化工集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2008 年度							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	1,046,233,328.00	488,396,725.05			145,575,306.43		326,932,760.15	2,007,138,119.63
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,046,233,328.00	488,396,725.05			145,575,306.43		326,932,760.15	2,007,138,119.63
三、本年增减变动金额					13,984,651.81		21,238,533.51	35,223,185.32
（一）净利润							139,846,518.12	139,846,518.12
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							139,846,518.12	139,846,518.12
（三）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					13,984,651.81		-118,607,984.61	-104,623,332.80
1. 提取盈余公积					13,984,651.81		-13,984,651.81	
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配							-104,623,332.80	-104,623,332.80
4. 其他								
（五）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本年提取				5,688,104.81				5,688,104.81
2. 本年使用				5,688,104.81				5,688,104.81
四、本年年末余额	1,046,233,328.00	488,396,725.05			159,559,958.24		348,171,293.66	2,042,361,304.95

公司法定代表人：张金成

主管会计工作负责人：杜凤莲

会计机构负责人：邓绍云



鲁西化工集团股份有限公司

财务报表附注

一、基本情况

(一)历史沿革

鲁西化工集团股份有限公司（以下称公司）是经中国证监会证监发字[1998]126号、证监发字[1998]127号文批准，由山东聊城鲁西化工集团有限责任公司（原山东聊城鲁西化工集团总公司）为发起人，以其生产尿素、碳酸氢铵产品的鲁西化肥厂、东阿化肥厂两个企业的部分生产经营性资产投入公司，采取募集方式设立的股份公司。公司于1998年5月25日公开发行人民币A种股票5,000万股，发行后总股本为20,000万股。1999年5月31日，公司购并山东聊城鲁西化工集团有限责任公司所属阳谷化工厂的第一期硫基N、P、K三元复合肥以及配套的硫磺制酸、余热发电生产线装置。2002年9月30日，公司购并山东聊城鲁西化工集团有限责任公司复合肥生产线装置。

经中国证券监督管理委员会证监公司字[2000]128号文件批准，2000年9月公司向全体股东配售新股1,590万股，每股面值人民币1元，增加股本1,590万元，配售后公司股本总额21,590万元。2000年9月22日公司临时股东大会通过向全体股东每10股转增1.53846股的决议，共转增股本33,215,350股，每股面值1元，转增后股本总额为249,115,350.00元。

经山东省人民政府鲁政字（1999）145号文和中国证券监督管理委员会证监公司字[2002]20号批准，2003年5月公司以定向发行股票方式吸收合并山东鲁平化工股份有限公司，合并后公司股本总额增至260,010,683.00元。

2004年5月股东大会通过以2003年末总股本260,010,683.00股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增2股的决议，转增后股本总额增至312,012,819.00元。

2005年4月股东大会通过以2004年末总股本312,012,819股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增3股的决议。转增后股本总额增至405,616,664元。

2005年8月临时股东大会通过同意《股权分置改革方案》的决议，股权分置改革对价之一是非流通股股东向全体流通股股东每10股支付4股，2005年8月23日公司股改完毕。

股改前后公司股权结构情况：股改前流通股股东持有279,260,843股，占公司总股本



的68.848%，流通股股东持有126,355,821股，占公司总股本的31.152%。股改后原非流通股股东持有股数变为228,718,514股，占公司总股本的56.388%，原流通股股东持有股数变为176,898,150股，占公司总股本的43.612%。

2006年3月股东大会通过以2005年末总股本405,616,664股为基数，向全体股东每10股送3股、以资本公积金向全体股东每10股转增7股的决议。送转后公司股本增至811,233,328元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]22号文核准，2006年7月公司以非公开发行方式向10名特定投资者发行23,500万股。发行后公司股本为1,046,233,328元。

2009年6月公司名称变更为鲁西化工集团股份有限公司。

(二) 公司组织形式为股份有限公司；注册地为聊城市鲁化路68号；公司办公地址为山东东阿化工工业园。

(三) 公司业务性质和主要经营活动

公司属化工行业，主要从事化肥及化工产品生产与销售。企业法人营业执照载明经营范围为：化学肥料及安全生产许可证范围内化工原料的生产销售，化工生产专用设备设计、制造、安装、销售（以上限分支机构经营）；批准范围内的电量上网销售；自营进出口业务；化工技术咨询与服务。

(四) 公司之第一大股东为山东聊城鲁西化工集团有限责任公司，聊城市人民政府国有资产监督管理委员会持有第一大股东100%股权。

二、财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和会计估计编制。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计期间

公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。



2. 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，其它以历史成本为计价原则。

4. 现金及现金等价物

公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

5. 外币业务折算

公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，除为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的折算差额按资本化的原则处理外，其余折算差额直接计入当期损益。

6. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四类。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。交易性金融资产列示项目中包括公司持有的尚处于限售期的股票投资。

②持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。



③贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

④可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

(2) 金融负债

公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。



其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产和金融负债公允价值确定方法

金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

对处于限售期的交易性或可供出售金融资产的公允价值采用下述方法估值计量：

如果估值日处于限售期金融资产的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的市价，采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该股票的价值。

如果估值日处于限售期金融资产的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，按公式 $FV=C+(P-C) \times (DI-Dr) / DI$ 确定该股票的价值。其中： FV 为估值日该金融资产的价值， C 为该金融资产的初始取得成本（因权益业务导致市场价格除权时，于除权日对其初始取得成本作相应调整）， P 为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价， DI 为该金融资产锁定期所含的交易所的交易天数， Dr 为估值日剩余锁定期，即估值日至锁定期结束所含的交易所的交易天数（不含估值日当天）。

7. 应收款项坏账准备

公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：因债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务超过三年，并有确凿证据证明仍然不能收回；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大的应收款项。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末按账龄分析法与个别认定法相结合计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。



公司将单项金额超过应收账款余额 5%且大于 1,000 万的应收账款、单项金额超过其他应收款余额 5%且大于 200 万的其他应收款视为重大应收款项，当存在客观证据表明公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。应收合并范围内关联方款项不计提坏账准备。

对单项非重大以及经过单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项（包括应收账款和其他应收款），以账龄为基础划分为若干不同信用风险特征的，并根据历史经验与之相同或类似风险特征组合的实际损失率为基础计提坏账准备。

应收款项按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下：

账 龄	计提比例 (%)
1 年以内	4.5
1—2 年	20
2—3 年	30
3—5 年	50
5 年以上	100

8. 存货

公司存货主要包括在途物资、原材料、在产品、产成品和低值易耗品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其发出成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。产成品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

产成品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

9. 长期股权投资



长期股权投资主要包括公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、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权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为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。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确 定依据主要为公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果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，则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；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；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、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；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被



投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

公司对因减少投资等原因对被投资单位不再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，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

10. 固定资产

公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、构筑物及辅助设施、专用设备、通用设备、运输设备、电子设备、办公设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：



序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	15—30	3-5	3.17—6.47
2	构筑物及辅助设施	15—30	3-5	3.17—6.47
3	专用设备	10—14	3-5	6.79—9.70
4	通用设备	8—14	3-5	6.79—12.13
5	运输设备	5—8	3-5	11.88—19.40
6	电子设备	3-5	3-5	19.00—32.33
7	办公设备	3-5	3-5	19.00—32.33

公司于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

11. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量;出包建筑工程按应支付的工程价款等计量;设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

12. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。



专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）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。

如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

13. 无形资产

公司无形资产包括土地使用权、专利技术、商标权及计算机软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、商标权及计算机软件按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

14. 研究与开发

公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出 and 开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (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) 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；

(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阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

15. 非金融长期资产减值

公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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的较高者。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；



(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

16. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

17. 长期待摊费用

公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18. 职工薪酬

公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

19. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，公司将其确认为负债：该义务是公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。



预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

20. 收入确认原则

公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

(1) 公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、公司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、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

(2) 公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，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) 与交易相关的经济利益很可能流入公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

21. 政府补助

政府补助在公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，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(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期



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

22. 安全生产费用

公司据财政部、国家安全生产监督管理总局印发的《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》（财企[2006]478号）计提安全生产费用，以公司危险品年度实际销售收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准逐月提取。

序号	危险品年度销售额	计提比例
1	1,000 万元及以下部分	4%
2	1,000 万元至 10,000 万元（含）部分	2%
3	10,000 万元至 100,000 万元（含）部分	0.5%
4	100,000 万元以上部分	0.2%

公司按规定标准提取安全生产费用，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。公司使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；公司使用安全生产费形成固定资产的，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。

23. 递延所得税资产和递延所得税负债

公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，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。

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。



24. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

25. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，经复核确认后，计入当期损益。

26. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

公司合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。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股东权益项下单独列示。



子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

五、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

1. 会计政策变更及影响

根据财政部《关于印发企业会计准则解释第 3 号的通知》（财会 [2009]8 号）的规定，本公司对提取及使用安全生产费用的会计政策进行了变更，重新表述了 2008 年度的比较财务报表。

因公司 2008 年提取的安全生产费用已全部支出，并且安全生产费用支出无资本性支出，故上述会计政策变更对期初的累积影响金额为 0。

2. 会计估计变更

报告期内无会计估计变更。

3. 前期差错更正

报告期内无重大会计差错更正。

六、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销项税抵扣购进货物进项税后的差额	13%、17%
营业税	经营收入	5%
城建税	应缴纳流转税额	5%、7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	1%、2%



税 种	计税依据	税 率
所得税	应纳税所得额	25%

宁夏鲁西化工化肥有限公司根据当地文件以应缴增值税、营业税的 2% 计算缴纳地方教育费附加。

(二) 税收优惠政策

据财税[2005]87 号《关于暂免征收尿素产品增值税的通知》，自 2005 年 7 月 1 日起，公司开始执行该项税收政策。2009 年公司尿素产品继续暂免征收增值税。

据财税[2001]113 号《财政部 国家税务总局关于农业生产资料征免增值税政策的通知》，公司生产的复合肥、复混肥、磷肥免征增值税。

据财税[2007]171 号《财政部 国家税务总局关于免征磷酸二铵增值税的通知》，公司生产的磷酸二铵免征增值税。

据财税[2004]197 号《财政部 国家税务总局关于钾肥增值税有关问题的通知》，自 2004 年 12 月 1 日起，公司生产销售的钾肥由免征增值税改为先征后返。

据宁夏地方税务局银地税法 2006 [501]号《关于享受国家西部大开发政策的通知》，公司子公司宁夏鲁西化工化肥有限公司 2009 年度适用 15% 的优惠所得税税率。

七、企业合并及合并财务报表

公司名称	子公司 公司类型	注册地	业务 性质	注册资 本 (万元)	经营 范围	年末投 资金额	实质 上构 成对 子公 司净 投资 的其 他项 目余 额	持股 比 例 (%)	表决 权比 例 (%)	是否 合 并 报 表	少数 股东 权益	少数 股东 权益 中用 于冲 减少 少数 股东 损益 的金 额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在子 公司期 初所有 者权益 中所享 有份额 后的余 额
------	-------------	-----	----------	------------------	----------	------------	---	---------------------	----------------------	------------------------	----------------	---	--

同一控制下企业合并取得的子公司

山东聊城鲁西化工第二化肥有限公司	全资	东阿县	生产、销售	23,528.00	合成氨、尿素、甲醇等生产销售	236,243,700.00		100.00	100.00	是	0		
平阴鲁西化工第三化肥厂有限公司	控股	平阴县	生产、销售	9,004.00	合成氨、尿素、甲醇等生产销售	89,003,000.00		98.85	98.85	是	976,230.00		
聊城鲁西化工第四化肥厂	全资	聊城市	生产、销售	11,227.00	复合肥、复混肥等生产销售	112,817,000.00		100.00	100.00	是	0		
聊城鲁西化工第五化肥厂	全资	阳谷县	生产、销售	18,582.00	复合肥、复混肥等生产销售	187,058,222.42		100.00	100.00	是	0		
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	全资	东阿县	生产、销售	1,828.00	氯磺酸等化工产品生产销售	18,036,540.00		100.00	100.00	是	0		



宁夏鲁西化工肥业有限公司	全资	银川市	生产、销售	1,757.17	磷酸二铵、颗粒磷肥等生产销售	17,347,001.47	100.00	100.00	是	0	
--------------	----	-----	-------	----------	----------------	---------------	--------	--------	---	---	--

非同一控制下企业合并取得的子公司

山东聊城中盛蓝瑞化工有限公司	全资	东阿县	生产、销售	1,000.00	氯化苯和苯甲醇等生产销售	12,321,200.00	100.00	100.00	是	0	
鲁西工业装备有限公司	全资	聊城市	制作、安装	6,500.00	工业设备制作安装	65,000,000.00	100.00	100.00	是	0	
山东聊城鲁西化工金属材料有限公司	全资	东阿县	贸易	100.00	钢材、不锈钢材等产品贸易	1,000,000.00	100.00	100.00	是	0	
聊城市鲁西化工工程设计有限责任公司	控股	聊城市	设计、咨询	600.00	化工工程设计与相关咨询服务	4,500,000.00	75.00	75.00	是	1,413,762.20	
聊城鲁西化工农资连锁有限公司	全资	聊城市	销售	1,500.00	农药、化肥等农资贸易	15,000,000.00	100.00	100.00	是	0	

以投资或设立等其他方式取得的子公司

山东聊城鲁西化工销售有限公司	全资	聊城市	贸易	200.00	化肥贸易, 资格证书范围内的自营进出口业务	2,000,000.00	100.00	100.00	是	0	
盛丰投资管理有限公司	全资	东阿县	投资	10,000.00	投资管理、股权投资等业务	100,000,000.00	100.00	100.00	是	0	
中盛化肥有限公司	全资	东阿县	贸易	5,000.00	化肥贸易	50,000,000.00	100.00	100.00	是	0	
山东聊城鲁西化工煤炭经营有限公司	全资	东阿县	贸易	500.00	煤炭贸易	5,000,000.00	100.00	100.00	是	0	
山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司	全资	聊城市	生产、销售	16,577.51	合成氨、尿素、甲醇等生产销售	139,072,800.00	100.00	100.00	是	0	

(二) 本年合并财务报表合并范围的变动

本年度新纳入合并范围的公司情况表

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例	年末净资产	本年净利润
山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司	新设立公司	100.00%	162,689,283.59	-3,085,816.41
鲁西工业装备有限公司	非同一控制下企业合并	100.00%	65,409,507.86	1,204,560.32
山东聊城鲁西化工金属材料有限公司	非同一控制下企业合并	100.00%	2,198,482.52	195,438.50
聊城市鲁西化工工程设计有限责任公司	非同一控制下企业合并	75.00%	5,655,048.81	185,319.57
聊城鲁西化工农资连锁有限公司	非同一控制下企业合并	100.00%	14,869,865.52	-130,134.48



(三) 本年发生的企业合并

1、通过非同一控制下企业合并取得的子公司情况表

公司名称	注册地	注册资本	投资金额	持股比例	经营范围
鲁西工业装备有限公司	聊城市	6500 万元	6500 万元	100.00%	工业设备制造安装；水电暖安装及化学清洗；工程防腐保温等
山东聊城鲁西化工金属材料有限公司	东阿县化工工业园	100 万元	100 万元	100.00%	钢材、不锈钢材、管道配件、焊材、润滑油、机械油等产品贸易
聊城市鲁西化工工程设计有限责任公司	聊城市鲁化路 68 号	600 万元	450 万元	75.00%	化工工程设计与相关咨询服务
聊城鲁西化工农资连锁有限公司	聊城市鲁化路 68 号	1500 万元	1500 万元	100.00%	农药销售、化肥、农膜、农机具等农资销售及相关技术咨询服务

2、鲁西工业装备有限公司相关情况

(1) 公司基本情况

鲁西工业装备有限公司（以下称工业装备）成立于 2008 年 3 月。2009 年 3 月经其股东会同意，原股东将其持有的股权全部转让给公司子公司。2009 年 9 月，公司子公司山东聊城第二化肥有限公司向工业装备增资 1,500 万元。截至年末公司子公司山东聊城第二化肥有限公司持股 61.54%，公司子公司山东鲁西化工第一化肥有限公司持股 38.46%。

工业装备主要从事化工及压力设备的制造安装业务，注册经营范围为：钢承揽工业设备制造安装；水电暖安装及化学清洗；工程防腐保温；机电仪表、钢结构、起重设备制造安装；锅炉附机制作及生产经营；设计制作一类、二类、三类高压（包扎设备）；输灰系统制造；环保设备制造；钢材、管道配件、焊材、润滑油、机械液压油购销；高低压成套配电柜、配电箱制作、销售；压缩天然气气瓶及其他天然气储运设备的生产、销售。（以上经营需办资质的，须凭资质经营）。

(2) 至 2009 年 5 月 31 日，公司对工业装备的投资已满足下列情形，故确定购买日为 2009 年 5 月 31 日。

①股权转让协议已获股东会通过。



- ②完成在主管工商行政管理机关的注册登记。
- ③参与合并各方已办理了相关资产交接手续。
- ④所有购买价款于 2009 年 6 月 1 日支付。
- ⑤公司实际上已经控制了工业装备的财务和经营政策，并享有相应的收益和风险。

(3) 工业装备可辨认资产负债情况

项 目	2009 年 5 月 31 日 (购买日)	
	账面价值	公允价值
流动资产	98,950,114.85	100,122,218.27
非流动资产	51,750,430.36	51,750,430.36
资产合计	150,700,545.21	151,872,648.63
流动负债	101,872,648.63	101,872,648.63
负债合计	101,872,648.63	101,872,648.63

(4) 公司子公司购买工业装备的对价全部为货币资金，以付出货币资金的金额作为对价的公允价值。该合并未产生商誉或当期损益。

(5) 工业装备于购买日后的经营情况

项 目	2009 年 6 月 1 日 - 2009 年 12 月 31 日
营业收入	192,193,585.22
净利润	1,581,611.28
经营活动现金流量净额	27,092,744.91
净现金流量	-1,612,180.98

3、山东聊城鲁西化工金属材料有限公司相关情况

(1) 公司基本情况

山东聊城鲁西化工金属材料有限公司（以下称金属材料）成立于 2007 年 2 月。2009 年 4 月经其股东会同意，原股东将其持有的股权全部转让给公司子公司。截至年末公司子公司山东聊城第二化肥有限公司持股 20%，公司子公司鲁西工业装备有限公司持股 80%。

金属材料主要从事钢材等金属材料购销，注册经营范围为：钢材、不锈钢材、管道配件、焊材、润滑油、机械油、液压油购销、备案范围内的进出口业务（需经许可营的，须凭许可经营）。

(2) 至 2009 年 6 月 30 日，公司对金属材料的投资已满足下列情形，故确定购买日为



2009 年 6 月 30 日。

- ①股权转让协议已获股东会通过。
- ②完成在主管工商行政管理机关的注册登记。
- ③参与合并各方已办理了相关资产交接手续。
- ④所有购买价款已支付。
- ⑤公司实际上已经控制了金属材料的财务和经营政策，并享有相应的收益和风险。

(3) 金属材料可辨认资产负债情况

项 目	2009 年 6 月 30 日 (购买日)	
	账面价值	公允价值
流动资产	9,497,823.66	9,497,823.66
非流动资产	1,952,627.16	1,952,627.16
资产合计	11,450,450.82	11,450,450.82
流动负债	9,239,992.89	9,239,992.89
负债合计	9,239,992.89	9,239,992.89

(4) 公司子公司购买金属材料的对价全部为货币资金，以付出货币资金的金额作为该对价公允价值。

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的份额共 1,210,457.93 元计入当期损益。

(5) 金属材料于购买日后的经营情况

项 目	2009 年 7 月 1 日 - 2009 年 12 月 31 日
营业收入	13,690,736.21
净利润	-11,975.41
经营活动现金流量净额	143,814.55
净现金流量	143,814.55

4、聊城市鲁西化工工程设计有限责任公司相关情况



(1) 公司基本情况

聊城市鲁西化工工程设计有限责任公司（以下称工程设计）成立于 2006 年 1 月。2009 年 4 月未经其股东会同意，原股东将其持有的 70% 股权转让给公司子公司。截至年末公司子公司工业装备持股 70%，公司持股 5%，公司合计控制其 75% 股权；聊城市建科置业有限公司持股 25%。

工程设计主要从事化工工程及设备设计业务，注册经营范围为：化工工程设计与相关咨询服务。

(2) 至 2009 年 6 月 30 日，公司对工程设计的投资已满足下列情形，故确定购买日为 2009 年 6 月 30 日。

- ①股权转让协议已获股东会通过。
- ②完成在主管工商行政管理机关的注册登记。
- ③参与合并各方已办理了相关资产交接手续。
- ④所有购买价款已支付。
- ⑤公司实际上已经控制了工程设计的财务和经营政策，并享有相应的收益和风险。

(3) 工程设计可辨认资产负债情况

项 目	2009 年 6 月 30 日 (购买日)	
	账面价值	公允价值
流动资产	5,958,506.59	5,958,506.59
非流动资产	586,592.02	586,592.02
资产合计	6,545,098.61	6,545,098.61
负债合计	545,098.61	545,098.61

(4) 公司子公司购买工程设计的对价全部为货币资金，以付出货币资金的金额作为对价的公允价值。该合并未产生商誉或当期损益。

(5) 工程设计于购买日后的经营情况

项 目	2009 年 7 月 1 日 - 2009 年 12 月 31 日
营业收入	6,053,080.00
净利润	282,826.47
经营活动现金流量净额	-739,674.76
净现金流量	-739,674.76



5、聊城鲁西化工农资连锁有限公司相关情况

(1) 公司基本情况

聊城鲁西化工农资连锁有限公司（以下称农资公司）成立于 2005 年 6 月。2009 年 3 月经其股东会同意，公司子公司对其增资 1390 万元，取得公司控制权；2009 年 9 月公司成立时股东将其所有股权转让给公司子公司。本年末公司子公司山东聊城第一化肥有限公司持股 66.67%，公司子公司聊城鲁西化工第四化肥厂持股 33.33%。

农资公司主要从事化肥农药等农业生产资料购销，注册经营范围为：农药销售；化肥、农膜、农机具、不再分装的包装种子销售及相关技术咨询服务（危险化学品经营许可证有效期限至 2012 年 12 月 7 日止）。

(2) 至 2009 年 3 月 31 日，公司对农资公司的投资已满足下列情形，故确定购买日为 2009 年 3 月 31 日。

- ① 增资协议已获股东会通过。
- ② 完成在主管工商行政管理机关的注册登记。
- ③ 参与合并各方已办理了相关资产交接手续。
- ④ 增资款已到位，并验资完毕。
- ⑤ 公司实际上已经控制了农资公司的财务和经营政策，并享有相应的收益和风险。

(3) 农资公司可辨认资产负债情况

项 目	2009 年 3 月 31 日（购买日）	
	账面价值	公允价值
流动资产	15,000,000.00	15,000,000.00
资产合计	15,000,000.00	15,000,000.00
负债合计	0.00	0.00

(4) 公司子公司购买农资公司的对价全部为货币资金，以付出货币资金的金额作为对价的公允价值。该合并未产生商誉或当期损益。

(5) 农资公司于购买日后的经营情况

项 目	2009 年 4 月 1 日-2009 年 12 月 31 日



项 目	2009 年 4 月 1 日 - 2009 年 12 月 31 日
营业收入	0.00
净利润	-130,134.48
经营活动现金流量净额	-13,752,494.48
净现金流量	147,505.52

八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”指 2009 年 1 月 1 日，“年末”指 2009 年 12 月 31 日，“本年”指 2009 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”指 2008 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

(1) 货币资金分类

项 目	年末金额			年初金额		
	原 币	折算汇率	折合人民币	原 币	折算汇率	折合人民币
库存现金			442,216.04			116,922.85
人民币			442,216.04			116,922.85
银行存款			466,528,426.13			560,215,389.42
人民币			457,058,316.07			560,215,389.42
美元	1,386,911.64	6.8282	9,470,110.06			
其他货币资金			115,232,970.69			110,300,000.00
人民币			115,232,970.69			110,300,000.00
合 计			582,203,612.86			670,632,312.27

(2) 使用受到限制的货币资金情况

截至 2009 年 12 月 31 日，公司人民币银行存款中 107,900,000.00 元为质押存款，为公司的银行贷款提供质押担保，在相关贷款到期归还前，无法自由支配。

截至 2009 年 12 月 31 日，公司其他货币资金中银行承兑汇票保证金为 101,000,000.00 元，该部分资金在银行承兑汇票到期前不能自由支配，所对应的银行承兑汇票至 2010 年 6 月 21 日将全部到期；其他货币资金中信用证保证金为 7,200,000.00 元。

2. 交易性金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值	年末限售条件或变现方面的其他重大限制



项目	年末公允价值	年初公允价值	年末限售条件或变现方面的其他重大限制
交易性权益工具投资	48,375.00		公司持有的 A 股已发行但未挂牌的股票。
指定为以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融资产	184,509,032.26		公司持有的三家 A 股上市公司的非公开发行股份，其限售期均为一年，均于 2010 年解除限售。
合计	184,557,407.26		

3. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	33,625,826.73	20,003,118.00
合计	33,625,826.73	20,003,118.00

(2) 年末无用于质押的应收票据。

(3) 2009 年度公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情形。

4. 应收账款

(1) 应收账款风险分类

项目	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的应收账款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款								
其他单项金额不重大的应收账款	6,131,807.94	100%	3,389,104.77	100%	4,335,496.68	100%	2,940,631.40	100%
合计	6,131,807.94	100%	3,389,104.77	100%	4,335,496.68	100%	2,940,631.40	100%

(2) 公司本年无坏账准备转回。

(3) 公司本年无核销的应收账款。

(4) 年末应收账款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。



(5) 公司应收关联方款项余额详见本附注“九、关联方及关联交易”。

(6) 年末公司应收账款位列前五名欠款人的欠款合计为 5,268,784.69 元，为公司销售货物应收账款，占公司应收账款余额的 85.93%。

(7) 年末公司无外币应收账款。

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	417,651,860.36	83.32	260,593,091.11	98.85
1—2 年	82,290,664.92	16.42	2,519,862.01	0.96
2—3 年	991,787.14	0.20	304,220.42	0.12
3 年以上	304,220.42	0.06	202,879.78	0.07
合计	501,238,532.84	100.00	263,620,053.32	100.00

(2) 公司年末超过一年的大额预付款项为 2008 年预付贵州开磷有限责任公司的货物采购款 8,000 万元。该部分预付款已于 2010 年 1 月 1 日进入结算期，至本报告日，公司以此款项结算的材料采购金额约为 2000 万元。

(3) 公司年末预付款项位列前五名欠款人的欠款合计为 243,235,004.38 元，占公司预付款项余额的 48.53%，其中对贵州开磷有限责任公司的 8,000 万元预付款为 1-2 年预付磷矿石采购款，其余均为一年以内的预付材料款和设备款。

(4) 年末预付款项中不含持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 预付款项年末余额较年初余额增加 237,618,479.52 元，增加了 90.14%，主要是因预付原材料采购款增加所致。

6. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

项 目	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备



	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的 应收账款	2,295,000.00	13.77%	1,147,500.00	23.39%	2,295,000.00	13.47%	688,500.00	17.14%
单项金额不重大 但按信用风险特 征组合后该组合 的风险较大的应 收账款								
其他单项金额不 重大的应收账款	14,377,043.85	86.23%	3,758,168.00	76.61%	14,738,999.52	86.53%	3,329,298.52	82.86%
合 计	16,672,043.85	100%	4,905,668.00	100%	17,033,999.52	100%	4,017,798.52	100%

①单项金额重大的其他应收款情况

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
东阿县地方税务局	2,295,000.00	1,147,500.00	50.00	账龄为 3-4 年
合计	2,295,000.00	1,147,500.00		

(2) 本年度无坏账准备转回。

(3) 本年度没有核销其他应收款。

(4) 年末其他应收款中不含持公司（或公司）5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 公司年末其他应收款位列前五名欠款人的欠款合计为 6,853,732.54 元，占公司其他应收款余额的 41.11%，其中 2,295,000.00 元为账龄 3-4 年的往来款，其余为一年以内的往来款。

7. 存货

(1) 存货分类

项目	年末金额		年初金额			
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	24,512,656.69		24,512,656.69	31,918,144.25		31,918,144.25
原材料	514,173,487.41		514,173,487.41	521,289,983.84	28,005,917.94	493,284,065.90
在产品	122,384,716.86		122,384,716.86	932,886.91		932,886.91
产成品	116,936,163.06		116,936,163.06	789,284,734.62	101,171,002.33	688,113,732.29
合计	778,007,024.02		778,007,024.02	1,343,425,749.62	129,176,920.27	1,214,248,829.35

(2) 存货跌价准备



项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	转销	
原材料	28,005,917.94			28,005,917.94	
库存商品	101,171,002.33			101,171,002.33	
合计	129,176,920.27			129,176,920.27	

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日，公司存货不存在减值迹象，未计提存货跌价准备。

(4) 截至 2009 年 12 月 31 日，上述存货均不存在担保等权利受限情形。

8. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	100,000.00	300,000.00
按权益法核算的长期股权投资	29,950,940.05	871,933.74
长期股权投资合计	30,050,940.05	1,171,933.74
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	30,050,940.05	1,171,933.74

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资情况

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始金额	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
聊城丰叶投资有限公司	20%	20%	100,000.00	100,000.00			100,000.00	0.00
聊城市鲁西化工工程设计有限责任公司			300,000.00	307,104.31		307,104.31		0.00
山东聊城鲁西化工金属材料有限公司			200,000.00	200,000.00		200,000.00		0.00
小计			600,000.00	607,104.31	0.00	507,104.31	100,000.00	0.00
权益法核算								
中油通用鲁西天然气装备有限公司	30%	30%	27,000,000.00		25,952,275.25		25,952,275.25	0.00
山东聊城鲁西工业基地有限公司	40%	40%	4,000,000.00		4,000,000.00	1,335.20	3,998,664.80	0.00
聊城市天水脱硫粉剂有限公司			600,000.00	564,829.43		564,829.43		0.00
小计			31,600,000.00	564,829.43	29,952,275.25	566,164.63	29,950,940.05	0.00
合计			32,200,000.00	1,171,933.74	29,952,275.25	1,073,268.94	30,050,940.05	0.00

2009 年公司控股合并了聊城市鲁西化工工程设计有限责任公司与山东聊城鲁西化工金



属材料有限公司，使其成为公司子公司。

聊城市天水脱硫粉剂有限公司于 2009 年清算解散，公司收回投资 556,968.10 元，产生投资亏损 7,861.33 元。

(3) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)
联营企业							
中油通用鲁西天然气装备有限公司	有限责任公司	聊城市	黄博	生产销售	5,000.00	30.00	30.00
山东聊城鲁西工业基地有限公司	有限责任公司	东阿县	张金成	生产销售	1,000.00	40.00	40.00

(续表)

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
联营企业					
中油通用鲁西天然气装备有限公司	96,354,179.31	21,846,595.14	74,507,584.17	9,727,977.10	-3,492,415.83
山东聊城鲁西工业基地有限公司	9,953,729.90	0.00	9,953,729.90	0.00	-3,338.00
合计	106,307,909.21	21,846,595.14	84,461,314.07	9,727,977.10	-3,495,753.83

9. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	5,759,585,602.91	1,009,854,787.06	84,183,252.66	6,685,257,137.31
房屋建筑物	509,412,304.42	104,685,600.04	515,360.47	613,582,543.99
构筑物及辅助设施	406,022,380.32	70,963,325.48	30,536.58	476,955,169.22
专用设备	3,426,751,283.55	687,596,805.37	35,846,124.81	4,078,501,964.11
通用设备	1,280,530,364.72	129,265,136.20	46,461,549.70	1,363,333,951.22
运输设备	43,768,212.03	8,751,341.03	294,000.00	52,225,553.06
电子设备	93,101,057.87	7,957,906.77	1,035,681.10	100,023,283.54
办公设备	0.00	634,672.17	0.00	634,672.17
累计折旧	2,034,719,731.15	459,291,331.41	63,127,912.79	2,430,883,149.77
房屋建筑物	131,310,943.31	23,395,583.49	341,605.39	154,364,921.41
构筑物及辅助设施	99,056,660.27	20,655,960.69	66,219.05	119,646,401.91
专用设备	1,262,058,421.39	295,807,704.03	2,020,647.30	1,555,845,478.12
通用设备	483,669,569.07	100,067,317.03	60,181,330.53	523,555,555.57
运输设备	20,136,723.98	5,703,076.42	42,291.65	25,797,508.75
电子设备	38,487,413.13	13,645,843.85	475,818.87	51,657,438.11



项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
办公设备	0.00	15,845.90	0.00	15,845.90
账面净值	3,724,865,871.76			4,254,373,987.54
房屋建筑物	378,101,361.11			459,217,622.58
构筑物及辅助设施	306,965,720.05			357,308,767.31
专用设备	2,164,692,862.16			2,522,656,485.99
通用设备	796,860,795.65			839,778,395.65
运输设备	23,631,488.05			26,428,044.31
电子设备	54,613,644.74			48,365,845.43
办公设备	0.00			618,826.27
减值准备	7,813,435.87		7,813,435.87	0.00
房屋建筑物	513,591.12		513,591.12	0.00
构筑物及辅助设施	0.00			0.00
专用设备	6,872,836.28		6,872,836.28	0.00
通用设备	169,885.23		169,885.23	0.00
运输设备	257,123.24		257,123.24	0.00
电子设备	0.00			0.00
办公设备	0.00			0.00
账面价值	3,717,052,435.89			4,254,373,987.54
房屋建筑物	377,587,769.99			459,217,622.58
构筑物及辅助设施	306,965,720.05			357,308,767.31
专用设备	2,157,820,025.88			2,522,656,485.99
通用设备	796,690,910.42			839,778,395.65
运输设备	23,374,364.81			26,428,044.31
电子设备	54,613,644.74			48,365,845.43
办公设备	0.00			618,826.27

(2) 本年由在建工程转入固定资产的金额为 883,335,959.38 元。

本年增加的累计折旧中，本年计提 450,154,486.27 元；其余为因新增公司合并事项，将其合并日的累计折旧计入本期增加。

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日，公司用于抵押担保的固定资产情况详见本附注“十三”所述。

10. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末金额		账面价值	年初金额	
	账面余额	跌价准备		账面余额	跌价准备



项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
合成氨技改项目	285,066,683.99		285,066,683.99	678,969,481.23		678,969,481.23
尿素技改项目	7,252,808.45		7,252,808.45	2,864,819.04		2,864,819.04
复合肥技改项目	4,541,136.22		4,541,136.22	39,427,491.73		39,427,491.73
20 万吨离子膜烧碱项目	337,121,394.04		337,121,394.04	5,026,472.49		5,026,472.49
氯碱技改项目	148,160.62		148,160.62	76,494,580.45		76,494,580.45
其他技改项目	18,002,752.68		18,002,752.68	51,481,821.49		51,481,821.49
园区公用工程建设项目	77,336,563.40		77,336,563.40	7,793,589.19		7,793,589.19
20 万吨有机硅项目	278,519,106.12		278,519,106.12			
12 万吨甲烷氯化物项目	123,283,776.53		123,283,776.53	583,800.00		583,800.00
16 万吨三聚氰胺项目	89,742,340.78		89,742,340.78			
原料路线和动力结构调整年产 30 万吨尿素项目	481,106,837.56		481,106,837.56			
20 万吨甲胺、20 万吨二甲基甲酰胺项目	94,440,404.38		94,440,404.38			
合计	1,796,561,964.77		1,796,561,964.77	862,642,055.62		862,642,055.62

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
合成氨技改项目	678,969,481.23	186,376,824.32	580,279,621.56		285,066,683.99
20 万吨离子膜烧碱项目	5,026,472.49	332,094,921.55			337,121,394.04
园区公用工程	7,793,589.19	114,993,837.56	45,450,863.35		77,336,563.40
20 万吨有机硅项目		278,519,106.12			278,519,106.12
12 万吨甲烷氯化物项目	583,800.00	122,699,976.53			123,283,776.53
16 万吨三聚氰胺项目		89,742,340.78			89,742,340.78
原料路线和动力结构调整年产 30 万吨尿素项目		481,106,837.56			481,106,837.56
20 万吨甲胺、20 万吨二甲基甲酰胺项目		94,440,404.38			94,440,404.38
合计	692,373,342.91	1,699,974,248.80	625,730,484.91		1,766,617,106.80

(续表)



工程名称	预算数	工程投入占预算比例	工程形象进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率	资金来源
合成氨技改项目	420,000,000.00	67.87%	80.00%	16,061,517.57	8,888,773.20	5.52%	金融机构贷款
20万吨离子膜烧碱项目	480,000,000.00	70.23%	90.00%	8,865,980.24	8,865,980.24	5.52%	
园区公用工程	90,000,000.00	85.93%	95.00%	3,985,187.60	3,985,187.60	5.52%	
20万吨有机硅项目	1,720,000,000.00	10.38%	50.00%	3,779,412.50	3,779,412.50	5.52%	
12万吨甲烷氯化物项目	135,000,000.00	91.32%	95.00%	1,671,609.07	1,671,609.07	5.52%	
16万吨三聚氰胺项目	146,783,000.00	61.14%	90.00%	1,399,829.60	1,399,829.60	5.52%	
原料路线和动力结构调整 年产30万吨尿素项目	961,580,000.00	50.03%	40.00%	20,370,577.06	18,032,332.61	5.94%	
20万吨甲胺及20万吨二 甲基甲酰胺项目	750,000,000.00	12.59%	80.00%	2,504,239.09	2,504,239.09	5.52%	
合计				58,638,352.73	49,127,363.91		

上表项目中的12万吨甲烷氯化物项目、16万吨三聚氰胺项目、20万吨甲胺及20万吨二甲基甲酰胺项目、20万吨有机硅项目均分两期建设，所列示预算数为项目总预算，工程进度为一期工程的形象进度。

11. 无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	251,480,447.44	151,001,861.22		402,482,308.66
土地使用权	248,313,264.26	149,631,982.25		397,945,246.51
计算机软件系统	2,812,343.18	1,354,558.97		4,166,902.15
专利权	36,350.00	15,320.00		51,670.00
商标权	318,490.00			318,490.00
累计摊销	27,698,318.88	7,982,865.49		35,681,184.37
土地使用权	27,160,850.81	7,481,803.43		34,642,654.24
计算机软件系统	467,737.66	465,034.07		932,771.73
专利权	726.41	4,179.99		4,906.40
商标权	69,004.00	31,848.00		100,852.00
账面净值	223,782,128.56	143,018,995.73		366,801,124.29
土地使用权	221,152,413.45	142,150,178.82		363,302,592.27
计算机软件系统	2,344,605.52	889,524.90		3,234,130.42
专利权	35,623.59	11,140.01		46,763.60
商标权	249,486.00	-31,848.00		217,638.00
减值准备				
土地使用权				
计算机软件系统				



项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
专利权				
商标权				
账面价值	223,782,128.56			366,801,124.29
土地使用权	221,152,413.45			363,302,592.27
计算机软件系统	2,344,605.52			3,234,130.42
专利权	35,623.59			46,763.60
商标权	249,486.00			217,638.00

(2) 本年增加的累计摊销 7,982,865.49 元全部为本年摊销额。

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日，公司用于抵押担保的无形资产情况详见本附注“十三”所述。

(4) 经分析，截至 2009 年 12 月 31 日，上述无形资产不存在减值迹象，未计提无形资产减值准备。

12. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

项目	年末递延所得税资产或 负债	年初递延所得税资产或 负债
递延所得税资产		
资产减值准备	2,168,679.84	32,922,471.64
开办费	0.00	1,199,343.60
权益法核算投资损失	262,264.99	0.00
内部销售未实现利润	1,114,868.28	420,704.50
可抵扣亏损	3,385,860.16	0.00
已纳税递延收益	2,052,834.04	2,101,857.41
合计	8,984,507.31	36,644,377.15
递延所得税负债		
以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融资产公允价值变动	14,457,258.07	
合计	14,457,258.07	

(2) 暂时性差异项目

项目	暂时性差异金额
可抵扣暂时性差异项目	



项目	暂时性差异金额
可抵扣暂时性差异项目	
应收款项账面价值低于计税基础产生的可抵扣暂时性差异	8,294,772.78
权益法核算投资损失产生的可抵扣暂时性差异	1,049,059.94
内部销售未实现利润产生的可抵扣暂时性差异	4,459,473.12
税前可弥补亏损产生的可抵扣暂时性差异	14,052,562.29
其他非流动负债账目价值高于计税基础产生的可抵扣暂时性差异	8,211,336.16
合计	36,067,204.29
应纳税暂时性差异项目	
以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融资产公允价值变动产生的应纳税暂时性差异	57,829,032.26
合计	57,829,032.26

13. 资产减值准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	转销	
坏账准备	6,958,429.92	1,336,342.86			8,294,772.78
存货跌价准备	129,176,920.27			129,176,920.27	0.00
固定资产减值准备	7,813,435.87			7,813,435.87	0.00
合计	143,948,786.06	1,336,342.86		136,990,356.14	8,294,772.78

14. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款	107,389,559.55	
抵押借款	50,000,000.00	
保证借款	730,000,000.00	40,000,000.00
信用借款	350,000,000.00	826,960,000.00
合计	1,237,389,559.55	866,960,000.00

(2) 质押借款是公司向中国银行聊城分行办理的进口用汇借款，公司以人民币存款 107,000,000 元质押，借入美元 15,727,360 元用于支付进口材料款。

(3) 公司抵押借款情况详见本附注“十三”。

(4) 公司保证借款均为公司大股东山东聊城鲁西化工集团有限责任公司为公司提供保证，详见本附注“九、(二) 关联交易”。



(5) 本年末无已到期未偿还借款。

15. 应付票据

(1) 明细情况

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	326,170,000.00	250,000,000.00
合计	326,170,000.00	250,000,000.00

(2) 公司应付票据年末余额均在 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 6 月 21 日期间到期。

16. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	699,383,176.22	923,130,220.65
其中：1 年以上	104,835,187.61	44,002,636.68

(2) 公司年末无账龄超过 1 年的大额应付账款。

(3) 年末应付账款中不含应付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 应付账款中外币余额

外币名称	原 币	年末金额		年初金额	
		折算汇率	折合人民币	原 币	折合人民币
美元					
港币	11,858,400.00	0.8805	10,441,321.20	4,670,248.00	31,919,276.98
合 计			10,441,321.20		31,919,276.98

17. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	420,009,072.68	457,004,735.61
其中：1 年以上	2,581,690.37	3,911,784.09

(2) 公司年末无账龄超过 1 年的大额预收账款。

(3) 年末预收款项中不含预收持公司（或公司）5%（含 5%）以上表决权股份的股东



单位款项。

18. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	3,789,643.93	359,786,444.77	359,791,677.10	3,784,411.60
职工福利费		20,117,144.47	20,117,144.47	
社会保险费	4,711,182.85	80,146,535.55	82,013,960.78	2,843,757.62
住房公积金	330,864.63	16,431,808.66	16,496,349.66	266,323.63
工会经费和职工教育经费	19,690,257.15	14,169,790.57	8,461,021.77	25,399,025.95
合计	28,521,948.56	490,651,724.02	486,880,153.78	32,293,518.80

19. 应交税费

(1) 明细情况

项目	年末金额	年初金额
增值税	-80,202,987.94	16,945,394.94
营业税	732,015.61	888,026.00
城建税	529,926.55	835,504.96
企业所得税	14,317,531.64	73,780,368.39
个人所得税	2,807,985.18	130,442.48
房产税	-152,050.26	-436,984.07
土地使用税	1,582,515.97	1,552,546.46
教育费附加	364,219.20	758,021.75
印花税	1,338,270.02	1,377,112.60
其他	96,061.93	139,471.73
合计	-58,586,512.10	95,969,905.24

(2) 公司本年末应交税费较上年末大幅减少，一是因为本年公司新开工建设了五个大型在建工程项目，因工程尚未完工开始生产，相应的可抵扣进项税增加；二是因为年末应交所得税较上年末大幅减少。

20. 应付利息

项目	年末金额	年初金额
借款利息	5,529,883.40	4,812,424.94
短期融资券利息	19,935,616.44	
合计	25,465,499.84	4,812,424.94

21. 其他应付款



(1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	76,027,824.33	48,361,170.33
其中：1 年以上	2,689,639.54	9,573,407.66

(2) 年末其他应付款中不含持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日，无账龄超过一年以上的大额其他应付款。

22. 一年内到期的其他非流动负债

公司年末一年内到期的其他非流动负债 8,000 万元为在 2010 年到期的长期借款。

23. 其他流动负债

项目	年末金额	年初金额
短期融资券	900,000,000.00	
合计	900,000,000.00	

经中国银行间市场交易商协会[中市协注（2009）CP4 号]《接受注册通知书》，核定公司短期融资券注册金额为 9 亿元，该限额有效期至 2011 年 2 月 5 日，公司在限额内可分期发行短期融资券。

2009 年 3 月 12 日公司发行 9 亿元短期融资券，其期限为一年，公司已于到期日 2010 年 3 月 11 日偿付该融资款本息。

24. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
保证借款	1,683,000,000.00	972,000,000.00
信用借款	600,000,000.00	920,000,000.00
合计	2,283,000,000.00	1,892,000,000.00

(2) 公司保证借款均为公司大股东山东聊城鲁西化工集团有限责任公司为公司提供保证，详见本附注“九、（二）关联交易”。

(3) 年末公司无已到期未偿还的长期借款。



25. 其他非流动负债

(1) 明细分类

项目	年末金额	年初金额
递延收益	32,553,907.62	29,377,429.65
合计	32,553,907.62	29,377,429.65

(2) 公司其他非流动负债均为收到的用于购置长期资产的政府补助。

2009 年增加 396 万元，是据聊财建指[2009]117 号“关于清算 2007 年和 2008 年节能技术改造财政奖励资金预算指标的通知”收到的用于合成氨系统节能改造项目的补助资金。

2009 年减少 783,522.03 元，是用政府补助资金所形成长期资产的折旧金额转入营业外收入。

26. 股本

项 目	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	71,237	0.007				-14,736	-14,736	56,501	0.006
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：									
境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	71,237	0.007				-14,736	-14,736	56,501	0.006
二、无限售条件股份	1,046,162,091	99.993				14,736	14,736	1,046,176,827	99.994
1、人民币普通股	1,046,162,091	99.993				14,736	14,736	1,046,176,827	99.994
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	1,046,233,328	100						1,046,233,328	100



27. 资本公积

(1) 明细情况

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	439,114,105.36			439,114,105.36
其他资本公积	53,056,079.96	12,827,286.89		65,883,366.85
合计	492,170,185.32	12,827,286.89		504,997,472.21

(2) 公司本年资本公积增加 12,827,286.89 元, 为本年购买子公司少数股东股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额。

28. 专项储备

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
专项储备		12,740,280.69	12,740,280.69	
合计		12,740,280.69	12,740,280.69	

专项储备是据财政部、国家安全生产监督管理局印发的《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》(财企[2006]478 号) 计提的安全生产费用, 计提比例详见本附注“四·22”。公司本年实际支出安全生产费约 1,900 万元。

29. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	159,559,958.24			159,559,958.24
合计	159,559,958.24			159,559,958.24

30. 未分配利润

(1) 增减变动

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	625,067,220.40	
本年年初金额	625,067,220.40	
加: 本年归属于母公司股东的净利润	140,222,991.99	
减: 提取法定盈余公积		
支付普通股股利	104,623,332.80	每 10 股派现金红利 1 元 (含税)
本年年末金额	660,666,879.59	

(2) 公司 2009 年 5 月 15 日召开的 2008 年度股东大会通过了 2008 年度利润分配方案,



以公司 2008 年末总股本 1,046,233,328 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），上述利润分配于 2009 年 7 月 8 日实施完毕。

31. 少数股东权益

子公司名称	年末少数股权比例 (%)	年末金额	年初金额
平阴鲁西化工第三化肥厂有限公司	1.15	976,230.00	1,094,511.54
聊城市鲁西化工工程设计有限责任公司	25.00	1,413,762.20	
山东聊城鲁西化工第二化肥有限公司			4,364,834.43
聊城鲁西化工第四化肥厂			1,547,009.30
聊城鲁西化工第五化肥厂			5,038,571.45
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司			10,187,316.52
宁夏鲁西化工化肥有限公司			15,413,141.91
山东聊城中盛蓝瑞化工有限公司			23,131,082.20
中盛化肥有限公司			19,556,577.65
山东聊城鲁西化工煤炭经营有限公司			4,196,362.56
山东聊城鲁西化工销售有限公司			11,880.17
合计		2,389,992.20	84,541,287.73

32. 营业收入、营业成本

(1) 明细分类

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	6,234,610,291.43	6,869,777,105.68
其他业务收入	234,708,983.23	55,660,354.05
合计	6,469,319,274.66	6,925,437,459.73
主营业务成本	5,720,994,573.22	5,852,217,601.58
其他业务成本	191,202,213.49	18,000,300.10
合计	5,912,196,786.71	5,870,217,901.68

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
氮肥	2,858,158,638.90	2,547,037,907.85	3,077,724,859.91	2,632,562,986.91
复合肥	2,030,035,934.21	1,883,998,076.49	2,227,561,381.64	1,889,758,479.89
磷酸二铵	552,908,421.58	498,112,164.22	463,931,249.93	361,629,259.73
硫酸钾	43,859,962.12	45,148,656.15	56,755,246.93	42,326,515.79
甲醇	128,545,367.07	186,701,385.87	268,667,534.61	271,457,400.79
烧碱	119,007,098.89	120,985,454.83	150,295,249.56	120,029,576.24



液氯	47,939,724.99	48,764,442.35	54,028,006.75	58,028,152.57
氯化苯	304,991,016.09	290,209,582.99	245,984,242.14	207,573,283.88
氯磺酸	38,928,998.48	29,229,451.09	53,449,941.05	36,547,999.23
硫酸	38,568,681.98	20,242,516.48	183,308,966.24	149,878,859.35
盐酸	22,874,652.16	6,144,396.59	37,864,927.66	35,233,986.59
其他	48,791,794.96	44,420,538.31	50,205,499.26	47,191,100.61
合计	6,234,610,291.43	5,720,994,573.22	6,869,777,105.68	5,852,217,601.58

(3) 主营业务—按地区分类

销售地区	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	6,033,306,725.17	5,549,113,232.80	6,308,908,412.86	5,501,197,084.21
国外	201,303,566.26	171,881,340.42	560,868,692.82	351,020,517.37
合计	6,234,610,291.43	5,720,994,573.22	6,869,777,105.68	5,852,217,601.58

(3) 本年公司前五名客户销售收入总额 436,699,152.32 元，占本年全部销售收入总额的 6.75%。

33. 营业税金及附加

(1) 明细情况

项目	本年金额	上年金额
营业税	1,154,063.74	144.60
城市维护建设税	2,761,984.93	5,095,215.78
教育费附加	2,084,566.39	3,911,988.18
关税	16,835,160.11	124,502,276.50
合计	22,835,775.17	133,509,625.06

(2) 本年营业税金及附加较上年减少 110,673,849.89 元，主要是本期产品出口减少，相应的关税减少所致。

(3) 公司营业税金及附加的征收比率详见本附注“六”所述。

34. 财务费用

(1) 明细情况

项目	本年金额	上年金额
利息支出	112,741,299.25	170,512,367.14
减：利息收入	13,428,539.23	4,145,293.28
加：汇兑损失	-320,854.67	3,691,875.89



加：手续费	6,282,044.29	2,856,599.49
合计	105,273,949.64	172,915,549.24

(2) 公司本年财务费用较上年减少 67,641,599.60 元，减少了 39.12%，一是本年一年期银行贷款基准利率较上年降低 2.16 个百分点且公司借款多享受利率下浮优惠，导致公司本年借款利率较上年大幅下降。二是公司发行的短期融资券利率较低。

35. 资产减值损失

(1) 明细情况

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	152,191.87	1,485,625.46
存货跌价损失		129,086,383.14
合计	152,191.87	130,572,008.60

(2) 因公司年末存货不存在减值迹象，未计提减值准备，故本年公司无存货跌价损失。

36. 公允价值变动收益

项目	本年金额	上年金额
交易性金融资产	57,829,032.26	
合计	57,829,032.26	

公司本年公允价值变动收益为持有的交易性金融资产期末公允价值变动所产生。

37. 投资收益

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,049,059.94	17,483.94
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	569,016.41	4,231,369.04
处置长期股权投资产生的投资收益	-7,861.33	-35,170.57
合计	-487,904.86	4,213,682.41

38. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置利得		312,619.16
其中：固定资产处置利得		312,619.16



政府补助	53,945,025.57	3,754,666.62
罚没收入	7,472,924.34	6,394,365.99
无法支付的款项转入	4,181,435.91	8,044,681.14
其他	25,740,365.69	2,250,528.72
合计	91,339,751.51	20,756,861.63

(2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额
搬迁补偿款	30,000,000.00	
搬迁奖励款	6,356,860.01	
硫酸钾增值税退税	7,901,226.53	
化肥淡季商业储备利息补贴款	7,960,000.00	2,710,000.00
科学技术发展计划专项补助		500,000.00
其他政府补助	1,726,939.03	544,666.62
合计	53,945,025.57	3,754,666.62

①据山东省聊城市东阿县人民政府（以下称县政府）与公司之母公司山东聊城鲁西化工集团有限责任公司签订的《关于聊城鲁西化工第六化肥有限公司退城进园有关事宜的协议》，聊城鲁西化工第六化肥有限公司（以下称六厂）因东阿县城镇整体规划而整体搬迁至鲁西化工工业园。截至 2009 年 12 月 31 日，六厂已收到搬迁补偿款 3,000 万元以及政府的搬迁奖励款 6,356,860.01 元。

②据财税[2004]197 号《财政部 国家税务总局关于钾肥增值税有关问题的通知》，自 2004 年 12 月 1 日起生产企业生产销售的钾肥由免征增值税改为先征后返。2009 年度六厂共收到硫酸钾产品增值税退税 7,901,226.53 元。

③据聊财建指[2009]10 号《关于预付 2007-2008 年度国家化肥淡季商业储备利息补贴资金预算指标的通知》，公司于 2009 年 4 月收到聊城市财政局拨付的 2007-2008 年度国家化肥淡季商业储备利息补贴款 367 万元；据聊财建指[2009]61 号《关于下达 2008 年度磷肥专项淡季商业储备利息补贴资金预算指标的通知》，公司于 2009 年 9 月收到聊城市财政局拨付的 2008 年度磷肥专项淡季商业储备利息补贴资金 429 万元。

39. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损失	19,472,383.67	1,131,859.05
其中：搬迁导致损失	19,627,400.00	



其他的非流动资产处置损失	-155,016.33	1,131,859.05
非流动资产损失以外的其他搬迁损失	18,779,428.84	
对外捐赠	84,583.50	3,836,303.56
其他	224,467.50	1,410,122.33
合计	38,560,863.51	6,378,284.94

40. 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税	27,930,227.40	103,880,608.85
递延所得税	42,632,710.75	-32,563,447.05
合计	70,562,938.15	71,317,161.80

41. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	140,222,991.99	229,500,961.35
归属于母公司的非经常性损益	2	76,640,550.68	10,577,750.02
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	63,582,441.31	218,923,211.33
年初股份总数	4	1,046,233,328.00	1,046,233,328.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	0.00	0.00
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6	0.00	0.00
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7	0.00	0.00
因回购等减少股份数	8	0.00	0.00
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9	0.00	0.00
缩股减少股份数	10	0.00	0.00
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	1,046,233,328	1,046,233,328
基本每股收益（I）	13=1÷12	0.13	0.22
基本每股收益（II）	14=3÷12	0.06	0.21
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15	0.00	0.00
转换费用	16	0.00	0.00
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18	0.00	0.00
稀释每股收益（I）	19=[1+(15-16)×(1-17)]÷(12+	0.13	0.22



	18)		
稀释每股收益 (II)	$19 = [3 + (15 - 16) \times (1 - 17)] \div (12 + 18)$	0.06	0.21

42. 其他综合收益

项目	本年金额	上年金额
1. 可供出售金融资产产生的利得 (损失) 金额	0.00	0.00
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	0.00	0.00
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
3. 现金流量套期工具产生的利得 (损失) 金额	0.00	0.00
减: 现金流量套期工具产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
转为被套期项目初始确认金额的调整额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
4. 外币财务报表折算差额	0.00	0.00
减: 处置境外经营当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
5. 其他 - 本年购买子公司少数股东股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额	12,827,286.89	0.00
减: 由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	0.00	0.00
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	12,827,286.89	0.00
合 计	12,827,286.89	0.00

43. 现金流量表项目

(1) 收到、支付的其他与经营活动有关的现金

①收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
收到政府补助款项	57,121,503.54
收到利息收入	13,428,539.23



项目	本年金额
收到罚没收入	7,472,924.34
收到其他收入	17,317,921.39
合计	95,340,888.50

②支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
支付的营业费用及管理费用	128,481,810.38
支付财务手续费	6,282,044.29
支付的其他经营性款项	2,587,166.61
合计	137,351,021.28

③支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额
用于质押的银行存款	107,900,000.00
合计	107,900,000.00

用于质押的银行存款详见本附注“八、1、(2)使用受到限制的货币资金情况”。

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	142,766,208.50	259,842,537.75
加: 资产减值准备	152,191.87	130,572,008.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	450,154,486.27	401,609,930.53
无形资产摊销	7,950,550.19	5,716,556.92
长期待摊费用摊销	650,095.13	58,287.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	19,472,383.67	819,239.89
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-57,829,032.26	
财务费用(收益以“-”填列)	112,407,112.05	170,512,367.14
投资损失(收益以“-”填列)	487,904.86	-4,213,682.41
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	28,175,452.68	-32,563,447.05
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	14,457,258.07	
存货的减少(增加以“-”填列)	475,217,995.12	-570,624,288.41



项目	本年金额	上年金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-192,573,839.19	207,997,685.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-532,505,039.78	569,350,073.53
其他	2,100,000.00	-110,300,000.00
经营活动产生的现金流量净额	471,083,727.16	1,028,777,269.64
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	366,103,612.86	560,332,312.27
减：现金的期初余额	560,332,312.27	594,861,583.88
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-194,228,699.41	-34,529,271.61

(3) 当年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本年金额	上年金额
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	56,100,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	56,100,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	2,642,723.37	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	53,457,276.63	
4. 取得子公司的净资产	73,210,457.93	
流动资产	130,578,548.52	
非流动资产	54,289,649.54	
流动负债	111,657,740.13	
非流动负债	0.00	

(4) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	366,103,612.86	560,332,312.27
其中：库存现金	442,216.04	116,922.85
可随时用于支付的银行存款	358,628,426.13	560,215,389.42
可随时用于支付的其他货币资金	7,032,970.69	
现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资		



项目	本年金额	上年金额
期末现金和现金等价物余额	366,103,612.86	560,332,312.27
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

公司年末货币资金余额较列示于现金流量表的现金和现金等价物余额多 216,100,000 元，差额部分主要为质押存款、银行承兑汇票及信用证保证金，未作为现金及现金等价物，详见本附注“八、1、(2) 使用受到限制的货币资金情况”。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 公司第一大股东

(1) 第一大股东及其控制方

第一大股东	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	有限责任公司	聊城市鲁化路 68 号	化工、机械生产销售	张金成	16785474-5

公司第一大股东为山东聊城鲁西化工集团有限责任公司，其股权全部由聊城市人民政府国有资产监督管理委员会持有。

(2) 第一大股东的注册资本及其变化

(单位：人民币万元)

第一大股东	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	37,900.00			37,900.00

(3) 第一大股东所持股份及其变化

第一大股东	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	444,921,056	444,921,056	42.53%	42.53%

2. 子公司

(1) 子公司



子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司	有限责任公司	聊城市	生产、销售	杨本华	683208010-0
山东聊城鲁西化工第二化肥有限公司	有限责任公司	东阿县	生产、销售	张勇	755406930
平阴鲁西化工第三化肥厂有限公司	有限责任公司	平阴县	生产、销售	李玉良	16353737-1
聊城鲁西化工第四化肥厂	有限责任公司	聊城市	生产、销售	王延吉	75449858-9
聊城鲁西化工第五化肥厂	有限责任公司	阳谷县	生产、销售	焦延涛	75542293-0
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	有限责任公司	东阿县	生产、销售	李刚	733728031
宁夏鲁西化工化肥有限公司	有限责任公司	银川市	生产、销售	冯德学	71065985-4
山东聊城鲁西化工销售有限公司	有限责任公司	聊城市	销售	姜吉涛	79533418-5
盛丰投资管理有限公司	有限责任公司	东阿县	投资	张金成	661356178
中盛化肥有限公司	有限责任公司	东阿县	销售	张金成	79150579-2
山东聊城鲁西化工煤炭经营有限公司	有限责任公司	东阿县	贸易	蔡英强	79150578-4
山东聊城中盛蓝瑞化工有限公司	有限责任公司	东阿县	生产、销售	董书国	78234303-1
鲁西工业装备有限公司	有限责任公司	聊城市	制作、安装	王福江	67319509-2
山东聊城鲁西化工金属材料有限公司	有限责任公司	东阿县	贸易	张金成	66018679-5
聊城市鲁西化工工程设计有限责任公司	有限责任公司	聊城市	工程设计、 咨询	张雷	785020035
聊城鲁西化工农资连锁有限公司	有限责任公司	聊城市	销售	姜吉涛	77740134-8

(2) 子公司的注册资本及变化

单位: 万元

子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司		16,577.51		16,577.51
山东聊城鲁西化工第二化肥有限公司	23,528.00			23,528.00
平阴鲁西化工第三化肥厂有限公司	9,004.00			9,004.00
聊城鲁西化工第四化肥厂	11,227.00			11,227.00
聊城鲁西化工第五化肥厂	18,582.00			18,582.00
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	1,828.00			1,828.00
宁夏鲁西化工化肥有限公司	1,757.17			1,757.17
山东聊城鲁西化工销售有限公司	200.00			200.00
盛丰投资管理有限公司	10,000.00			10,000.00
中盛化肥有限公司	5,000.00			5,000.00
山东聊城鲁西化工煤炭经营有限公司	500.00			500.00
山东聊城中盛蓝瑞化工有限公司	100.00	900.00		1,000.00
鲁西化工工业装备有限公司	5,000.00	1,500.00		6,500.00
山东聊城鲁西化工金属材料有限公司	100.00			100.00
聊城市鲁西化工工程设计有限责任公司	300.00	300.00		600.00
聊城鲁西化工农资连锁有限公司	110.00	1,390.00		1,500.00

(3) 对子公司的持股比例及其变化

子公司名称	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司	165,775,100.00		100.00	
山东聊城鲁西化工第二化肥有限公司	235,280,000.00	231,868,440.00	100.00	98.55
平阴鲁西化工第三化肥厂有限公司	8,900,454,000.00	8,900,454,000.00	98.85	98.85



聊城鲁西化工第四化肥厂	112,270,000.00	111,270,797.00	100.00	99.11
聊城鲁西化工第五化肥厂	185,820,000.00	182,029,272.00	100.00	97.96
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	18,280,000.00	9,322,800.00	100.00	51.00
宁夏鲁西化工化肥有限公司	17,571,700.00	14,057,360.00	100.00	80.00
山东聊城鲁西化工销售有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	100.00
盛丰投资管理有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	100.00	100.00
中盛化肥有限公司	50,000,000.00	30,000,000.00	100.00	60.00
山东聊城鲁西化工煤炭经营有限公司	5,000,000.00	3,500,000.00	100.00	70.00
山东聊城中盛蓝瑞化工有限公司	10,000,000.00	510,000.00	100.00	51.00
鲁西工业装备有限公司	65,000,000.00		100.00	
山东聊城鲁西化工金属材料有限公司	1,000,000.00	200,000.00	100.00	20.00
聊城市鲁西化工工程设计有限责任公司	4,500,000.00	300,000.00	75.00	10.00
聊城鲁西化工农资连锁有限公司	15,000,000.00		100.00	

3、企业及联营企业

(1) 合营企业及联营企业基本情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	注册资本	年末持股比例	组织机构代码
联营企业							
中油通用鲁西天然气装备有限公司	有限责任公司	聊城市	制造、销售	黄博	50,000,000.00	30%	683227983
山东聊城鲁西工业基地有限公司	有限责任公司	东阿县	制造、销售	张金成	10,000,000.00	40%	759159551
聊城市天水脱硫粉剂有限公司	有限责任公司	东阿县	制造、销售	王先民	1,000,000.00	0	67054228X

公司联营企业聊城市天水脱硫粉剂有限公司已于 2009 年 12 月完成清算解散，已注销工商登记。

(2) 财务信息

被投资单位名称	年末金额（万元）			本金额（万元）	
	资产	负债	净资产	营业收入	净利润
联营企业					
中油通用鲁西天然气装备有限公司	9,635.42	2,184.66	7,450.76	972.8	-349.24
山东聊城鲁西工业基地有限公司	995.37		995.37		-0.33

4、其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
受第一大股东控制的其他企业	聊城蓝威化工有限公司	无交易
受第一大股东控制的其他企业	聊城化工机械厂	无交易
受第一大股东控制的其他企业	聊城锅炉安装公司	无交易
受第一大股东控制的其他企业	聊城丰叶投资有限公司	无交易
受第一大股东控制的其他企业	山东聊城鲁西化工集团总公司阳谷化工厂	无交易



受第一大股东控制的其他企业

聊城鲁西化工集团总公司锅炉厂

无交易

(二) 关联交易**1. 购买商品**

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例	金额	比例
合营及联营企业				
聊城市天水脱硫粉剂有限公司	94,108.46	0.01%	1,843,505.40	0.03%
合计	94,108.46	0.01%	1,843,505.40	0.03%

2. 销售商品

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例	金额	比例
合营及联营企业				
中油通用鲁西天然气装备有限公司	4,842,782.34	0.07%		
合计	4,842,782.34	0.07%		

3. 关联租赁情况

公司本年继续租用山东聊城鲁西化工集团有限责任公司土地，本期共支付土地租赁费 450 万元。

4. 关联担保情况**(1) 借款担保情况**

截至 2009 年 12 月 31 日，山东聊城鲁西化工集团有限责任公司为公司 7.3 亿元短期银行借款、17.83 亿元长期银行借款提供连带责任保证担保。

(2) 借款之外的担保事项

截至 2009 年 12 月 31 日，山东聊城鲁西化工集团有限责任公司为公司 1.4 亿元的银行承兑汇票提供连带责任保证担保。



(三) 关联方往来余额

与关联方的应付账款余额表

关联方(项目)	年末金额	年初金额
合营及联营企业		
其中: 聊城市天水脱硫粉剂有限公司		589,896.73
合计		589,896.73

十、或有事项

公司除本附注“十三”所述担保事项外, 无需要披露的其他重大或有事项。

十一、承诺事项

截至 2009 年 12 月 31 日, 公司无应对外披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

1、公司于 2009 年 3 月 12 日发行的总额 9 亿元人民币短期融资券, 已于 2010 年 3 月 11 日如期兑付。

2、除上述事项外公司无其他重大资产负债表日后非调整事项。

十三、其他重要事项

1. 抵押借款事项

公司年末的抵押借款及抵押情况表

贷款银行	借款本金	借款日期	借款到期日	借款利率	抵押物	原值	净值
中国农业 银行银川 市新市区 支行	5000 万 元	2009 年 8 月 24 日	2010 年 12 月 17 日	5.31%	机器设备	110,270,253.47	63,439,339.83
					房产	30,920,670.10	19,689,959.85
					土地使用权	18,341,906.00	15,132,072.78

2. 以公允价值计量的资产和负债

项目	年初 金额	本年公允价 值变动损益	计入权益的累计公 允价值变动	本年计提的减 值	年末金额
----	----------	----------------	-------------------	-------------	------



金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	57,829,032.26	184,557,407.26
合计	0.00	57,829,032.26	184,557,407.26

3. 其他重要事项

公司定向增发申请材料已于 2009 年末上报至中国证监会，正在等待审批。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

项目	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的其他应收款	1,621,388,485.19	69.57%	0.00	0.00%	743,555,131.40	99.05%	0.00	0.00%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
其他单项金额不重大的其他应收款	709,167,660.40	30.43%	337,806.43	100.00%	7,106,535.68	0.95%	260,647.81	100.00%
合计	2,330,556,145.59	100.00%	337,806.43	100.00%	750,661,667.08	100.00%	260,647.81	100.00%

(2) 母公司本年无坏账准备转回情况。

(3) 母公司本年无核销的其他应收款。

(4) 年末其他应收款中不含持公司（或公司）5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 母公司年末位列前五名欠款人的欠款合计为 1,959,918,875.23 元，均为与公司子公司往来款，占公司其他应收账款余额的 84.10%。



2. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	885,796,183.89	735,673,583.89
按权益法核算长期股权投资		307,104.31
长期股权投资合计	885,796,183.89	735,980,688.20
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	885,796,183.89	735,980,688.20

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始金额	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
山东聊城鲁西化工第二化肥有限公司	100%	100%	231,878,900.00	231,878,900.00	4,364,800.00		236,243,700.00	
平阴鲁西化工第三化肥有限公司	98.85%	98.85%	89,003,000.00	89,003,000.00			89,003,000.00	
聊城鲁西化工第四化肥厂	100%	100%	111,270,000.00	111,270,000.00	1,547,000.00		112,817,000.00	
聊城鲁西化工第五化肥厂	100%	100%	182,020,222.42	182,020,222.42	5,038,000.00		187,058,222.42	
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	100%	100%	8,173,260.00	8,173,260.00			8,173,260.00	
宁夏鲁西化工化肥有限公司	100%	100%	11,728,201.47	11,728,201.47			11,728,201.47	39,177,252.43
山东聊城鲁西化工销售有限公司	100%	100%	1,600,000.00	1,600,000.00			1,600,000.00	
盛丰投资管理有限公司	100%	100%	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00	
山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司	100%	100%	138,872,800.00		138,872,800.00		138,872,800.00	
聊城市鲁西化工工程设计有限责任公司	5%	5%	300,000.00	300,000.00			300,000.00	

(3) 母公司的全资子公司山东聊城鲁西化工第二化肥有限公司持有聊城市鲁西化工工程设计有限责任公司 70% 股权，公司合并持有该公司 75% 的股权并享有 75% 表决权。

(4) 经分析，截至 2009 年 12 月 31 日，公司长期股权投资不存在减值迹象，未计提长期股权投资减值准备。

(5) 公司长期股权投资的处置不受到重大限制。

3. 营业收入、营业成本



项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	1,241,611,005.29	2,372,678,074.12
其他业务收入	117,280,746.72	21,524,769.20
合计	1,358,891,752.01	2,394,202,843.32
主营业务成本	1,176,702,584.04	2,136,269,185.62
其他业务成本	109,911,589.84	3,200,719.61
合计	1,286,614,173.88	2,139,469,905.23

(3) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
氮肥	901,796,602.32	798,609,947.36	1,915,190,497.22	1,697,802,943.34
甲醇	66,507,719.37	95,002,452.37	226,043,889.20	229,385,035.83
烧碱	119,007,098.89	121,192,062.20	150,295,249.56	119,887,769.51
液氯	77,523,669.63	79,436,271.57	73,092,433.48	78,411,536.91
盐酸	7,314,305.54	6,291,458.82	7,333,985.53	10,182,413.20
其他	69,461,609.54	76,170,391.72	722,019.13	599,486.83
合计	1,241,611,005.29	1,176,702,584.04	2,372,678,074.12	2,136,269,185.62

(4) 母公司销售收入全部为销售给国内客户的收入。

(5) 本年公司前五名客户销售收入总额 1,003,763,145.74 元，占本年全部销售收入总额的 73.87%。

4. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
交易性金融资产收益		11,859,787.88
成本法核算的长期股权投资收益	39,177,252.43	88,205,955.93
合计	39,177,252.43	100,065,743.81

5. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-2,009,886.73	139,846,518.12
加：资产减值准备	216,917.49	10,898,937.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	122,243,172.84	211,752,723.50



无形资产摊销	2,498,469.03	335,305.02
长期待摊费用摊销	62,181.82	20,727.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	60,095.36	419,127.09
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	0.00	
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	0.00	
财务费用(收益以“-”填列)	62,909,845.14	73,911,234.45
投资损失(收益以“-”填列)	-39,177,252.43	-100,065,743.81
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	5,366,349.98	-3,670,521.59
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	0.00	
存货的减少(增加以“-”填列)	443,599.53	15,450,829.77
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-1,871,319,580.76	-191,703,869.61
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	960,569,823.88	24,925,955.19
其他	-4,890,000.00	-89,110,000.03
经营活动产生的现金流量净额	-763,026,264.85	93,011,223.04
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	323,022,767.29	537,794,455.33
减: 现金的期初余额	537,794,455.33	454,958,588.14
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-214,771,688.04	82,835,867.19

十五、补充资料

1、本年非经常性损益表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	-19,472,383.67	主要为六厂搬迁损失
取得子公司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	1,210,457.93	
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	46,043,799.04	包含 3,000 万元搬迁补偿款



持有交易性金融资产产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产取得的投资收益	58,398,048.67	主要为交易性金融资产公允价值变动损益
除上述各项之外的其他营业外收支净额	17,095,788.17	
小 计	103,275,710.14	
所得税影响额	26,451,800.57	
少数股东权益影响额(税后)	183,358.89	
合 计	76,640,550.68	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	5.95%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	2.70%	0.06	0.06

十六、财务报告批准报出

本财务报告于 2010 年 3 月 28 日由公司董事会批准报出。



第十二节 备查文件目录

- 一、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、在其它证券市场公布的年度报告。

董事长：张金成

鲁西化工集团股份有限公司

董事会

二〇一〇年三月三十一日