

鲁西化工集团股份有限公司

Luxi Chemical Group Co.,Ltd.

# 2011 年半年度报告

(股票代码：000830)



二〇一一年八月

重要提示：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。

公司未有董事、监事、高级管理人员对半年度报告提出异议。

公司董事长张金成先生，主管财务工作、会计机构的负责人邓绍云先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告未经审计。

## 第一节 目 录

第一节 目录	1
第二节 公司基本情况	2
第三节 股本变动和主要股东持股情况	5
第四节 董事、监事、高级管理人员情况	7
第五节 董事会报告	8
第六节 重要事项	13
第七节 财务报告（未经审计）	17
第八节 备查文件	74

## 第二节 公司基本情况

### 一、公司基本情况简介

(一)法定中文名称:鲁西化工集团股份有限公司

公司中文缩写:鲁西化工

法定英文名称:Luxi Chemical Group Co.,Ltd.

公司英文缩写:LXHG

(二)法定代表人:张金成

(三)公司董事会秘书:蔡英强

证券事务代表:李雪莉

联系电话:0635-3481198

传 真:0635-3481044

联系地址:山东东阿县化工工业园

电子信箱:[lclxhg@public.lcptt.sd.cn](mailto:lclxhg@public.lcptt.sd.cn)

(四)公司注册地址:山东省聊城市鲁化路68号

公司办公地址:山东东阿县化工工业园

邮政编码:252211

公司网址:[http:// www.luxichemical.com](http://www.luxichemical.com)

公司电子信箱:[lclxhg@public.lcptt.sd.cn](mailto:lclxhg@public.lcptt.sd.cn)

(五)公司选定的信息披露报刊名称:《中国证券报》、《证券时报》

登载公司半年度报告的国际互联网网址:<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点:董事会办公室

(六)股票上市证券交易所:深圳证券交易所

股票简称:鲁西化工

股票代码:000830

## (七)其它有关资料:

公司首次注册登记日期: 1998 年 06 月 11 日

公司变更注册登记日期: 2011 年 05 月 11 日

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: 370000018010623

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责任公司

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

## 二、主要财务数据和指标:

## (一) 主要财务数据和指标

单位: 人民币元

项目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	12,509,340,859.63	11,282,465,301.07	10.87
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	4,884,470,334.39	2,588,126,059.50	88.73
股本(股)	1,464,860,778.00	1,046,233,328.00	40.01
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.33	2.47	34.82
项目	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	5,007,152,319.43	3,348,530,688.29	49.53
营业利润(元)	236,967,914.30	60,137,441.49	294.04
利润总额(元)	250,308,767.55	85,917,435.22	191.34
归属于上市公司股东的净利润(元)	180,852,362.97	64,216,637.12	181.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	174,430,461.52	71,492,723.65	143.98
基本每股收益(元/股)	0.144	0.061	136.07
稀释每股收益(元/股)	0.144	0.061	136.07
加权平均净资产收益率(%)	6.26	2.67	3.59

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	6.04	2.98	3.06
经营活动产生现金流量净额 (元)	783,100,734.48	152,518,157.34	413.45
每股经营活动产生的现金流量金额 (元 / 股)	0.53	0.15	253.33

## (二) 非经常性损益项目和金额:

单位: 人民币元

项 目	2011 年 1-6 月
非流动资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-166,018.03
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	5,418,904.07
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	-3,777,283.32
除上述各项之外的其他营业外收支净额	6,879,916.38
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小 计	8,355,519.10
减: 所得税影响数	1,963,400.48
<b>非经常性损益净额</b>	<b>6,392,118.62</b>
归属于少数股东的非经常性损益净额	-29,782.83
归属于普通股股东的非经常性损益净额	<b>6,421,901.45</b>

## (三) 按中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号》编制计算的利润表附表:

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.26	0.144	0.144
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.04	0.139	0.139

### 第三节 股本变动和主要股东持股情况

#### 一、报告期内公司总股本变动情况。

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	784000	0.075	418627450				418627450	419411450	28.631
1、国家持股									
2、国有法人持股			110200000				110200000	110200000	7.523
3、其他内资持股			308427450				308427450	308427450	21.055
其中：									
境内法人持股			224600000				224600000	224600000	15.333
境内自然人持股			83827450				83827450	83827450	5.722
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	784000	0.075						784000	0.053
二、无限售条件股份	1045449328	99.925						1045449328	71.369
1、人民币普通股	1045449328	99.925						1045449328	71.369
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	418627450				418627450	1464860778	100

2010 年 10 月 27 日，中国证监会下发《关于核准鲁西化工集团股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2010]1493 号），核准公司非公开发行不超过 42,700 万股新股。公司于 2011 年 2 月以非公开发行股票的方式向 10 名特定投资者发行了 418,627,450 股。发

行后公司总股本为 1,464,860,778 股。详见 2011 年 3 月 10 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上的鲁西化工集团股份有限公司非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书。

## 二、股东情况介绍

### (一) 公司前十名股东的持股情况

单位:股

股东总数	94,106 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	国有法人股东	30.37	444,921,056	0	0
天津润丰达股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	法人股东	3.48	51,000,000	51,000,000	未知
深圳市君益恒通投资有限公司	法人股东	3.41	50,000,000	50,000,000	未知
重庆国际信托有限公司	法人股东	3.19	46,800,000	46,800,000	未知
张凯	个人股东	3.00	44,000,000	44,000,000	未知
山东东欣投资有限公司	法人股东	2.80	41,000,000	41,000,000	未知
西藏自治区投资有限公司	国有法人股东	2.73	40,000,000	40,000,000	未知
朱勇	个人股东	2.72	39,827,450	39,827,450	未知
国元证券股份有限公司	国有法人股东	2.40	35,200,000	35,200,000	未知
长江证券股份有限公司	国有法人股东	2.39	35,000,000	35,000,000	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		
天策投资管理咨询 (上海) 有限公司	23,327,339		人民币普通股		
王杰	10,382,328		人民币普通股		
同益证券投资基金	4,272,040		人民币普通股		
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	3,445,000		人民币普通股		
张玲	2,645,000		人民币普通股		

东海证券有限责任公司—建行—东风3号集合资产管理计划	2,600,000	人民币普通股
聊城市昌润投资发展有限责任公司	2,500,000	人民币普通股
上海嘉华投资有限公司	2,500,000	人民币普通股
国泰君安—光大—国泰君安君亨富利股票集合资产管理计划	2,499,950	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	控股股东山东聊城鲁西化工集团有限责任公司与其他流通股股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他流通股股东是否属于一致行动人，也未知其他流通股股东之间是否存在关联关系。其他股东之间关联关系未知。	

## (二) 公司前 10 名有限售条件的股东。

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	天津润丰达股权投资基金合伙企业（有限合伙）	51,000,000	2012年3月11日		锁定期12个月
2	深圳市君益恒通投资有限公司	50,000,000	2012年3月11日		锁定期12个月
3	重庆国际信托有限公司	46,800,000	2012年3月11日		锁定期12个月
4	张凯	44,000,000	2012年3月11日		锁定期12个月
5	山东东欣投资有限公司	41,000,000	2012年3月11日		锁定期12个月
6	西藏自治区投资有限公司	40,000,000	2012年3月11日		锁定期12个月
7	朱勇	39,827,450	2012年3月11日		锁定期12个月
8	国元证券股份有限公司	35,200,000	2012年3月11日		锁定期12个月
9	长江证券股份有限公司	35,000,000	2012年3月11日		锁定期12个月
10	泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L-FH002 深	10,600,000	2012年3月11日		锁定期12个月
上述股东关联关系或一致行动人的说明			上述股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东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未发生变化。



## 第四节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、 公司报告期内董事、监事、高级管理人员持有公司股票的变动情况。

姓名	职务	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	264,452		264,452
焦延滨	董事、总经理	132,433		132,433
王富兴	董事、副总经理	105,000		105,000
姜吉涛	董事、副总经理	102,800		102,800
蔡英强	董事、副总经理、董秘	97,300		97,300
张金林	董事	94,400		94,400
张雷	副总经理	44,400		44,400
于清	监事会主席	115,850		115,850
杨本华	监事	19,900		19,900
董书国	监事	25,700		25,700
李书海	职工监事	1,000		1,000

### 二、公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

报告期内，公司副总经理王福江先生于 2011 年 4 月 27 日辞职，王福江先生辞职后将不在公司继续工作。此公告刊载于 2011 年 4 月 29 日的巨潮资讯网站 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

## 第五节 董事会报告

### 一、公司经营成果及财务状况分析

单位：人民币元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	同期增 减(%)	增减变动情况分析
营业收入	5,007,152,319.43	3,348,530,688.29	49.53	化工产品产销量增加所致
营业利润	236,967,914.30	60,137,441.49	294.04	同上
净利润	180,596,066.27	63,990,813.72	182.22	同上
其中：归属于母公司净利润	180,852,362.97	64,216,637.12	181.63	同上
经营活动产生的现金流量净额	783,100,734.48	152,518,157.34	413.45	同上

### 二、报告期内公司经营情况

#### (一) 经营范围及经营状况

报告期内，金融危机的深层次影响仍在，国内通货膨胀压力加大，主要产品原材料价格持续上涨。公司围绕年度工作方针和目标的实现积极开展工作，重点抓好安全和发展两大主题，及时破解生产经营和发展中遇到的困难。

报告期内，公司转方式、调结构成效显著，化工产品比重逐步增加，企业保持了较高负荷生产，产品产销平衡，取得较好经济效益。

报告期实现营业收入 500,715.23 万元，同比上升 49.53%，归属于母公司净利润实现 18,085.24 万元，同比上升 181.63%。

期后事项：公司募集资金投资建设的原料路线和动力结构调整年产 30 万吨尿素项目，已进入全面联动试运行阶段。

#### 1、报告期内，占公司主营业务收入或主营业务利润 10%的行业和产品构成情况：

单位：人民币万元

分行业或分产品	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
分行业						
化学肥料、化工制造业	494,963.63	435,089.51	12.10	51.49	48.05	增加了 2.04 个百分点
分产品						
氮肥	157,205.86	144,774.62	7.91	4.22	2.64	增加了 1.42 个百分点
复合肥	176,534.24	153,770.82	12.89	59.93	62.38	减少了 1.32 个百分点
化工产品	161,223.53	136,544.07	15.31	146.10	134.90	增加了 4.04 个百分点

## 2、主营业务分地区情况

单位：人民币万元

地区	营业收入		营业收入比上年增减 (%)
	本报告期	上年同期	
国内	484,601.37	316,374.52	53.17
国外	10,362.26	10,360.93	0.01

(二) 报告期内利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力发生重大变化的情况说明；

单位：人民币元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	同期增减 (%)
营业收入	5,007,152,319.43	3,348,530,688.29	49.53
营业利润	236,967,914.30	60,137,441.49	294.04
归属于上市公司股东的净利润	180,852,362.97	64,216,637.12	181.63

报告期内，公司营业收入同比上升 49.53%，主要是甲烷氯化物、离子膜烧碱等化工产品的销售增加，化肥产品价格上升等因素所致。

营业利润同比上升 294.04%，归属于上市公司股东的净利润同比上升 181.63%，主要原因是本报告期销售收入增加所致。

（三）报告期无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

（四）经营中出现的问题与困难。

报告期，公司在经营过程中面临的问题与困难主要有：

受国家节能减排力度加大及市场供需矛盾的影响，化工产品竞争格局复杂，价格波动较大；化肥产能相对过剩，尤其是西北尿素新增产能较大，国内市场供过于求，公司传统的优势市场受到冲击；公司主要大宗原料价格居高不下，导致产品成本增加。

针对存在的问题及困难，公司积极采取以下应对措施：

一是大力开展安全文化建设，确保现有装置满负荷安全稳定运行，发挥较好经济效益。

二是加大环保、节能投入，发挥园区循环综合利用优势，加快园区项目建设和产业结构调整，采取多种运作模式，不断积累优势，合力打造综合性循环经济化工产业园。

三是加大技术改造和技术创新力度，强化内部基础管理，实现降本增效，提高公司产品利润率。

四是把握市场节奏，积极开发新产品市场，创新销售模式，加快电子商务的应用推广，提高产品的售后服务水平，努力提高市场占有率，确保产销平衡。

五是优化原料采购，充分发挥集团优势，减少中间环节，加大大型供应商直接采购力度，降低采购成本，实现公司效益的最大化。

### 三、公司投资情况

（一）报告期内公司募集资金使用情况。

单位：万元

募集资金总额	209,883.46		本报告期投入募集资金总额				86,761.13			
			已累计投入募集资金总额				86,761.13			
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
原料路线和动力结构调整年产 30 万吨尿素项目	否	62,965.04	62,965.04	62,965.04	62,965.04	100	2011.10	0	不适用	否
20 万吨/年有机硅项目	否	146,918.42	146,918.42	23,796.09	23,796.09	16.20	一期 2010.11	720.58	不适用	否
承诺投资项目小计	-	209,883.46	209,883.46	86,761.13	86,761.13	-	-	720.58	-	-
募集资金投资项目先期投入及置换情况	根据公司第五届董事会第三次会议决议，本次非公开发行自第四届第十二次董事会召开之日后，募集资金到位前，公司将根据项目进度的实际情况以银行贷款、自有资金等自筹资金继续先行投入，并在募集资金到位之后予以置换。公司根据该决议，可置换的募集资金金额为 731,097,119.65 元，其中：原材料路线和动力结构调整年产 30 万吨尿素项目置换金额为 621,978,635.11 元、20 万吨/年有机硅项目置换金额 109,118,484.54 元，信永中和会计师事务所有限责任公司出具了 XYZH/2010JNA3046《关于鲁西化工集团股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。2011 年 3 月 14 日，公司第五届董事会第八次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2011 年 3 月 31 日召开的第五届董事会第九次会议审议通过了《关于以部分闲置的募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司以不超过 60,000 万元闲置的募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自股东大会审议通过之日起不超过 6 个月，该议案已经 2011 年 4 月 18 日召开的 2011 年第一次临时股东大会审议通过。									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放在募集资金专用账户内。									

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1493 号文核准，公司非公开发行不超过 42,700 万股。本次公司非公开发行人民币普通股股票 418,627,450 股，募集资金总额为人民币 2,134,999,995.00 元，扣除各项发行费用人民币 36,165,392.08 元，实际募集资金净额为人民币 2,098,834,602.92 元。经信永中和会计师事务所 XYZH/2011JNA3044 号验资报告验证，该募

集资金已于 2011 年 02 月 24 日全部到位。

(二) 报告期重大非募集资金项目的投资情况:

单位: 人民币元

工程名称	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期转入固定资产	2011 年 6 月 30 日	进度
园区公用工程建设项目	145,802,097.38	163,269,467.23	9,762,895.00	299,308,669.61	80%
12 万吨甲烷氯化物项目	209,936,784.82	49,937,717.76	259,874,502.58	0.00	100%
16 万吨三聚氰胺项目	58,301,266.55	287,862,672.13	0.00	346,163,938.68	80%
20 万吨甲胺、20 万吨二甲基甲酰胺项目	45,552,765.40	6,325,108.05	0.00	51,877,873.45	90%
甲酸项目	0.00	80,628,037.82	0.00	80,628,037.82	40%
硫化钠项目	0.00	71,812,170.45	0.00	71,812,170.45	70%
合计	459,592,914.15	659,835,173.44	269,637,397.58	849,790,690.01	

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理情况。

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律、法规的要求，完善了公司法人治理结构，规范公司运作，健全了有效的内部控制制度。

报告期内，结合公司实际及中国证监会要求，对《公司章程》进行了修订。

公司治理实际状况与中国证监会的有关上市公司治理的规范性文件要求基本一致。

### 二、公司 2010 年度利润分配方案的执行情况及报告期利润分配情况。

(一)公司 2010 年度利润不分配、也不实施资本公积金转增股本。

(二)公司 2011 年中期利润不分配、也不实施资本公积金转增股本。

### 三、公司报告期内未发生及以前期间发生但持续到报告期内的重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内未发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及企业合并事项。

### 五、报告期内公司无重大的关联交易事项。

### 六、重大合同及履行情况

(一)报告期内未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大交易、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)报告期内公司没有发生或以前期间发生延续到报告期的重大委托理财事项。

七、公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东在报告期内没有发生或以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

八、报告期内公司以及公司董事、监事、高级管理人员、股东、实际控制人、收购人没有受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任，没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、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。

九、公司或持股 5%以上股东无在报告期内或持续到报告期的股改承诺事项。

十、报告期内公司没有持有、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的股权，以及没有参股拟上市公司等投资情况。

十一、报告期公司证券投资情况

截至 2011 年 6 月 30 日，交易性金融资产详细情况如下：

单位：人民币元

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	002052	同洲电子	45,000,000.00	0	0.00	0.00%	-2,088,000.00
2	股票	002209	达意隆	24,080,000.00	0	0.00	0.00%	-6,832,400.00
期末持有的其他证券投资				0		0		0
报告期已出售证券投资损益								4,512,773.33
合计				69,080,000.00	-	0.00	0.00%	-4,407,626.67

盛丰投资管理有限公司持有的股票在2011年1月31日前减持完毕，在2011年2月28日前所有累计投资收益全部现金分红完毕，并按法定程序于2011年7月18日办理完毕工商注销手续。

十二、公司其他重大事项

1、公司在报告期内未发生或以前期间发生但延续到报告期的控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。

2、报告期内，公司向社会公开发行面值不超过 19 亿元的公司债券，已于 2011 年 6 月 22 日通过中国证券监督管理委员会证监许可[2011]983 号文《关于核准鲁西化工集团股份有限公司公开发行公司债券的批复》的核准。

期后事项，公司债券采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式发行，发行工作已于 2011 年 7 月 8 日结束，发行总额为 19 亿元，票面利率为 6.18%，发行期限 2011 年 7 月 6 日至 2018 年 7 月 6 日，2011 年 7 月 12 日资金到位，2011



年 8 月 5 日上市流通。

3、公司 2011 年 4 月 1 日公告，公司子公司平阴鲁西化工第三化肥厂有限公司拟转型为机械加工企业。报告期内，各项目按照计划加快实施步伐，项目进展顺利，企业转型效果初步显现。

十三、独立董事对公司控股股东及其他关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《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《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号）等规范性文件的要求，公司独立董事，按照实事求是的原则，对公司与控股股东及其关联方资金往来、对外担保情况发表专项说明及独立意见如下：

1、截至 2011 年 6 月 30 日，未发现公司控股股东及其关联方违规占用以及其他变相占用公司资金的情形。

2、公司能够认真贯彻执行《通知》的有关规定，严格控制关联方资金占用风险和对外担保风险。

十四、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的内容及提供的资料
2011 年 01 月 06 日	公司董事会办公室	实地调研	上海福隆投资管理有限公司、齐鲁证券北京证券资产管理分公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2011 年 01 月 17 日	公司董事会办公室	实地调研	淮海车辆集团、新世界策略投资有限公司、北京弥勒投资有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2011 年 01 月 18 日	公司董事会办公室	实地调研	安邦财产保险股份有限公司、长江证券有限公司、民生加银基金管理有限公司、西部证券股份有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2011 年 02 月 10 日	公司董事会办公室	实地调研	西藏自治区投资有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况

2011 年 04 月 29 日	公司董事会办公室	实地调研	财通证券有限责任公司、上海尚雅投资管理有限公司、融通基金管理有限公司、景顺长城基金管理有限公司、上海恒丰投资管理有限公司、国联安基金管理有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2011 年 06 月 02 日	公司董事会办公室	实地调研	国信证券股份有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况

## 十六、报告期内公司披露过的重要事项信息索引

编 号	重 要 事 项	刊登时间
2011-001	2010 年度业绩预增公告	2011 年 01 月 25 日
2011-002	关于新建年产 12 万吨甲烷氯化物二期项目投产的公告	2011 年 02 月 15 日
2011-003	非公开发行股票相关承诺的公告	2011 年 03 月 10 日
2011-004	第五届董事会第七次会议决议公告	2011 年 03 月 10 日
2011-005	关于签署《募集资金三方监管协议》的公告	2011 年 03 月 11 日
2011-006	澄清公告	2011 年 03 月 12 日
2011-007	第五届董事会第八次会议决议公告	2011 年 03 月 15 日
2011-008	第五届监事会第四次会议决议公告	2011 年 03 月 15 日
2011-009	关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的公告	2011 年 03 月 15 日
2011-010	关于子公司拟进行产品转型的提示性公告	2011 年 03 月 23 日
2011-011	第五届董事会第九次会议决议公告	2011 年 04 月 01 日
2011-012	关于以部分闲置的募集资金暂时补充流动资金的公告	2011 年 04 月 01 日
2011-013	第五届监事会第五次会议决议公告	2011 年 04 月 01 日
2011-014	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	2011 年 04 月 01 日
2011-015	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的提示性公告	2011 年 04 月 12 日
2011-016	2011 年第一季度业绩预增公告	2011 年 04 月 14 日
2011-017	2010 年度业绩快报	2011 年 04 月 14 日

2011-018	2011 年第一次临时股东大会决议公告	2011 年 04 月 19 日
2011-019	股票交易异常波动公告	2011 年 04 月 20 日
2011-020	第五届董事会第十次会议决议公告	2011 年 04 月 29 日
2011-021	第五届监事会第六次会议决议公告	2011 年 04 月 29 日
2011-022	2010 年年度报告摘要	2011 年 04 月 29 日
2011-023	2011 年第一季度季度报告正文	2011 年 04 月 29 日
2011-024	关于召开 2010 年年度股东大会的通知	2011 年 04 月 29 日
2011-025	关于高级管理人员辞职的公告	2011 年 04 月 29 日
2011-026	关于召开 2010 年年度股东大会的补充通知	2011 年 05 月 10 日
2011-027	关于召开 2010 年年度股东大会的通知（增加议案后）	2011 年 05 月 10 日
2011-028	2010 年年度股东大会决议公告	2011 年 05 月 21 日
2011-029	第五届董事会 2011 年第一次临时会议决议公告	2011 年 05 月 21 日
2011-030	关于短期融资券兑付完成的公告	2011 年 05 月 21 日
2011-031	关于发行公司债券申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告	2011 年 06 月 11 日
2011-032	关于发行公司债券申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告	2011 年 06 月 24 日
2011-033	关于非公开发行股票保荐人变更的公告	2011 年 06 月 30 日

以上信息公告均刊登在《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，投资者登录网站，在“个股查询”中输入公司股票代码“000830”查询。

## 第七节 财务报告（未经审计）

### 资产负债表

编制单位：鲁西化工集团股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资产	注释号	期末余额		年初余额	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	八·1	1,127,844,438.40	958,708,775.07	883,550,952.60	660,115,836.22
交易性金融资产	八·2			49,041,787.00	
应收票据	八·3	200,735,104.39	179,932,500.88	35,962,575.00	58,528,200.00
应收账款	八·4	7,469,702.51	-	1,597,312.81	
预付款项	八·5	523,079,014.02	141,403,355.51	383,419,677.72	121,201,629.92
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
应收利息					
应收股利					
其他应收款	八·6	10,999,177.01	1,791,006,813.33	22,856,248.48	2,204,811,473.51
买入返售金融资产					
存货	八·7	1,474,012,332.45	389,877,127.97	1,449,825,917.79	307,052,011.09
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产			100,000,000.00		
流动资产合计		3,344,139,768.78	3,560,928,572.76	2,826,254,471.40	3,351,709,150.74
非流动资产：					
发放贷款及垫款					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	八·8	27,971,412.51	942,307,193.89	29,179,463.33	941,833,283.89
投资性房地产					
固定资产	八·9	6,499,115,555.80	3,141,581,673.39	6,374,865,989.54	3,200,062,724.68
在建工程	八·10	1,985,209,367.83	1,917,517,732.52	1,472,449,805.68	1,266,214,614.56
工程物资	八·11	143,034,127.31	138,368,502.63	99,427,327.07	97,537,500.64
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	八·12	499,125,702.62	250,669,548.77	470,685,215.06	229,533,600.07
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产	八·13	10,744,924.78	1,708,213.42	9,603,028.99	70,164.14
其他非流动资产					
非流动资产合计		9,165,201,090.85	6,392,152,864.62	8,456,210,829.67	5,735,251,887.98
资产总计		12,509,340,859.63	9,953,081,437.38	11,282,465,301.07	9,086,961,038.72

公司法定代表人：张金成

主管会计工作负责人：邓绍云

会计机构负责人：邓绍云

**资产负债表（续）**

编制单位：鲁西化工集团股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

单位：人民币元

负债和股东权益	注释号	期末余额		年初余额	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	八·15	2,665,471,332.19	1,705,000,000.00	2,910,387,845.00	2,297,903,333.64
交易性金融负债					
应付票据	八·16	950,000,000.00	680,000,000.00	706,720,000.00	410,000,000.00
应付账款	八·17	1,495,230,582.01	748,560,213.77	1,416,041,387.93	804,644,840.51
预收款项	八·18	391,304,908.89	221,744,376.71	340,319,637.35	27,577,276.89
卖出回购金融资产款					
应付手续费及佣金					
应付职工薪酬	八·19	76,582,541.23	22,537,019.18	34,323,150.31	7,868,058.14
应交税费	八·20	-222,362,253.74	-254,917,358.45	-170,561,962.89	-199,471,846.11
应付利息	八·21	7,309,125.02	6,071,766.66	25,449,752.76	24,553,310.00
应付股利					
其他应付款	八·22	92,802,572.99	739,708,906.17	63,174,063.68	564,935,865.85
一年内到期的非流动负债	八·23			160,000,000.00	160,000,000.00
其他流动负债	八·24	4,264,873.13	545,119.06	908,232,127.21	900,792,619.06
流动负债合计		5,460,603,681.72	3,869,250,043.10	6,394,086,001.35	4,998,803,457.98
非流动负债：					
长期借款	八·25	2,059,500,000.00	1,914,500,000.00	2,193,000,000.00	2,048,000,000.00
应付债券					
长期应付款	八·26	19,585,515.39		19,585,515.39	
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债				2,230,100.00	
其他非流动负债	八·27	83,473,537.36	15,601,904.75	83,473,537.36	15,601,904.75
非流动负债合计		2,162,559,052.75	1,930,101,904.75	2,298,289,152.75	2,063,601,904.75
负债合计		7,623,162,734.47	5,799,351,947.85	8,692,375,154.10	7,062,405,362.73
股东权益：					
股本	八·28	1,464,860,778.00	1,464,860,778.00	1,046,233,328.00	1,046,233,328.00
资本公积	八·29	2,184,826,459.86	2,168,603,877.97	504,619,306.94	488,396,725.05
减：库存股					
专项储备	八·30	21,684,510.99	6,506,070.13	5,021,351.99	
盈余公积	八·31	168,442,717.30	168,442,717.30	168,442,717.30	168,442,717.30
未分配利润	八·32	1,044,661,718.24	345,316,046.13	863,809,355.27	321,482,905.64
外币报表折算差额		-5,850.00			
归属于母公司股东权益合计		4,884,470,334.39	4,153,729,489.53	2,588,126,059.50	2,024,555,675.99
少数股东权益	八·33	1,707,790.77		1,964,087.47	
股东权益合计		4,886,178,125.16	4,153,729,489.53	2,590,090,146.97	2,024,555,675.99
负债和股东权益总计		12,509,340,859.63	9,953,081,437.38	11,282,465,301.07	9,086,961,038.72

公司法定代表人：张金成

主管会计工作负责人：邓绍云

会计机构负责人：邓绍云

## 利润表

编制单位：鲁西化工集团股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	注释号	本期金额		上期金额	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	八·34	5,007,152,319.43	1,463,101,871.23	3,348,530,688.29	728,366,227.36
减：营业成本	八·34	4,363,304,105.36	1,324,816,172.84	2,999,253,235.54	661,440,250.38
营业税金及附加	八·35	13,902,430.02	-	8,412,239.43	2,189.03
销售费用	八·36	118,222,940.28	8,644,864.02	79,464,769.78	4,079,401.93
管理费用	八·37	142,042,717.42	41,984,274.53	97,877,176.97	25,223,473.36
财务费用	八·38	127,340,711.09	73,385,026.91	68,794,479.76	32,252,612.80
资产减值损失	八·39	386,166.81	38,054.55	-750,221.04	-26,721.19
加：公允价值变动收益	八·40	-8,571,387.00	-	-41,276,898.75	
投资收益	八·41	3,586,052.85	8,501,135.23	5,935,332.39	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,208,050.83		127,632.45	
二、营业利润		236,967,914.30	22,734,613.61	60,137,441.49	5,395,021.05
加：营业外收入	八·42	13,823,071.93	4,359,069.01	56,224,686.70	15,691,694.24
减：营业外支出	八·43	482,218.68	333,939.42	30,444,692.97	15,000.00
其中：非流动资产处置损失		400,558.66	325,265.07	30,239,513.71	
三、利润总额		250,308,767.55	26,759,743.20	85,917,435.22	21,071,715.29
减：所得税费用	八·44	69,712,701.28	2,926,602.71	21,926,621.50	5,267,928.82
四、净利润		180,596,066.27	23,833,140.49	63,990,813.72	15,803,786.47
归属于母公司所有者的净利润		180,852,362.97	23,833,140.49	64,216,637.12	15,803,786.47
少数股东损益		-256,296.70		-225,823.40	
五、每股收益					
（一）基本每股收益	八·45	0.144		0.061	
（二）稀释每股收益	八·45	0.144		0.061	
六、其他综合收益	八·46	-5,850.00	-	-	-
七、综合收益总额		180,590,216.27	23,833,140.49	63,990,813.72	15,803,786.47
归属于母公司股东的综合收益总额		180,846,512.97	23,833,140.49	64,216,637.12	15,803,786.47
归属于少数股东的综合收益总额		-256,296.70		-225,823.40	

公司法定代表人：张金成

主管会计工作负责人：邓绍云

会计机构负责人：邓绍云

## 现金流量表

编制单位：鲁西化工集团股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	注 释	本期金额		上期金额	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>					
销售商品、提供劳务收到的现金		5,731,349,245.36	1,733,108,076.84	3,455,655,972.00	746,739,805.64
收到的税费返还		421,675.17		168,159.01	
收到的其他与经营活动有关的现金	八·47	68,362,421.17	560,370,910.30	87,664,223.14	46,721,351.10
现金流入小计		5,800,133,341.70	2,293,478,987.14	3,543,488,354.15	793,461,156.74
购买商品、接受劳务支付的现金		4,324,825,050.64	1,293,513,530.62	3,070,505,408.20	608,646,931.50
支付给职工以及为职工支付的现金		336,684,651.47	84,659,034.59	187,462,061.52	49,684,296.31
支付的各项税费		160,221,827.65	7,758,397.04	76,504,752.66	4,910,462.54
支付的其他与经营活动有关的现金	八·47	195,301,077.46	56,893,778.48	56,497,974.43	314,442,082.91
现金流出小计		5,017,032,607.22	1,442,824,740.73	3,390,970,196.81	977,683,773.26
经营活动产生的现金流量净额		783,100,734.48	850,654,246.41	152,518,157.34	-184,222,616.52
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>					
收回投资所收到的现金		42,769,004.00			
取得投资收益所收到的现金		4,794,103.68	8,501,135.23	5,935,332.39	
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		1,563,243.67	325,265.07		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到的其他与投资活动有关的现金					
现金流入小计		49,126,351.35	8,826,400.30	5,935,332.39	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		817,621,873.48	605,291,671.85	972,724,276.33	806,098,111.43
投资所支付的现金					8,000,000.00
取得子公司及其他营业单位收到的现金净额					
支付的其他与投资活动有关的现金					
现金流出小计		817,621,873.48	605,291,671.85	972,724,276.33	814,098,111.43
投资活动产生的现金流量净额		-768,495,522.13	-596,465,271.55	-966,788,943.94	-814,098,111.43
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>					
吸收投资所收到的现金		2,098,834,602.92	2,098,834,602.92		
借款所收到的现金		3,027,457,250.93	2,106,903,186.51	4,525,000,000.00	4,085,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金					
现金流入小计		5,126,291,853.85	4,205,737,789.43	4,525,000,000.00	4,085,000,000.00
偿还债务所支付的现金		4,465,873,763.74	3,893,306,520.15	3,510,000,000.00	3,190,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		193,769,471.06	141,840,775.69	143,543,713.25	105,262,120.92
支付的其他与筹资活动有关的现金					
现金流出小计		4,659,643,234.80	4,035,147,295.84	3,653,543,713.25	3,295,262,120.92
筹资活动产生的现金流量净额		466,648,619.05	170,590,493.59	871,456,286.75	789,737,879.08
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>					
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>					
加：期初现金及现金等价物余额		294,280,542.56	230,543,492.18	582,203,612.86	524,922,767.29
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>					
		775,534,373.96	655,322,960.63	639,389,113.01	316,339,918.42

公司法定代表人：张金成

主管会计工作负责人：邓绍云

会计机构负责人：邓绍云



## 合并股东权益增减变动表

编制单位：鲁西化工集团股份有限公司

2011 半年度

单位：人民币元

项目	本期金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	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	504,619,306.94		5,021,351.99	168,442,717.30		863,809,355.27		1,964,087.47	2,590,090,146.97
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	504,619,306.94		5,021,351.99	168,442,717.30		863,809,355.27		1,964,087.47	2,590,090,146.97
三、本年增减变动金额	418,627,450.00	1,680,207,152.92		16,663,159.00			180,852,362.97	-5,850.00	-256,296.70	2,296,087,978.19
（一）净利润							180,852,362.97		-256,296.70	180,596,066.27
（二）其他综合收益								-5,850.00		-5,850.00
上述（一）和（二）小计							180,852,362.97	-5,850.00	-256,296.70	180,590,216.27
（三）股东投入和减少资本	418,627,450.00	1,680,207,152.92								2,098,834,602.92
1. 股东投入资本	418,627,450.00	1,680,207,152.92								2,098,834,602.92
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配										
4. 其他										
（五）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				16,663,159.00						16,663,159.00
1. 本期提取				44,394,042.26						44,394,042.26
2. 本期使用				-27,730,883.26						-27,730,883.26
四、本期期末余额	1,464,860,778.00	2,184,826,459.86		21,684,510.99	168,442,717.30		1,044,661,718.24	-5,850.00	1,707,790.77	4,886,178,125.16

公司法定代表人：张金成

主管会计工作负责人：邓绍云

会计机构负责人：邓绍云



**合并股东权益增减变动表（续）**

编制单位：鲁西化工集团股份有限公司

2011 半年度

单位：人民币元

项目	上年金额									
	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	504,997,472.21			159,559,958.24		660,666,879.59		2,389,992.20	2,373,847,630.24
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	504,997,472.21			159,559,958.24		660,666,879.59		2,389,992.20	2,373,847,630.24
三、本年增减变动金额		-378,165.27		5,021,351.99	8,882,759.06		203,142,475.68		-425,904.73	216,242,516.73
（一）净利润							212,025,234.74		-189,570.00	211,835,664.74
（二）其他综合收益		-378,165.27								-378,165.27
上述（一）和（二）小计		-378,165.27					212,025,234.74		-189,570.00	211,457,499.47
（三）股东投入和减少资本									-236,334.73	-236,334.73
1. 股东投入资本									-557,000.00	-557,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额									320,665.27	320,665.27
3. 其他										
（四）利润分配					8,882,759.06		-8,882,759.06			
1. 提取盈余公积					8,882,759.06		-8,882,759.06			
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配										
4. 其他										
（五）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				5,021,351.99						5,021,351.99
1. 本期提取				51,961,937.10						51,961,937.10
2. 本期使用				-46,940,585.11						-46,940,585.11
四、本期期末余额	1,046,233,328.00	504,619,306.94		5,021,351.99	168,442,717.30		863,809,355.27		1,964,087.47	2,590,090,146.97

公司法定代表人：张金成

主管会计工作负责人：邓绍云

会计机构负责人：邓绍云

## 母公司股东权益增减变动表

编制单位：鲁西化工集团股份有限公司

2011 半年度

单位：人民币元

项 目	本期金额							
	实收资本	资本公积	减： 库存	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			168,442,717.30		321,482,905.64	2,024,555,675.99
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	488,396,725.05			168,442,717.30		321,482,905.64	2,024,555,675.99
三、本年增减变动金额	418,627,450.00	1,680,207,152.92		6,506,070.13			23,833,140.49	2,129,173,813.54
（一）净利润							23,833,140.49	23,833,140.49
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							23,833,140.49	23,833,140.49
（三）股东投入和减少资本	418,627,450.00	1,680,207,152.92						2,098,834,602.92
1. 股东投入资本	418,627,450.00	1,680,207,152.92						2,098,834,602.92
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配								
4. 其他								
（五）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				6,506,070.13				6,506,070.13
1. 本期提取				14,301,093.32				14,301,093.32
2. 本期使用				-7,795,023.19				-7,795,023.19
四、本期末余额	1,464,860,778.00	2,168,603,877.97		6,506,070.13	168,442,717.30		345,316,046.13	4,153,729,489.53

公司法定代表人：张金成

主管会计工作负责人：邓绍云

会计机构负责人：邓绍云

## 母公司股东权益增减变动表（续）

编制单位：鲁西化工集团股份有限公司

2011 半年度

单位：人民币元

项 目	上年金额							
	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		241,538,074.13	1,935,728,085.42
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		241,538,074.13	1,935,728,085.42
三、本年增减变动金额					8,882,759.06		79,944,831.51	88,827,590.57
（一）净利润							88,827,590.57	88,827,590.57
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计							88,827,590.57	88,827,590.57
（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					8,882,759.06		-8,882,759.06	
1. 提取盈余公积					8,882,759.06		-8,882,759.06	
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配								
4. 其他								
（五）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取				11,274,859.89				11,274,859.89
2. 本期使用				-11,274,859.89				-11,274,859.89
四、本期期末余额	1,046,233,328.00	488,396,725.05			168,442,717.30		321,482,905.64	2,024,555,675.99

公司法定代表人：张金成

主管会计工作负责人：邓绍云

会计机构负责人：邓绍云

## 2011 年半年度财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### (一) 公司历史沿革

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。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1493号文核准，公司非公开发行不超过42,700万股。2011年2月公司非公开发行人民币普通股股票418,627,450股，发行后公司股本为1,464,860,778元。

(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) 公司的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）；自营进出口业务；化工技术咨询与服务。

### (四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

公司财务报告由董事会批准报出；该财务报告已经公司董事会于2011年8月28日批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

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

## 三、遵循企业会计准则的声明

公司声明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、重要会计政策和会计估计

##### 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。

内部关联企业不计提坏账准备。

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。重大影响的确凿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

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

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：

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，分为研究阶段支出和开发阶段支出。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。

### (十九) 安全生产费用

公司根据财政部、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。

## 22. 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。

## 23. 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。

## 24. 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。

## 25. 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、公司会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

##### （一）会计政策变更

报告期内无会计政策变更。

##### （二）会计估计变更

报告期内无会计估计变更。

##### （三）会计差错更正

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	2%
所得税	应纳税所得额	25%

##### （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。2010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2011年度适用15%的优惠所得税税率。

## 七、控股子公司

### (一) 公司控股子公司概况

#### 1、通过同一控制下的企业合并取得的子公司

被投资单位全称	注册地	注册资本 (万元)	经营范围	投资额	所占权益比例		是否纳入合并范围
				(万元)	直接	间接	
山东聊城鲁西化工第二化肥有限公司	东阿县	23,528.00	合成氨、尿素、甲醇等生产销售	23,624.37	100.00%		是
平阴鲁西化工第三化肥厂有限公司	平阴县	9,004.00	制作、安装	9,009.75	100.00%		是
山东聊城鲁西化工第四化肥有限公司	聊城市	11,227.00	复合肥、复混肥等生产销售	11,281.70	100.00%		是
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	阳谷县	18,582.00	复合肥、复混肥等生产销售	18,705.82	100.00%		是
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	东阿县	1,828.00	氯磺酸等化工产品生产销售	1,803.654	100.00%		是
宁夏鲁西化工化肥有限公司	银川市	5,000.00	磷酸二铵、颗粒磷肥等生产销售	4,977.53	100.00%		是

#### 2、通过非同—控制下的企业合并取得的子公司

被投资单位全称	注册地	注册资本 (万元)	经营范围	投资额	所占权益比例		是否纳入合并范围
				(万元)	直接	间接	
山东聊城中盛蓝瑞化工有限公司	东阿县	1,000.00	氯化苯生产销售	1,232.12		100.00%	是
鲁西工业装备有限公司	聊城市	6,500.00	制作、安装	6,500.00		100.00%	是
山东聊城鲁西化工金属材料有限公司	东阿县	100.00	钢材销售	100.00		100.00%	是



聊城市鲁西化工工程设计有限责任公司	聊城市	600.00	工程设计	450.00	5%	70.00%	是
聊城鲁西化工农资连锁有限公司	聊城市	1,500.00	化肥批发	1,500.00		100.00%	是

### 3、通过其他方式取得的子公司

被投资单位全称	注册地	注册资本 (万元)	经营范围	投资额	所占权益比例		是否 纳入 合并 范围
				(万元)	直接	间接	
山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司	聊城市	23,657.51	合成氨、尿素、甲醇等生产销售	20,987.28	78.86%	21.14%	是
山东聊城鲁西化工销售有限公司	聊城市	1,000.00	化肥批发零售	1,000.00	96.00%	4.00%	是
盛丰投资管理有限公司	东阿县	10,000.00	投资资产管理咨询	10,000.00	100.00%		是
中盛化肥有限公司	东阿县	5,000.00	化肥贸易	5,000.00		100.00%	是
山东聊城鲁西化工煤炭经营有限公司	东阿县	800.00	煤炭贸易	800.00		100.00%	是
聊城市鲁西化工研究院(有限公司)	聊城市	120.00	化工技术研发、咨询	72.00		60.00%	是
鲁西化工(欧洲)有限责任公司	德国	47.391	设备进出口	47.391	100.00%		是

### (二) 本期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

单位：人民币元

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	期末净资产	本期净利润
鲁西化工(欧洲)有限责任公司	新成立	100	400,875.98	-67,184.02

该公司于 2011 年 4 月 14 日登记注册。

## 八、合并财务报表主要项目注释

(除特别注明外,以下注释中“本期”系指 2011 年半年度,货币单位为人民币元)

## (一) 资产负债表项目注释

## 1. 货币资金.

项目	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	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	214,331.61		214,331.61	326,243.11		326,243.11
人民币	214,331.61		214,331.61	326,243.11		326,243.11
银行存款			775,320,042.35	290,548,457.12		290,548,457.12
人民币	773,826,396.05		773,826,396.05	290,548,457.12		290,548,457.12
欧元	159,557.14	9.3612	1,493,646.30			
其他货币资金	352,310,064.44		352,310,064.44	592,676,252.37		592,676,252.37
人民币	352,310,064.44		352,310,064.44	592,676,252.37		592,676,252.37
合计			1,127,844,438.40			883,550,952.60

## (1) 截至2011年6月30日,公司使用受到限制的货币资金情况

截至2011年6月30日,公司其他货币资金中票据保证金258,000,000.00元、信用证保证金88,864,814.44元、电子盘交易保证金5,445,250.00元,在相关银行承兑汇票、银行借款未到期归还前及电子盘交易合约未解除前,使用范围受到限制。

(2) 截至2011年6月30日,货币资金余额较年初增加244,293,485.80元,增幅为27.65%,主要是非公开发行股票募集资金尚未使用完毕影响。



## 2. 交易性金融资产

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
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	0.00	49,390,800.00
其他		-349,013.00
合计	0.00	49,041,787.00

## 3. 应收票据

## (1) 应收票据种类

票据种类	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	200,735,104.39	35,962,575.00
合计	200,735,104.39	35,962,575.00

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日，无已用于质押的应收票据。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日，无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

## 4. 应收账款

## (1) 应收账款分类

类别	2011 年 6 月 30 日				2010 年 12 月 31 日			
	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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	4,325,313.47	40.16	3,301,477.88	100.00	4,924,620.24	100	3,327,307.43	100.00

组合小计	4,325,313.47	40.16	3,301,477.88	100.00	4,924,620.24	100	3,327,307.43	100.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,445,866.92	59.84						
<b>合计</b>	<b>10,771,180.39</b>		<b>3,301,477.88</b>		<b>4,924,620.24</b>		<b>3,327,307.43</b>	

## 1) 期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
出口信用证收款	6,445,866.92	0.00	0.00	款项于 2011 年 7 月 18 日前全部收回
<b>合计</b>	<b>6,445,866.92</b>	<b>0.00</b>		

## 2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,063,702.19	4.5	47,866.60	1,670,358.96	4.50	75,166.15
1—2 年	10,000.00	20	2,000.00	2,650.00	20.00	530.00
2—3 年	-		-			
3—5 年	-		-			
5 年以上	3,251,611.28	100	3,251,611.28	3,251,611.28	100.00	3,251,611.28
<b>合计</b>	<b>4,325,313.47</b>		<b>3,301,477.88</b>	<b>4,924,620.24</b>	<b>—</b>	<b>3,327,307.43</b>

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日, 无坏账准备转回 (或收回) 情况。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日, 无实际核销的应收账款。

(4) 截至 2011 年 6 月 30 日, 应收账款中不含持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 截至 2011 年 6 月 30 日, 应收金额前五名单位欠款合计 10,492,367.39 元, 占公司期末应收账款总额的 97.41%, 明细情况如下:

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
出口信用证收款	非关联方	6,445,866.92	1 年以内	59.84
鲁西生资供应中心	非关联方	2,523,535.15	5 年以上	23.43
河北钢铁股份有限公司邯郸分公司	非关联方	1,041,904.19	1 年以内	9.67
内蒙古扎赉特旗乌塔旗农场	非关联方	257,348.17	5 年以上	2.39
聊城京九矿质料厂	非关联方	223,712.96	5 年以上	2.08
<b>合计</b>		<b>10,492,367.39</b>		<b>97.41</b>

(6) 截至 2011 年 6 月 30 日, 无应收关联方款项。

(7) 截至 2011 年 6 月 30 日, 无终止确认的应收账款。

## 5. 预付款项

### (1) 预付款项账龄

项目	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	504,564,702.28	96.46	377,513,635.42	98.46
1—2 年	16,572,603.98	3.17	3,926,111.25	1.02
2—3 年	258,471.20	0.05	683,923.49	0.18
3 年以上	1,683,236.56	0.32	1,296,007.56	0.34
<b>合计</b>	<b>523,079,014.02</b>	<b>100.00</b>	<b>383,419,677.72</b>	<b>100.00</b>

截至 2011 年 6 月 30 日, 预付款项较期初增加 139,659,336.30 元, 增幅为 36.42%, 原因是公司预付材料采购款增加, 未结算影响。

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日, 预付金额前五名单位欠款合计 138,748,802.01 元, 占公司期末预付款项总额的 26.53%, 明细情况如下:

单位名称	与公司关系	金额	账龄	未结算原因
中国神华能源股份有限公	非关联方	42,516,011.59	1 年以内	发票未开具

单位名称	与公司关系	金额	账龄	未结算原因
司煤炭销售中心				
晋城市铁路煤炭销售有限公司	非关联方	29,385,650.62	1 年以内	发票未开具
山西兰花科技创业股份有限公司	非关联方	24,226,582.80	1 年以内	发票未开具
山西省煤炭运销集团晋东南铁路煤炭销售有限公司 晋城化工煤分公司	非关联方	21,876,984.00	1 年以内	发票未开具
榆林矿业集团有限公司	非关联方	20,743,573.00	1 年以内	发票未开具
<b>合计</b>		138,748,802.01		

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日，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。

## 6. 其他应收款

### (1) 其他应收款分类

类别	2011 年 6 月 30 日				2010 年 12 月 31 日			
	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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					12,958,335.15	47.4		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	15,895,924.43	100	4,896,747.42	100.00	14,382,664.39	52.6	4,484,751.06	100.100
组合小计	15,895,924.43	100	4,896,747.42	100.00	14,382,664.39	52.6	4,484,751.06	100.100
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
<b>合计</b>	15,895,924.43	—	4,896,747.42	—	27,340,999.54	—	4,484,751.06	—

1) 截至 2011 年 6 月 30 日，无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	6,049,970.45	4.50	272,248.69	6,606,959.58	4.50	297,313.18
1—2 年	3,116,792.61	20.00	623,358.52	1,031,833.55	20.00	206,366.71
2—3 年	1,673,879.07	30.00	502,163.72	1,811,000.00	30.00	543,300.00
3—5 年	3,112,611.63	50.00	1,556,305.82	2,990,200.19	50.00	1,495,100.10
5 年以上	1,942,670.67	100.00	1,942,670.67	1,942,671.07	100.00	1,942,671.07
<b>合计</b>	<b>15,895,924.43</b>		<b>4,896,747.42</b>	<b>14,382,664.39</b>	—	<b>4,484,751.06</b>

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日，无坏账准备转回（或收回）情况。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日，无实际核销的其他应收款。

(4) 截至 2011 年 6 月 30 日，其他应收款中不含持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 应收金额前五名单位欠款合计 5,993,201.72 元，占公司年末其他应收款余额的 37.70%，明细情况如下：

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
东阿县地方税务局	非关联方	2,295,000.00	5 年以上	14.44	往来款
济南中集车辆物流装备有限公司	非关联方	1,412,000.00	1 年以内	8.88	往来款
深圳中集车辆营销服务有限公司山东分公司	非关联方	778,500.00	1 年以内	4.90	往来款
聊城工业设备安装公司	非关联方	762,701.72	1 年以内	4.80	往来款
脱硫保障金	非关联方	745,000.00	2-3 年	4.69	往来款
<b>合计</b>		<b>5,993,201.72</b>		<b>37.70</b>	

(6) 截至 2011 年 6 月 30 日, 其他应收款中无应收关联方款项。

## 7. 存货

### (1) 存货分类

项目	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	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	45,665,318.88		45,665,318.88	47,153,600.55		47,153,600.55
原材料	686,965,283.73		686,965,283.73	713,436,261.90		713,436,261.90
在产品	382,307,229.51		382,307,229.51	270,604,159.14		270,604,159.14
产成品	359,074,500.33		359,074,500.33	418,631,896.20		418,631,896.20
合计	1,474,012,332.45		1,474,012,332.45	1,449,825,917.79		1,449,825,917.79

(2) 经分析,截至 2011 年 6 月 30 日, 存货不存在减值的情况, 未计提存货跌价准备。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日, 存货中不存在已被抵押、冻结的存货。

## 8. 长期股权投资

### (1) 长期股权投资分类

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
按成本法核算的长期股权投资		
按权益法核算的长期股权投资	27,971,412.51	29,179,463.33
长期股权投资合计	27,971,412.51	29,179,463.33
减: 长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	27,971,412.51	29,179,463.33

### (2) 按权益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 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
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	25,186,034.53	-1,206,490.82		23,979,543.71	
山东聊城鲁西工业基地有限公司	40	40	4,000,000.00	3,993,428.80	-1,560.00		3,991,868.80	
小计			31,000,000.00	29,179,463.33	1,208,050.82		27,971,412.51	
合计			31,000,000.00	29,179,463.33	1,208,050.82		27,971,412.51	

## 9. 固定资产

### (1) 固定资产明细表

项目	期初金额	本期增加		本期减少	期末金额
原价	9,316,770,647.14	429,708,702.36		5,604,520.17	9,740,874,829.33
房屋建筑物	812,564,493.65	5,310,593.51			817,875,087.16
构筑物及辅助设施	925,119,461.61	66,592,595.87			991,712,057.48
专用设备	5,802,398,112.52	338,174,320.47		3,968,855.74	6,136,603,577.25
通用设备	1,602,147,250.03	10,439,669.14		845,086.30	1,611,741,832.87
运输设备	56,584,281.82	6,367,770.71		520,200.00	62,431,852.53
电子设备	117,254,850.37	2,726,018.66		224,779.84	119,756,089.19
办公设备	702,197.14	97,734.00		45,598.29	754,332.85
累计折旧	2,929,786,351.97	本年新增	本年计提	2,411,153.83	3,229,640,967.90
房屋建筑物	172,706,247.03	14,397,942.94	14,397,942.94		187,104,189.97
构筑物及辅助设施	140,664,937.54	19,081,925.02	19,081,925.02		159,746,862.56
专用设备	1,902,675,193.56	203,322,550.53	203,322,550.53	1,671,118.70	2,104,326,625.39
通用设备	616,429,912.47	55,739,570.90	55,739,570.90	266,457.55	671,903,025.82
运输设备	31,181,323.94	3,066,536.19	3,066,536.19	430,567.31	33,817,292.82
电子设备	65,946,286.93	6,597,287.83	6,597,287.83	43,010.27	72,500,564.49
办公设备	182,450.50	59,956.35	59,956.35		242,406.85
账面净值	6,386,984,295.17				6,511,233,861.43

房屋建筑物	639,858,246.62			630,770,897.19
构筑物及辅助设施	784,454,524.07			831,965,194.92
专用设备	3,899,722,918.96			4,032,276,951.86
通用设备	985,717,337.56			939,838,807.05
运输设备	25,402,957.88			28,614,559.71
电子设备	51,308,563.44			47,255,524.70
办公设备	519,746.64			511,926.00
<b>减值准备</b>	<b>12,118,305.63</b>			<b>12,118,305.63</b>
房屋建筑物				
构筑物及辅助设施	5,349,540.28			5,349,540.28
专用设备	5,608,239.93			5,608,239.93
通用设备	1,160,525.42			1,160,525.42
运输设备				
电子设备				
办公设备				
<b>账面价值</b>	<b>6,374,865,989.54</b>			<b>6,499,115,555.80</b>
房屋建筑物	639,858,246.62			630,770,897.19
构筑物及辅助设施	779,104,983.79			826,615,654.64
专用设备	3,894,114,679.03			4,026,668,711.93
通用设备	984,556,812.14			938,678,281.63
运输设备	25,402,957.88			28,614,559.71
电子设备	51,308,563.44			47,255,524.70
办公设备	519,746.64			511,926.00

本期增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 377,552,353.68 元。本年增加的累计折旧中，本年计提 302,265,769.76 元。

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日，固定资产抵押担保情况详见本附注“十三·其他重要事项”所述。



## 10. 在建工程

## (1) 在建工程明细表

项目	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
尿素技改项目	0.00		0.00	500,629.62		500,629.62
复合肥技改项目	2,338,787.27		2,338,787.27	1,700,159.97		1,700,159.97
园区公用工程建设项目	299,308,669.61		299,308,669.61	145,802,097.38		145,802,097.38
20 万吨有机硅项目	0.00		0.00	8,872,379.50		8,872,379.50
12 万吨甲烷氯化物项目	0.00		0.00	209,936,784.82		209,936,784.82
16 万吨三聚氰胺项目	346,163,938.68		346,163,938.68	58,301,266.55		58,301,266.55
原料路线和动力结构调整年产 30 万吨尿素项目	960,201,970.35		960,201,970.35	946,665,359.37		946,665,359.37
20 万吨甲胺、20 万吨二甲基甲酰胺项目	51,877,873.45		51,877,873.45	45,552,765.40		45,552,765.40
四氯乙烯项目	27,936,977.52		27,936,977.52	0.00		0.00
一氯甲烷项目	16,674,466.27		16,674,466.27	0.00		0.00
甲酸项目	80,628,037.82		80,628,037.82	0.00		0.00
硫化钠项目	71,812,170.45		71,812,170.45	0.00		0.00
甲酸钠项目	31,325,764.98		31,325,764.98	0.00		0.00
其他技改项目	96,940,711.43		96,940,711.43	55,118,363.06		55,118,363.06
<b>合计</b>	<b>1,985,209,367.83</b>		<b>1,985,209,367.83</b>	<b>1,472,449,805.68</b>		<b>1,472,449,805.68</b>

## (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转入固定资产	其他减少	
园区公用工程建设项目	145,802,097.38	163,269,467.23	9,762,895.00		299,308,669.61
20 万吨有机硅项目	8,872,379.50	4,184,896.94	13,057,276.44		0.00
12 万吨甲烷氯化物项目	209,936,784.82	49,937,717.76	259,874,502.58		0.00
16 万吨三聚氰胺项目	58,301,266.55	287,862,672.13			346,163,938.68
原料路线和动力结构调整年产 30 万吨尿素项目	946,665,359.37	13,536,610.98			960,201,970.35
20 万吨甲胺、20 万吨二甲基甲酰胺项目	45,552,765.40	6,325,108.05			51,877,873.45
甲酸项目	0.00	80,628,037.82			80,628,037.82

工程名称	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转入固定资产	其他减少	
硫化钠项目	0.00	71,812,170.45			71,812,170.45
<b>合计</b>	<b>1,415,130,653.02</b>	<b>677,556,681.36</b>	<b>282,694,674.02</b>		<b>1,809,992,660.36</b>

(续表)

工程名称	预算数	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
园区公用工程建设项目	820,000,000.00	37.69	80%	37,190,896.96	10,034,956.55	5.335	金融机构贷款
20 万吨有机硅项目	1,720,000,000.00	0.76	100%	18,256,904.90	0.00		
12 万吨甲烷氯化物项目	320,000,000.00	81.21	100%	7,229,700.13	937,486.00	5.335	
16 万吨三聚氰胺项目	446,583,000.00	77.51	80%	21,096,565.44	15,711,045.94	5.335	
原料路线和动力结构调整年产 30 万吨尿素项目	961,580,000.00	99.86	98%	75,889,832.50	5,376,276.98	5.335	
20 万吨甲胺、20 万吨二甲基甲酰胺项目	750,000,000.00	6.92	90%	5,922,914.82	1,122,458.00	5.335	
甲酸项目	250,000,000.00	32.25	40%	1,944,754.46	1,944,754.46	5.335	
硫化钠项目	124,890,000.00	57.50	70%	1,795,729.25	1,795,729.25	5.335	
<b>合计</b>				<b>169,327,298.46</b>	<b>36,922,707.18</b>		

## 11. 工程物资

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工程物资	99,427,327.07	444,828,635.44	401,221,835.20	143,034,127.31
<b>合计</b>	<b>99,427,327.07</b>	<b>444,828,635.44</b>	<b>401,221,835.20</b>	<b>143,034,127.31</b>

## 12. 无形资产

## (1) 无形资产明细表

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价	514,148,999.95	35,083,179.82		549,232,179.77
土地使用权	488,139,898.46	34,852,179.82		522,992,078.28

计算机软件系统	5,235,651.49	231,000.00		5,466,651.49
专利权	54,960.00			54,960.00
商标权	318,490.00			318,490.00
非专利技术	20,400,000.00			20,400,000.00
<b>累计摊销</b>	<b>43,463,784.89</b>	<b>6,642,692.26</b>		<b>50,106,477.15</b>
土地使用权	41,156,048.56	5,011,065.40		46,167,113.96
计算机软件系统	1,148,862.54	592,954.86		1,741,817.40
专利权	10,340.48	2,685.00		13,025.48
商标权	132,700.00	15,987.00		148,687.00
非专利技术	1,015,833.31	1,020,000.00		2,035,833.31
<b>账面净值</b>	<b>470,685,215.06</b>			<b>499,125,702.62</b>
土地使用权	446,983,849.90			476,824,964.32
计算机软件系统	4,086,788.95			3,724,834.09
专利权	44,619.52			41,934.52
商标权	185,790.00			169,803.00
非专利技术	19,384,166.69			18,364,166.69
<b>减值准备</b>				
土地使用权				
计算机软件系统				
专利权				
商标权				
非专利技术				
<b>账面价值</b>	<b>470,685,215.06</b>			<b>499,125,702.62</b>
土地使用权	446,983,849.90			476,824,964.32
计算机软件系统	4,086,788.95			3,724,834.09
专利权	44,619.52			41,934.52
商标权	185,790.00			169,803.00
非专利技术	19,384,166.69			18,364,166.69

本期增加的累计摊销中，本期摊销 6,642,692.26 元。

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日，无形资产抵押担保情况详见本附注“十三·其他重要事项”所述。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日，经分析，无形资产不存在减值迹象，未计提无形资产减值准备。

**13. 递延所得税资产和递延所得税负债**

## (1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
<b>递延所得税资产</b>		
资产减值准备	2,048,954.48	1,944,859.82
权益法核算投资损失	302,012.71	455,134.17
内部销售未实现利润	909,533.58	4,025,091.24
可抵扣亏损	564,501.88	206,085.46
已纳税递延收益	1,735,158.79	1,629,267.04
专项储备	5,184,763.34	1,255,338.01
交易性金融资产公允价值变动		87,253.25
<b>合计</b>	<b>10,744,924.78</b>	<b>9,603,028.99</b>
<b>递延所得税负债</b>		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
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	0.00	2,230,100.00
<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>2,230,100.00</b>

## (2) 可抵扣差异项目明细

可抵扣差异项目	
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	8,198,225.30
权益法核算投资损失产生的可抵扣暂时性差异	1,208,050.82
内部销售未实现利润产生的可抵扣暂时性差异	3,638,134.33
税前可弥补亏损产生的可抵扣暂时性差异	2,258,007.52
已纳税递延收益产生的可抵扣暂时性差异	6,940,635.16
未使用的安全生产投入费用产生的可抵扣暂时性差异	21,684,510.99
小计	43,927,564.12

**14. 资产减值准备明细表**

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2011 年 6 月 30 日
			转回	其他转出	
坏账准备	7,812,058.49	386,166.81			8,198,225.30

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2011 年 6 月 30 日
			转回	其他转出	
固定资产减值准备	12,118,305.63				12,118,305.63
合计	19,930,364.12	386,166.81			20,316,530.93

## 15. 短期借款

### (1) 短期借款分类

借款类别	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
质押借款		254,311,668.82
抵押借款	49,000,000.00	
保证借款	1,541,471,332.19	1,305,690,230.16
信用借款	1,075,000,000.00	1,350,385,946.02
合计	2,665,471,332.19	2,910,387,845.00

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日，公司无质押借款情况。期初质押借款已分别于 2011 年 6 月 13 日、28 日进行了偿还。

(3) 公司抵押借款情况详见本附注“十三、其他事项”所述。

(4) 公司保证借款中 1,541,471,332.19 元由公司第一大股东山东聊城鲁西化工集团有限责任公司提供保证，详见本附注“九、(二) 关联交易”所述。

(5) 截至 2011 年 6 月 30 日，公司无已到期未偿还的短期借款。

## 16. 应付票据

票据种类	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	950,000,000.00	706,720,000.00
合计	950,000,000.00	706,720,000.00

## 17. 应付账款

## (1) 应付账款

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
合计	1,495,230,582.01	1,416,041,387.93
其中：1 年以上	121,386,690.19	94,389,739.24

截至 2011 年 6 月 30 日，公司无账龄超过 1 年的大额应付账款。

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日，应付账款较年初增加 79,189,194.08 元，增幅为 5.59%。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日，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	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
港币	416,130.65	0.83162	346,062.57	12,449,944.14	0.85093	10,594,030.96
美元	26,909,659.18	6.4716	174,148,550.37			
合计			174,494,612.94	12,449,944.14		10,594,030.96

## 18. 预收款项

## (1) 预收款项

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
合计	391,304,908.89	340,319,637.35
其中：1 年以上	14,928,312.14	7,198,266.37

截至 2011 年 6 月 30 日，公司无账龄超过 1 年的大额预收款项。

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日，预收款项中不含预收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份

的股东单位款项。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日，预收款项中无外币余额。

### 19. 应付职工薪酬

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
工资、奖金、津贴和补贴		246,105,852.73	208,942,591.06	37,163,261.67
职工福利费		15,837,210.94	15,837,210.94	-
社会保险费	2,291,307.11	53,057,367.76	52,479,160.64	2,869,514.23
其中：医疗保险费	301.35	12,206,557.68	11,632,180.49	574,678.54
基本养老保险费	207,103.43	33,327,915.02	33,319,417.64	215,600.81
失业保险费	2,067,576.26	2,911,096.45	2,982,967.44	1,995,705.27
工伤保险费	8,216.91	2,980,756.50	2,916,305.34	72,668.07
生育保险费	8,109.16	1,631,042.11	1,628,289.73	10,861.54
住房公积金		9,078,005.13	8,411,162.50	666,842.63
工会经费和职工教育经费	32,031,843.20	8,665,709.11	4,814,629.61	35,882,922.70
非货币性福利				
辞退福利				
其他				
其中：以现金结算的股份支付				
<b>合计</b>	<b>34,323,150.31</b>	<b>332,744,145.67</b>	<b>290,484,754.75</b>	<b>76,582,541.23</b>

### 20. 应交税费

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
增值税	-292,883,679.46	-267,203,329.64
营业税	499,625.82	3,204,850.31
城建税	-137,939.45	814,924.64
企业所得税	66,585,214.21	85,839,103.99
个人所得税	340,752.07	506,839.32
房产税	603,448.15	348,075.57
土地使用税	2,390,590.38	2,511,611.12
教育费附加	-110,887.69	684,778.59
印花税	416,227.02	1,572,242.85



项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
其他	-65,604.79	1,158,940.36
合计	-222,362,253.74	-170,561,962.89

截至 2011 年 6 月 30 日,应缴税费较年初减少 51,800,290.85 元,降幅为 30.37%,主要是本期新增固定资产待抵扣进项税额增加影响。

## 21. 应付利息

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
借款利息	7,309,125.02	7,281,002.76
短期融资券利息	0.00	18,168,750.00
合计	7,309,125.02	25,449,752.76

## 22. 其他应付款

### (1) 其他应付款

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
合计	92,802,572.99	63,174,063.68
其中: 1 年以上	11,535,475.35	19,078,541.58

截至 2011 年 6 月 30 日,公司无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日,其他应付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。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日,其他应付款中无外币余额。

## 23. 一年内到期的非流动负债

### (1) 一年内到期的非流动负债

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
----	-----------------	------------------

一年内到期的长期借款	0	160,000,000.00
合计	0	160,000,000.00

## (2) 一年内到期的长期借款分类

借款类别	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
保证借款	0	160,000,000.00
合计	0	160,000,000.00

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日, 一年内到期的长期借款已分别于 2011 年 2 月 19 日, 2011 年 6 月 24 日进行偿还。

(4) 截至 2011 年 6 月 30 日, 公司无已到期未偿还的一年内到期的长期借款。

## 24. 其他流动负债

## (1) 其他流动负债分类

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
短期融资券	0	900,000,000.00
1 年内结转的递延收益	4,264,873.13	8,232,127.21
合计	4,264,873.13	908,232,127.21

(2) 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。公司于 2010 年 5 月 20 日通过簿记建档配售的方式在全国银行间债券市场公开发行 9 亿元短期融资券, 期限为 365 天, 票面利率 3.23%, 公司已于 2011 年 5 月 19 日进行偿还。

## 25. 长期借款

## (1) 长期借款分类

借款类别	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
保证借款	1,840,500,000.00	1,874,000,000.00
信用借款	219,000,000.00	319,000,000.00
合计	2,059,500,000.00	2,193,000,000.00

说明：长期保证借款均由公司第一大股东山东聊城鲁西化工集团有限责任公司提供保证担保，详见本附注“九、（二）关联交易”所述。

## (2) 截至 2011 年 6 月 30 日，金额中无展期的长期借款。

## 26. 长期应付款

## (1) 长期应付款明细

单位名称	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
杨庄村委	8,938,500.00	8,938,500.00
赵庄村委	6,465,000.00	6,465,000.00
杨庄土地款	4,000,000.00	4,000,000.00
职工子女助学奖励基金	182,015.39	182,015.39
合计	19,585,515.39	19,585,515.39

## 27. 其他非流动负债

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
递延收益	83,473,537.36	83,473,537.36
合计	83,473,537.36	83,473,537.36

## 28. 股本

股东名称/类别	期初金额	本年变动	期末金额
---------	------	------	------

	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
<b>有限售条件股份</b>	784,000	0.075	418,627,450					419,411,450	28.631
国家持有股									
国有法人持股			110,200,000					110,200,000	7.523
其他内资持股	784,000	0.075	308,427,450					309,211,450	21.108
其中：境内法人持股			224,600,000					224,600,000	15.333
境内自然人持股	784,000	0.075	83,827,450					84,611,450	5.775
外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
<b>有限售条件股份合计</b>	784,000	0.075	418,627,450					419,411,450	28.631
<b>无限售条件股份</b>									
人民币普通股	1,045,449,328	99.925						1,045,449,328	71.369
境内上市外资股									
境外上市外资股									
其他									
<b>无限售条件股份合计</b>	1,045,449,328	99.925						1,045,449,328	71.369
<b>股份总额</b>	1,046,233,328	100	418,627,450					1,464,860,778	100

经中国证券监督管理委员会以证监许可（证监许可[2010]1493号）《关于核准鲁西化工集团股份有限公司非公开发行股票批复》核准，公司于2011年2月24日向10名特定投资者非公开发行418,627,450股人民币普通股，每股面值1元，该事项业经据信永中和会计师事务所有限责任公司出具的XYZH/2011JNA3044号《验资报告》审验。

## 29. 资本公积

### (1) 明细情况

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
股本溢价	439,114,105.36	1,680,207,152.92	0.00	2,119,321,258.28
其他资本公积	65,505,201.58	0.00	0.00	65,505,201.58
<b>合计</b>	<b>504,619,306.94</b>	<b>1,680,207,152.92</b>	<b>0.00</b>	<b>2,184,826,459.86</b>

(2) 公司本期资本公积增加 1,680,207,152.92 元, 为公司非公开发行股票募集资金 2,134,999,995.00 元扣除发行费用 36,165,392.08 元后股票溢价转入金额。

### 30. 专项储备

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
安全生产费	5,021,351.99	44,394,042.26	27,730,883.26	21,684,510.99
<b>合计</b>	<b>5,021,351.99</b>	<b>44,394,042.26</b>	<b>27,730,883.26</b>	<b>21,684,510.99</b>

### 31. 盈余公积

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
法定盈余公积	168,442,717.30	0.00	0.00	168,442,717.30
<b>合计</b>	<b>168,442,717.30</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>168,442,717.30</b>

### 32. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	863,809,355.27	
加: 年初未分配利润调整数		
<b>本年年初金额</b>	<b>863,809,355.27</b>	
加: 本年归属于母公司股东的净利润	180,852,362.97	
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
<b>本年年末金额</b>	<b>1,044,661,718.24</b>	

### 33. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
聊城市鲁西化工工程设计有限责任公司	25.00	1,253,010.84	1,488,966.55
聊城市鲁西化工研究院(有限公司)	40.00	454,779.93	475,120.92
<b>合计</b>		<b>1,707,790.77</b>	<b>1,964,087.47</b>

#### 34. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	4,949,636,351.39	3,267,354,526.39
其他业务收入	57,515,968.04	81,176,161.90
<b>合计</b>	<b>5,007,152,319.43</b>	<b>3,348,530,688.29</b>
主营业务成本	4,350,895,067.62	2,938,818,349.74
其他业务成本	12,409,037.74	60,434,885.80
<b>合计</b>	<b>4,363,304,105.36</b>	<b>2,999,253,235.54</b>

##### (1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
氮肥产品	1,572,058,614.85	1,447,746,184.48	1,508,412,937.32	1,410,558,039.11
复肥产品	1,765,342,408.23	1,537,708,164.67	1,103,824,015.03	946,971,328.11
化工产品	1,576,533,217.15	1,340,330,686.74	614,365,676.08	534,812,122.73
其他产品	35,702,111.16	25,110,031.73	40,751,897.96	46,476,859.79
<b>合计</b>	<b>4,949,636,351.39</b>	<b>4,350,895,067.62</b>	<b>3,267,354,526.39</b>	<b>2,938,818,349.74</b>

##### (2) 主营业务—按地区分类

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	4,846,013,661.92	4,264,655,709.42	3,163,745,204.53	2,850,823,419.68
国外	103,622,689.47	86,239,358.20	103,609,321.86	87,994,930.06
<b>合计</b>	<b>4,949,636,351.39</b>	<b>4,350,895,067.62</b>	<b>3,267,354,526.39</b>	<b>2,938,818,349.74</b>

(3) 本期公司前五名客户销售收入金额为 392,725,901.82 元，占全部主营业务收入的 7.93%，前五名客户的营业收入情况如下：

客户名称	营业收入	占全部主营业务收入的比例 (%)
烟台市农业生产资料总公司	157,950,633.10	3.19
河北诚信有限责任公司	79,235,254.10	1.60
江守商事(中国)贸易有限公司	63,535,166.67	1.28
金华永和氟化工有限公司	47,109,904.95	0.95
徐州邮政局	44,894,943.00	0.91
<b>合计</b>	<b>392,725,901.82</b>	<b>7.93</b>

### 35. 营业税金及附加

#### (1) 明细情况

项目	本期金额	上期金额
营业税	1,670,624.89	273,837.79
城市维护建设税	2,972,146.09	680,742.09
教育费附加	2,508,383.20	475,113.45
关税	6,751,275.84	6,982,546.10
<b>合计</b>	<b>13,902,430.02</b>	<b>8,412,239.43</b>

(2) 公司营业税金及附加的征收比率详见本附注“六”所述。

(3) 本期营业税金及附加较上年同期增加 5,490,190.59 元，增幅为 65.26%，主要是本年实现增值税及营业税增加影响附加费增加所致。

### 36. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
运输费	76,040,159.99	48,919,284.61
职工薪酬	17,813,883.52	12,683,213.66
港杂费	2,735,131.95	2,158,245.61
广告宣传费	10,231,484.00	6,466,482.31
装卸费	564,089.59	619,901.33
仓储费	1,984,879.96	1,811,146.24
招待费	1,519,682.00	1,264,408.73



项目	本期金额	上期金额
汽车支出	1,841,717.02	1,718,001.84
通讯费	1,423,068.65	1,376,511.61
差旅费	1,243,951.68	1,128,352.06
包装物	673,052.09	562,480.26
其他	2,151,839.83	756,741.52
<b>合计</b>	<b>118,222,940.28</b>	<b>79,464,769.78</b>

本期销售费用较上期增加 38,758,170.50 元，增幅为 48.77%，主要是公司产品销售增加所致。

### 37. 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	76,851,335.25	47,648,138.36
税金	14,755,899.82	10,451,392.91
折旧	9,792,209.84	6,247,967.74
无形资产摊销	6,642,692.26	3,849,025.43
汽车支出	5,251,738.80	3,678,462.25
招待费	3,432,367.89	2,886,307.21
通讯费	2,955,380.71	2,946,048.20
排污费	3,153,917.95	2,960,457.05
租赁费	2,250,000.00	2,747,345.00
河道管理费	-	1,240,000.00
水资源费	1,482,260.00	952,504.50
咨询服务费	4,005,718.12	2,876,900.09
办公费	1,197,475.57	1,300,290.48
差旅费	1,241,227.24	1,007,075.41
财产保险	2,719,918.11	2,449,472.40
警卫消防费	766,367.36	665,652.14
水电费	593,318.48	741,071.39
其他	4,950,890.02	3,229,066.41
<b>合计</b>	<b>142,042,717.42</b>	<b>97,877,176.97</b>

### 38. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	134,320,766.91	70,105,963.57
减：利息收入	11,102,177.49	5,281,271.02
加：汇兑损失	402,441.94	-735,769.19
加：手续费	3,719,679.73	4,705,556.40
<b>合计</b>	<b>127,340,711.09</b>	<b>68,794,479.76</b>

本期财务费用较上期增加 58,546,231.33 元，增幅为 85.10%，其中：本期利息支出较上年增加 64,214,803.34 元，主要原因是本期银行贷款增加及贷款利率上升影响。

### 39. 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	386,166.81	-750,221.04
固定资产减值损失		
<b>合计</b>	<b>386,166.81</b>	<b>-750,221.04</b>

### 40. 公允价值变动收益/损失

项目	本期金额	上期金额
交易性金融资产	-8,571,387.00	-41,276,898.75
<b>合计</b>	<b>-8,571,387.00</b>	<b>-41,276,898.75</b>

### 41. 投资收益

#### (1) 投资收益明细

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,208,050.82	127,632.45
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	281,330.34	869,109.94
处置交易性金融资产期间取得的投资收益	4,512,773.33	
其它		4,938,590.00
<b>合计</b>	<b>3,586,052.85</b>	<b>5,935,332.39</b>

(2) 本期投资收益较上期减少 2,349,279.54 元，主要是本期权益法核算的长期股权投资收益减少所致。

(3) 本期持有及处置交易性金融资产取得的投资收益均已收到，投资收益汇回的无限制。

#### 42. 营业外收入

##### (1) 营业外收入明细

项目	本期金额	上期金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	234,540.63		234,540.63
其中：固定资产处置利得	234,540.63		234,540.63
政府补助	5,418,904.07	45,979,740.55	5,418,904.07
罚没收入	3,561,720.94	3,853,759.22	3,561,720.94
其他	4,607,906.29	6,391,186.93	4,607,906.29
<b>合计</b>	<b>13,823,071.93</b>	<b>56,224,686.70</b>	<b>13,823,071.93</b>

##### (2) 政府补助明细

项目	本期金额	来源和依据
万村千乡市场建设补贴	1,300,000.00	聊城市财政局聊财建指[2011]15 号关于下达国家补助 2010 年“万村千乡市场”工程建设资金预算指标的通知
山东省省长质量奖	100,000.00	
递延收益本年转入	4,018,904.07	
<b>合计</b>	<b>5,418,904.07</b>	

#### 43. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	400,558.66	30,239,513.71	400,558.66
其中：固定资产处置损失	400,558.66	30,239,513.71	400,558.66
无形资产处置损失			
罚款支出		191,844.06	
其他	81,660.02	13,335.20	81,660.02
<b>合计</b>	<b>482,218.68</b>	<b>30,444,692.97</b>	<b>482,218.68</b>

#### 44. 所得税费用

## (1) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当年所得税	73,084,697.07	31,187,168.27
递延所得税	-3,371,995.79	-9,260,546.77
<b>合计</b>	<b>69,712,701.28</b>	<b>21,926,621.50</b>

## 45. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	180,852,362.97	64,216,637.12
归属于母公司的非经常性损益	2	6,421,901.45	-7,276,086.53
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	174,430,461.52	71,492,723.65
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		
发行新股或债转股等增加股份数 (II)	6	418,627,450.00	
增加股份 (II) 下一月份起至年末的累计月数	7	3	
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	1,255,547,053.00	1,046,233,328.00
<b>基本每股收益 (I)</b>	13=1 $\div$ 12	0.144	0.061
<b>基本每股收益 (II)</b>	14=3 $\div$ 12	0.139	0.068
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
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		
<b>稀释每股收益 (I)</b>	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.144	0.061
<b>稀释每股收益 (II)</b>	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.139	0.068

项目	序号	本期金额	上期金额
	-17)]=(12+18)		

#### 46. 其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
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		
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		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-5,850.00	0.00
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-5,850.00	
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		0.00
<b>合计</b>	<b>-5,850.00</b>	<b>0.00</b>

#### 47. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/筹资活动有关的现金

## 1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
罚款收入	3,561,720.94
政府补助收入	1,400,000.00
利息收入	11,102,177.49
其他收入	52,298,522.74
<b>合计</b>	<b>68,362,421.17</b>

## 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
运输装卸费	77,213,034.03
港杂费	2,735,131.95
汽车费用	7,093,455.82
广告宣传费	10,919,711.80
招待费	4,952,049.89
通讯费	4,378,449.36
排污费	3,153,917.95
租赁费	2,250,000.00
仓储费	1,984,879.96
手续费	3,719,679.73
咨询服务费	4,005,718.12
差旅费	2,485,178.92
办公费	1,197,475.57
水资源费	1,482,260.00
其他费用	6,536,642.17
支付往来款项	61,193,492.19
<b>合计</b>	<b>195,301,077.46</b>

## (2) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	180,596,066.27	63,990,813.72
加: 资产减值准备	386,166.81	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	302,265,769.76	243,385,024.63

项目	本期金额	上期金额
无形资产摊销	6,642,692.26	3,854,333.43
长期待摊费用摊销		34,590.89
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)	166,018.03	-239,513.71
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)	8,571,387.00	41,276,898.75
财务费用(收益以“-”填列)	124,781,075.72	68,794,479.76
投资损失(收益以“-”填列)	-3,586,052.85	-5,935,332.39
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-1,141,895.79	1,058,677.92
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-2,230,100.00	-10,319,224.69
存货的减少(增加以“-”填列)	-24,186,414.66	26,393,264.41
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-184,565,425.33	-29,228,802.00
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	375,401,447.26	-250,547,053.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	783,100,734.48	152,518,157.34
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	775,534,373.96	639,389,113.01
减: 现金的期初余额	294,280,542.56	582,203,612.86
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	481,253,831.40	57,185,500.15

### (3) 现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
现金	775,534,373.96	639,389,113.01
其中: 库存现金	214,331.61	503,192.28
可随时用于支付的银行存款	775,320,042.35	255,497,428.14
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		



项目	本期金额	上期金额
期末现金和现金等价物余额		
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		

说明：截至2011年06月30日公司货币资金余额为1,127,844,438.40元，列示于现金流量表的现金期末余额为775,534,373.96元，差额原因为不符合现金确认标准的银行承兑汇票保证金258,000,000.00元、信用证保证金88,864,814.44元和电子盘交易保证金5,445,250.00元，因其使用受到限制，故未作为现金及现金等价物。

## 九、关联方及关联交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 母公司第一大股东及最终控制方

##### (1) 第一大股东及其控制方

母公司第一大股东	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) 母公司的注册资本及其变化

单位：人民币万元

母公司	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	37,900.00			37,900.00

## (3) 母公司的所持股份或权益及其变化

母公司	持股金额		持股比例 (%)	
	期末金额	期初金额	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	30.37	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	李杰	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	李玉良	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	制作、安装	张连芳	16353737-1
山东聊城鲁西化工第四化肥有限公司	有限责任公司	聊城市	生产、销售	孙海兵	75449858-9
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	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	王富兴	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
聊城市鲁西化工研究院(有限公司)	有限责任公司	聊城市	新产品、新 技术开发	张雷	55891770-7
鲁西化工(欧洲)有限责任公司	有限责任公司	德国	设备进出口	张雷	

## (2) 子公司的注册资本及其变化

单位：人民币万元

子公司名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司	23,657.51			23,657.51
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
山东聊城鲁西化工第四化肥有限公司	11,227.00			11,227.00
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	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	5,000.00			5,000.00
山东聊城鲁西化工销售有限公司	1,000.00			1,000.00
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	800.00			800.00
山东聊城中盛蓝瑞化工有限公司	1,000.00			1,000.00
鲁西化工工业装备有限公司	6,500.00			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	600.00			600.00
聊城鲁西化工农资连锁有限公司	1,500.00			1,500.00
聊城市鲁西化工研究院（有限公司）	120.00			120.00
鲁西化工(欧洲)有限责任公司	0.00	47.391		47.391

## (3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额		持股比例 (%)	
	期末金额	期初金额	期末比例	期初比例
山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司	236,575,100.00	236,575,100.00	100.00	100.00
山东聊城鲁西化工第二化肥有限公司	235,280,000.00	235,280,000.00	100.00	100.00
平阴鲁西化工第三化肥厂有限公司	90,040,000.00	90,040,000.00	100.00	100.00
山东聊城鲁西化工第四化肥有限公司	112,270,000.00	112,270,000.00	100.00	100.00

子公司名称	持股金额		持股比例 (%)	
	期末金额	期初金额	期末比例	期初比例
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	185,820,000.00	185,820,000.00	100.00	100.00
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	18,280,000.00	18,280,000.00	100.00	100.00
宁夏鲁西化工化肥有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	100.00	100.00
山东聊城鲁西化工销售有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	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	50,000,000.00	100.00	100.00
山东聊城鲁西化工煤炭经营有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00	100.00	100.00
山东聊城中盛蓝瑞化工有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	100.00
鲁西工业装备有限公司	65,000,000.00	65,000,000.00	100.00	100.00
山东聊城鲁西化工金属材料有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	100.00
聊城市鲁西化工工程设计有限责任公司	4,500,000.00	4,500,000.00	75.00	75.00
聊城鲁西化工农资连锁有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	100.00	100.00
聊城市鲁西化工研究院(有限公司)	720,000.00	720,000.00	60.00	60.00
鲁西化工(欧洲)有限责任公司	473,910.00		100.00	

### 3. 合营企业及联营企业

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	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
<b>联营企业</b>								
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	王福江	50,000,000.00	30.00	30.00	68322798-3
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	40.00	40.00	759159551

### 4. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
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	

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
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	聊城鲁西化工集团总公司锅炉厂	无交易	

## (二) 关联交易

### 1. 销售商品

关联方类型及关联方名称	本期		上期	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
合营及联营企业				
中油通用鲁西天然气装备有限公司	54,758.99	0.002%	3,772,458.10	0.11%
<b>合计</b>	<b>54,758.99</b>	<b>0.002%</b>	<b>3,772,458.10</b>	<b>0.11%</b>

### 2. 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，本期未支付土地租赁费。

### 3. 关联担保情况

#### (1) 担保银行借款

截至 2011 年 06 月 30 日，山东聊城鲁西化工集团有限责任公司为公司 1,541,471,332.19 元短期借款和 1,840,500,000.00 元长期借款提供保证担保。其中为公司提供保证担保金额 24.555 亿元；为公司之子公司山东聊城鲁西化工第二化肥有限公司提供保证担保 2.85 亿元；为公司之子公司山东聊城鲁西化工第四化肥有限公司提供保证担保 2,000.00 万元；为公司之子公司山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司提供保证担保 1.70 亿元；为公司之子公司山东聊城鲁西化工煤炭经营有限公司提供担保 451,471,332.19 元。

## (2) 其他担保

截至 2011 年 6 月 30 日, 山东聊城鲁西化工集团有限责任公司为公司 750,000,000.00 元银行承兑汇票 (扣除保证金 258,000,000.00 元) 提供保证担保。其中为公司本部提供保证担保 680,000,000.00 元 (扣除保证金 226,000,000.00 元); 为公司之子公司山东聊城鲁西化工第二化肥有限公司提供保证担保 40,000,000.00 元 (扣除保证金 20,000,000.00 元); 为公司之子公司山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司提供保证担保 30,000,000.00 元 (扣除保证金 12,000,000.00 元)。

## 十、或有事项

截至 2011 年 06 月 30 日, 公司无重大或有事项。

## 十一、承诺事项

截至 2011 年 06 月 30 日, 公司无重大承诺事项。

## 十二、资产负债表日后事项

1. 2011 年 7 月 18 日, 盛丰投资公司按照法定程序办理完毕注销清算有关事宜。
2. 2011 年 7 月 8 日公司发行总额 19 亿元公司债券, 票面利率为 6.18%, 于 2011 年 8 月 5 日上市流通。
3. 除存在上述资产负债表日后事项外, 公司无其他重大资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项

- 1、公司 2011 年 4 月 1 日公告, 公司子公司平阴鲁西化工第三化肥厂有限公司拟转型为

机械加工企业，报告期内，各项目按照计划加快实施步伐，项目进展顺利，企业转型效果初步显现。

## 2、抵押借款事项

截至2011年6月30日，公司以位于西夏区北京西路南侧的总建筑面积19,518.38平方米的房屋建筑物、银川市西夏区银巴公路南侧的总面积为147,799.4平方米的土地使用权及566台设备为本公司借款提供抵押担保，情况如下：

抵押权人名称	抵押合同编号	抵押担保起止日期	最高抵押担保额(万元)	2011年06月30日抵押余额(万元)	抵押物名称
中国农业银行股份有限公司银川西夏支行	64100220110000489	2011年1月18日至2014年1月17日	1,000.00	1,000.00	566台机器设备
中国农业银行股份有限公司银川西夏支行	64100220110000490	2011年1月13日至2014年1月12日	2,700.00	2,700.00	银川市西夏区银巴公路南侧的总面积为147,799.4平方米的土地使用权
中国农业银行股份有限公司银川西夏支行	64100220110000551	2011年2月15日至2014年1月12日	1,233.10	1,200.00	位于西夏区北京西路南侧的总建筑面积19,518.38平方米的房屋建筑物
<b>合计</b>			<b>4,933.10</b>	<b>4,900.00</b>	

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### 1. 其他应收款

#### (1) 其他应收款分类

类别	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(%)
单项金额重大并单	1,786,782,230.94	99.76			2,202,713,561.65	99.89		



类别	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 (%)
项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	2,685,929.09	0.15	318,711.12	100.00	1,426,216.30	0.07	280,656.57	100.00
组合小计	2,685,929.09	0.15	318,711.12	100.00	1,426,216.30	0.07	280,656.57	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,538,653.33	0.09			952,352.13	0.04		
合计	1,791,006,813.33	—	318,711.12	—	2,205,092,130.08	—		—

## 1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司	799,507,289.37	0.00	0.00	合并范围内子公司, 不计提坏账准备
鲁西工业装备有限公司	326,215,306.83	0.00	0.00	合并范围内子公司, 不计提坏账准备
平阴鲁西化工第三化肥厂有限公司	375,613,137.81	0.00	0.00	合并范围内子公司, 不计提坏账准备
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	172,344,033.45	0.00	0.00	合并范围内子公司, 不计提坏账准备
山东聊城中盛蓝瑞化工有限公司	113,102,463.48	0.00	0.00	合并范围内子公司, 不计提坏账准备
合计	1,786,782,230.94	0.00	—	—

## 2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,890,159.33	4.5	85,057.17	533,462.56	4.5	24,005.82
1-2 年	50,769.76	20	10,153.95	111,753.74	20.00	22,350.75
2-3 年	745,000.00	30	223,500.00	781,000.00	30.00	234,300.00
合计	2,685,929.09	—	318,711.12	1,426,216.30	—	280,656.57

## 3) 截至 2011 年 6 月 30 日, 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
聊城市鲁西化工工程设计有限责任公司	1,083,338.33	0.00	0.00	合并范围内子公司, 不计提坏账准备
山东聊城鲁西化工金属材料有限公司	393,972.42	0.00	0.00	合并范围内子公司, 不计提坏账准备
聊城市鲁西化工研究院 (有限公司)	61,342.55	0.00	0.00	合并范围内子公司, 不计提坏账准备
合计	1,538,653.30	—	—	—

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日, 其他应收款中不含持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司	公司之子公司	799,507,289.37	1 年以内	44.64	往来款
鲁西工业装备有限公司	公司之子公司	326,215,306.83	1 年以内	18.21	往来款
平阴鲁西化工第三化肥厂有限公司	公司之子公司	375,613,137.81	1 年以内	20.97	往来款
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	公司之子公司	172,344,033.45	1 年以内	9.62	往来款
山东聊城中盛蓝瑞化工有限公司	公司之子公司	113,102,463.48	1 年以内	6.32	往来款
合计		1,786,782,230.94		99.76	

## (4) 应收关联方款项

单位名称	与公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司	公司之子公司	799,507,289.37	44.64
鲁西工业装备有限公司	公司之子公司	326,215,306.83	18.21
平阴鲁西化工第三化肥厂有限公司	公司之子公司	375,613,137.81	20.97
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	公司之子公司	172,344,033.45	9.62
山东聊城中盛蓝瑞化工有限公司	公司之子公司	113,102,463.48	6.32
聊城市鲁西化工工程设计有限责任公司	公司之子公司	1,083,338.33	0.06
山东聊城鲁西化工金属材料有限公司	公司之子公司	393,972.42	0.02
聊城市鲁西化工研究院(有限公司)	公司之子公司	61,342.55	0.003
<b>合计</b>		<b>1,788,320,884.24</b>	<b>99.843</b>

## 2. 长期股权投资

### (1) 长期股权投资分类

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
按成本法核算长期股权投资	942,307,193.89	941,833,283.89
按权益法核算长期股权投资		
<b>长期股权投资合计</b>	<b>942,307,193.89</b>	<b>941,833,283.89</b>
减：长期股权投资减值准备		
<b>长期股权投资价值</b>	<b>942,307,193.89</b>	<b>941,833,283.89</b>

### (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 (%)	投资成本	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日	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	236,243,700.00	236,243,700.00			236,243,700.00	
平阴鲁西化工第三化肥有限公司	100	100	90,097,500.00	90,097,500.00			90,097,500.00	
山东聊城鲁西化工第	100	100	112,817,000.00	112,817,000.00			112,817,000.00	

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日	本年现金红利
四化肥有限公司								
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	100	100	187,058,222.42	187,058,222.42			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	37,670,801.47	37,670,801.47			37,670,801.47	
山东聊城鲁西化工销售有限公司	100	100	9,600,000.00	9,600,000.00			9,600,000.00	
盛丰投资管理有限公司	100	100	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00	8,501,135.23
山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司	100	100	159,872,800.00	159,872,800.00			159,872,800.00	
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	
鲁西化工(欧洲)有限责任公司	100	100	473,910.00		473,910.00		473,910.00	
<b>合计</b>			<b>942,307,193.89</b>	<b>941,833,283.89</b>	<b>473,910.00</b>	<b>0.00</b>	<b>942,307,193.89</b>	<b>8,501,135.23</b>

(3) 长期股权投资处置未受到重大限制。

### 3. 营业收入、营业成本

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
主营业务收入	1,381,439,541.13	722,530,779.22
其他业务收入	81,662,330.10	5,835,448.14
<b>合计</b>	<b>1,463,101,871.23</b>	<b>728,366,227.36</b>
主营业务成本	1,303,920,416.86	660,294,914.39
其他业务成本	20,895,755.98	1,145,335.99
<b>合计</b>	<b>1,324,816,172.84</b>	<b>661,440,250.38</b>

#### (1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
氮肥产品	468,591,101.05	431,442,752.49	466,657,984.74	426,078,707.72
氯碱化工产品	424,646,446.54	377,136,030.92	177,482,313.12	162,125,609.78
其他产品	488,201,993.54	495,341,633.45	78,390,481.36	72,090,596.89
<b>合计</b>	<b>1,381,439,541.13</b>	<b>1,303,920,416.86</b>	<b>722,530,779.22</b>	<b>660,294,914.39</b>

(2) 母公司销售收入全部为销售给国内客户的收入。

(3) 本期公司前五名客户销售收入金额为 794,438,669.91 元，占公司主营业务收入的 57.50%，前五名客户的营业收入情况如下：

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
山东聊城鲁西化工销售有限公司	407,145,258.49	29.47
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	242,857,135.14	17.58
烟台市农业生产资料总公司	62,044,515.57	4.49
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	45,656,332.89	3.30
山东聊城中盛蓝瑞化工有限公司	36,735,427.82	2.66
<b>合计</b>	<b>794,438,669.91</b>	<b>57.50</b>

#### 4. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	8,501,135.23	0.00
<b>合计</b>	<b>8,501,135.23</b>	<b>0.00</b>

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的的原因
<b>合计</b>	<b>8,501,135.23</b>	<b>0.00</b>	
其中：盛丰投资管理有限公司	8,501,135.23	0.00	股票投资收益增加

#### 十五、补充资料

##### 1. 本年非经营性损益表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》的规定，公司 2010 年度非经营性损益如下：

项目	本期金额	上期金额
* 非流动资产处置损益	-166,018.03	-30,239,513.71
计入当期损益的政府补助	5,418,904.07	45,979,740.55
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	-3,777,283.32	-40,407,788.81
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,879,916.38	14,978,356.89
小计	8,355,519.10	-9,689,205.08
所得税影响额	1,963,400.48	-2,422,301.27
少数股东权益影响额（税后）	-29,782.83	9,182.72
<b>合计</b>	<b>6,421,901.45</b>	<b>-7,276,086.53</b>

## 2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，公司 2010 年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

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	6.26	0.144	0.144
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	6.04	0.139	0.139

## 十六、财务报告批准

本财务报告于 2011 年 8 月 28 日由公司董事会批准报出。

## 第八节 备查文件

公司的备查文件包括：

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 四、在其它证券市场披露的半年度报告文本；
- 五、文件文本存放地为公司董事会办公室。

董事长： 张金成

鲁西化工集团股份有限公司

二〇一一年八月二十八日