

# 山东联合化工股份有限公司

## 2011 年年度报告



证券代码：002217

证券简称：联合化工

披露日期：2012 年 3 月 29 日

## 重要提示

1、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。

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

3、公司全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

4、上海上会会计师事务所有限责任公司为本公司 2011 年度出具了标准无保留意见的审计报告。

5 公司负责人王宜明、主管会计工作负责人李 峰及会计机构负责人（会计主管人员）潘月峰声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。



## 目 录

- 第一节 公司基本情况简介
- 第二节 会计数据和业务数据摘要
- 第三节 股份变动及股东情况
- 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况
- 第五节 公司治理结构
- 第六节 内部控制
- 第七节 股东大会情况简介
- 第八节 董事会报告
- 第九节 监事会报告
- 第十节 重要事项
- 第十一节 财务报告
- 第十二节 备查文件目录

## 第一节 公司基本情况简介

一、中文名称：山东联合化工股份有限公司

英文名称：SHANDONG LIAHERD CHEMICAL INDUSTRY CO., LTD

中文简称：联合化工

二、公司法定代表人：王宜明

三、董事会秘书及证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	范修巨	董宪印
联系地址	山东省沂源县城东风路 36 号	山东省沂源县城东风路 36 号
电话	0533—3261968	0533—3251274
传真	0533—3251274	0533—3251274
电子信箱	<a href="mailto:fxj6306@sina.com">fxj6306@sina.com</a>	<a href="mailto:dongxianyin@sina.com">dongxianyin@sina.com</a>

四、公司注册地址：山东省沂源县城东风路36号

公司办公地址：山东省沂源县城东风路36号

邮政编码：256120

公司国际互联网网址：[www.lianhechem.com.cn](http://www.lianhechem.com.cn)

电子信箱：[fxj6306@sina.com](mailto:fxj6306@sina.com)

五、公司指定信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》

登载年度报告的网站：巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

公司年度报告备置地点：公司证券事务办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：联合化工

股票代码：002217

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：2003年4月30日

公司最近一次变更登记日期：2011年5月30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：370000228057564



税务登记号码：鲁税淄字370323749881110号

组织机构代码：74988111—0

公司聘请的会计师事务所名称：上海上会会计师事务所有限公司，办公地址：上海市威海路 755 号文新报业大厦 20 楼，签字会计师姓名：张素霞、宋立民。

公司聘请的保荐机构名称：华泰联合证券有限责任公司，办公地址：深圳市深南大道 4011 号港中旅大厦，签字保荐代表人姓名：卢旭东、龚文荣，华泰联合证券有限责任公司对公司的持续督导工作已于 2010 年 12 月 31 日结束。

## 八、上市后公司历史沿革

1、2008年1月22日，经中国证监会“证监许可[2008]135号”文核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）不超过3,100万股。公司本次共发行3,100万股，发行价格为11.39元/股。经深圳证券交易所“深证上[2008]28号”文同意，公司股票于2008年2月20日起在深圳证券交易所挂牌交易，股票简称“联合化工”，股票代码“002217”。2008年5月，公司在山东省工商行政管理局完成了工商变更登记，公司注册资本由人民币9,288万元变更为人民币12,388万元，公司类型由“股份有限公司”变更为“股份有限公司（上市）”，同时，企业注册号由3700002805756号变更为370000228057564号。公司组织机构代码：74988111—0，税务登记证号：鲁税淄字370323749881110号。

2、经2008年4月25日召开的2007年度股东大会审议通过，公司于2008年5月实施了2007年度以公司首次公开发行后总股本123,880,000股为基数，向全体股东按每10股送2股红股的利润分配方案，共送红股24,776,000股。实施后公司总股本变更为148,656,000股。2008年6月，公司在山东省工商行政管理局完成了工商变更登记，公司注册资本由人民币12,388万元变更为人民币14,865.6万元。

3、经2009年2月21日召开的2009年第一次临时股东大会审议通过，公司的经营范围因增加硝基复合肥的生产许可变更为：生产经营本企业自产产品及技术的出口业务，企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外），经营进料加工和“三来一补”业务，硝酸、纯碱、氯化铵、硫化异丁烯、硝酸异辛酯、硝酸铵、硝酸钠、亚硝酸钠、三聚氰胺、氨水（ $\leq 10\%$ ）、液氨生产、销售；硝基复合肥生产自销（国家法律法规禁止的项目除外，需经许可经营的，须凭许可证生产经营）。2009年3月3日，公司在山东省工商行政管理局完成了工商变更登记。

3、经 2009 年 4 月 16 日召开的 2008 年度股东大会审议通过，公司于 2009 年 4 月实施了以截至 2008 年 12 月 31 日公司总股本 148,656,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股的资本公积转增股本方案。实施后公司总股本变更为 222,984,000 股。2009 年 5 月 14 日，公司在山东省工商行政管理局完成了工商变更登记。

4、2009 年 9 月 8 日，公司召开了 2009 年第二次临时股东大会，审议通过了变更经营范围的议案，公司因增加尿素的生产和销售，经营范围变更为：生产经营本企业自产产品及技术的出口业务，企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外），经营进料加工和“三来一补”业务，硝酸、纯碱、氯化铵、硫化异丁烯、硝酸异辛酯、硝酸铵、硝酸钠、亚硝酸钠、三聚氰胺、氨水（ $\leq 10\%$ ）、液氨、尿素的生产、销售；硝基复合肥生产自销（国家法律法规禁止的项目除外，需经许可经营的，须凭许可证生产经营）。2009 年 9 月 14 日，公司在山东省工商行政管理局完成了工商变更登记。

5、2010 年 8 月 18 日，公司召开了 2010 年第二次临时股东大会，审议通过了变更经营范围的议案，公司因增加甲醇的生产和销售，经营范围变更，同时根据山东省工商局要求对经营范围在营业执照中的格式进行了调整，调整后为“前置许可经营项目：液氨、硝酸、硝酸铵、硝酸钠、亚硝酸钠、硝基复合肥、甲醇的生产自销（许可证有效期至 2011 年 6 月 19 日）。一般经营项目：纯碱、氯化铵、硫化异丁烯、硝酸异辛酯、三聚氰胺、氨水（ $\leq 10\%$ ）、尿素的生产自销，货物及技术进出口业务（国家法律法规禁止的项目除外，需经许可经营的，须凭许可证生产经营）”。2010 年 8 月 25 日，公司在山东省工商行政管理局完成了工商变更登记。

6、2010 年 10 月 16 日，公司召开了 2010 年第三次临时股东大会，审议通过了变更经营范围的议案，公司因增加碳酸氢铵的生产和销售，经营范围变更为“前置许可经营项目：液氨、硝酸、硝酸铵、硝酸钠、亚硝酸钠、硝基复合肥、甲醇的生产自销（许可证有效期至 2011 年 6 月 19 日）。一般经营项目：纯碱、氯化铵、硫化异丁烯、硝酸异辛酯、三聚氰胺、氨水（ $\leq 10\%$ ）、尿素的生产自销，货物及技术进出口业务；农用碳酸氢铵的销售（国家法律法规禁止的项目除外，需经许可经营的，须凭许可证生产经营）”。2010 年 10 月 21 日，公司在山东省工商行政管理局完成了工商变更登记。

7、因生产许可证换证，2011 年 5 月 30 日，公司在山东省工商行政管理局完成了

工商变更登记，经营范围变更为“前置许可经营项目：液氨、硝酸、硝酸铵、硝酸钠、亚硝酸钠、硝基复合肥、甲醇的生产自销（许可证有效期至 2014 年 6 月 19 日）。一般经营项目：纯碱、氯化铵、硫化异丁烯、硝酸异辛酯、三聚氰胺、氨水（ $\leq 10\%$ ）、尿素的生产自销，货物及技术进出口业务；农用碳酸氢铵的销售（国家法律法规禁止的项目除外，需经许可经营的，须凭许可证生产经营）”。

#### 8、公司子公司的设立、变更情况：

(1) 2008 年 5 月 14 日，公司一届董事会第十三次会议审议通过了《关于设立山东联合丰元化工有限公司(暂定名,正式名称以工商登记部门核准的名称为准)的议案》，2008 年 5 月 22 日，山东联合丰元化工有限公司枣庄市工商行政管理局取得营业执照，营业执照注册号：370400200002028。设立时该子公司注册资本 3500 万元，公司持有该子公司 80%股份。2008 年 8 月 28 日，公司一届董事会第十八次会议审议通过了《关于向子公司山东联合丰元化工有限公司追加注册资本的议案》，公司和联合丰元另一股东同比例对其增资，注册资本增加为 6000 万元，联合丰元于 2008 年 10 月 14 日在枣庄市工商行政管理局完成了工商变更登记。2009 年 3 月 25 日，公司二届董事会第二次会议审议通过了《关于向子公司山东联合丰元化工有限公司追加注册资本的议案》，公司单方向联合丰元增加注册资本，增资后联合丰元注册资本变更为 1 亿元，联合丰元于 2009 年 4 月 16 日在枣庄市工商行政管理局完成了工商变更登记，变更后公司持有其 88%股份。2011 年 4 月 14 日，联合丰元经营范围变更为“前置许可经营：液氨、甲醇、硝酸生产、销售（有效期至 2014 年 3 月 24 日）。一般经营项目：农用碳酸氢铵、氨水生产、销售。（以上涉及许可的，凭许可证经营）”。

(2) 2008 年 12 月 22 日，公司一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于设立山东新泰联合化工有限公司（暂定名，正式名称以工商登记部门核准的名称为准）的议案》，2009 年 1 月 4 日，山东新泰联合化工有限公司在新泰市工商行政管理局取得营业执照，营业执照注册号：370982200003397。设立时注册资本 5000 万元，为公司全资子公司。2011 年 2 月 29 日，新泰联化经营范围变更为“前置许可经营：氨及甲醇的生产。（有效期至 2014 年 3 月 7 日）。一般经营项目：纯碱、氯化铵、尿素、三聚氰胺、碳酸氢铵的生产、销售；货物进出口。（以上所有项目需经许可经营的，须凭许可证、资质证经营）”。

(3) 2009 年 3 月 25 日，公司二届董事会第二次会议审议通过了《关于受让自然

人股东持有的公司控股子公司沂源联合化肥有限公司股权的议案》，本次公司受让 14 名自然人股东持有的联合化肥股权共计 1,025,525 股，占联合化肥注册资本的 20.18%，定价原则以经上海上会会计师事务所审计的截至 2008 年 12 月 31 日联合化肥净资产 1:1 作为定价依据，即 7.32 元/股进行受让，通过本次受让，联合化肥成为公司全资子公司。为促进该子公司改变经营不理想的局面，2009 年 6 月 25 日，公司二届董事会第五次会议审议通过了《关于对全资子公司沂源联合化肥有限公司增资的议案》，本次增资完成后，联合化肥于 6 月 30 日完成工商变更手续，注册资本变更为 1,078 万元。为降低经营和管理成本，2010 年 3 月 6 日，公司二届董事会第十次会议审议并通过了《关于拟吸收合并全资子公司沂源联合化肥有限公司的议案》，公司对全资子公司联合化肥实施承债式整体吸收合并，吸收合并联合化肥全部资产、负债、人员和业务，本次吸收合并后，联合化肥的独立法人地位将被注销，截止目前，相关注销手续正在办理中。

(4) 2011 年 5 月 17 日，公司全资子公司沂源新联化运输有限公司因经营需要，名称更改为淄博新联化物流有限公司，营业执照注册号更改为：370323228009440-1，经营范围变更为“普通货物（许可证有效期至 2012 年 12 月 18 日），危险货物运输（2 类、5 类、8 类）（许可证有效期至 2013 年 8 月 16 日），一类机动车维修（大中型客车维修、大中型货车维修、危险货物运输车辆维修）（许可证有效期至 2014 年 1 月 8 日），货运站（场）经营（道理运输经营许可证有效期至 2015 年 5 月 15 日）”。

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、报告期末公司近三年主要会计数据

单位：（人民币）元

	2011 年	2010 年	本年比上年 增减（%）	2009 年
营业总收入（元）	1,368,541,767.77	871,731,252.04	56.99%	579,156,451.47
营业利润（元）	133,833,217.96	90,708,083.99	47.54%	68,191,993.45
利润总额（元）	145,994,155.95	104,375,940.67	39.87%	83,786,719.31
归属于上市公司股东的净利润（元）	121,922,676.61	85,257,783.08	43.00%	80,075,976.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	110,106,713.14	73,623,171.62	49.55%	64,846,205.48
经营活动产生的现金流量净额（元）	132,804,788.92	209,513,807.24	-36.61%	120,021,409.14
	2011 年末	2010 年末	本年末比上 年末增减 （%）	2009 年末
资产总额（元）	1,447,118,798.11	1,306,814,744.10	10.74%	1,133,228,175.53
负债总额（元）	494,133,094.48	461,003,664.39	7.19%	373,256,730.14
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	939,688,147.17	832,783,431.65	12.84%	748,221,369.63
总股本（股）	222,984,000.00	222,984,000.00	0.00%	222,984,000.00

### 二、公司近三年主要财务指标

单位：（人民币）元

	2011 年	2010 年	本年比上年 增减（%）	2009 年
基本每股收益（元/股）	0.55	0.38	44.74%	0.36
稀释每股收益（元/股）	0.55	0.38	44.74%	0.36
用最新股本计算的每股收益（元/股）	0.55	-	-	-
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.49	0.33	48.48%	0.29
加权平均净资产收益率（%）	13.76%	10.78%	2.98%	11.21%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	12.42%	9.31%	3.11%	9.08%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.60	0.94	-36.17%	0.54
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 年末增减 （%）	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.21	3.73	12.87%	3.36
资产负债率（%）	34.15%	35.28%	-1.13%	32.94%

### 三、公司近三年非经常性损益项目及金额

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	3,810,823.95	-982,926.55	-75,569.45
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-768,169.81	0.00	0.00
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	15,074,111.12	13,710,000.00	18,295,413.00

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	1,691,518.02	114,852.32	5,041,380.62
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-4,431,433.00	0.00	0.00
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	0.00	0.00	-2,937,880.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	807,605.73	940,783.23	-2,625,117.69
所得税影响额	-3,848,491.42	-2,134,167.81	-2,462,486.75
少数股东权益影响额	-520,001.12	-13,929.73	-5,968.71
合计	11,815,963.47	11,634,611.46	15,229,771.02

### 第三节 股份变动及股东情况

#### 一、股份变动情况

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)				本次变动后		
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	66,963,199	30.03%				-12,174,162	-12,174,162	54,789,037	24.57%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	48,694,284	21.84%				-12,173,571	-12,173,571	36,520,713	16.38%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	48,694,284	21.84%				-12,173,571	-12,173,571	36,520,713	16.38%
4、外资持股									
5、高管股份	18,268,915	8.19%				-591	-591	18,268,324	8.19%
二、无限售条件股份	156,020,801	69.97%				12,174,162	12,174,162	168,194,963	75.42%
1、人民币普通股	156,020,801	69.97%				12,174,162	12,174,162	168,194,963	75.42%
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	222,984,000	100.00%						222,984,000	100.00%

变动说明：

(1) 公司限售股份持有人、控股股东王宜明在公司股票发行上市时承诺自公司股票上市之日起锁定三十六个月。截至 2011 年 2 月 20 日王宜明先生持有限售条件的股份数量为 48,694,284 股，占公司股份总数的 21.84%，2 月 21 日全部解除限售条件，解禁后其中 25%即 12,173,571 股可上市流通，剩余的 75%即 36,520,713 股作为高级管理人

员持股被继续锁定。(2) 公司监事齐元山 2009 年自二级市场购入公司股票 2,100 股, 根据有关法律法规, 其中的 75%即 1,575 股转为有限售条件股份(高管持股锁定), 该部分股份在 2009 年 4 月公司实施 10 转 5 的利润分配时变更为 3,150 股, 其 2010 年将处于流通状态的 788 股在二级市场减持, 自 2011 年 1 月 1 日起, 剩余的 2,362 股中的 25%即 591 股解除锁定。

## 2、限售股份变动情况表

单位: 股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
王宜明	48,694,284	12,173,571	0	36,520,713	发行上市承诺	2012 年 2 月 20 日
庞世森	3,827,250	0	0	3,827,250	高管股份锁定	-
房敬	3,535,650	0	0	3,535,650	高管股份锁定	-
李德军	1,467,477	0	0	1,467,477	高管股份锁定	-
高化忠	2,981,610	0	0	2,981,610	高管股份锁定	-
赵西允	4,118,850	0	0	4,118,850	高管股份锁定	-
范修巨	2,335,716	0	0	2,335,716	高管股份锁定	-
齐元山	2,362	591	0	1,771	高管股份锁定	-
合计	66,963,199	12,174,162	0	54,789,037	-	-

## 二、股票发行和上市情况

1、2008年1月22日, 经中国证监会“证监许可[2008]135号”文核准, 本公司首次公开发行人民币普通股(A股)不超过3,100万股。本公司本次共发行3,100万股, 其中网下向询价对象配售620万股, 网上资金申购定价发行2,480万股, 发行价格为11.39元/股。经深圳证券交易所“深证上[2008]28号”文同意, 本公司首次上网定价公开发行的2,480万股人民币普通股股票于2008年2月20日起在深圳证券交易所挂牌交易, 其余股票的上市可交易时间按照有关法律法规规章、深交所业务规则及公司相关股东的承诺执行。股票简称“联合化工”, 股票代码“002217”。

2、经2008年4月25日召开的2007年度股东大会审议通过, 公司于2008年5月实施了2007年度以公司首次公开发行后总股本123,880,000股为基数, 向全体股东按每10股送2股红股的利润分配方案, 共送红股24,776,000股。实施后公司总股本变更为148,656,000

股。

3、经2009年4月16日召开的2008年度股东大会审议通过，公司于2009年4月实施了以截至2008年12月31日公司总股本148,656,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股的资本公积转增股本方案。实施后公司总股本变更为222,984,000股。

### 三、股东情况

#### 1、前10 名股东持股情况表

单位：股

2011 年末股东总数	27,879	本年度报告公布日前一个月 末股东总数	27,869		
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
王宜明	境内自然人	21.84%	48,694,284	36,520,713	0
王伊飞	境内自然人	2.37%	5,284,200	0	0
李淑南	境内自然人	2.31%	5,147,111	0	0
高修家	境内自然人	2.31%	5,146,215	0	0
庞世森	境内自然人	2.29%	5,103,000	3,827,250	0
赵西允	境内自然人	2.26%	5,041,800	4,118,850	0
李希志	境内自然人	2.12%	4,735,556	0	0
房敬	境内自然人	2.11%	4,714,200	3,535,650	0
辛军	境内自然人	1.93%	4,298,000	0	0
高化忠	境内自然人	1.78%	3,975,480	2,981,610	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
王宜明	12,173,571		人民币普通股		
王伊飞	5,284,200		人民币普通股		
李淑南	5,147,111		人民币普通股		
高修家	5,146,215		人民币普通股		
李希志	4,735,556		人民币普通股		

辛军	4,298,000	人民币普通股
段会伟	3,630,722	人民币普通股
郝纪平	3,621,788	人民币普通股
杨朝东	2,772,386	人民币普通股
魏进文	2,249,278	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述无限售条件股东王宜明、李淑南、王伊飞、高修家、李希志、辛军、郝纪平、段会伟、杨朝东、魏进文均为公司因持有的限售条件股份解除限售条件的股东，其互相之间均无关联关系。	

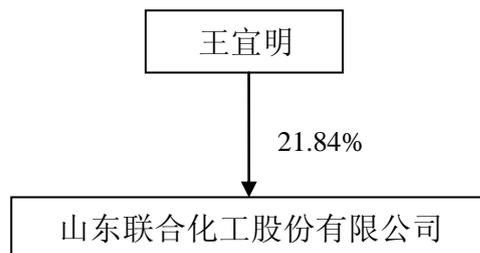
## 2、控股股东及实际控制人情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

公司控股股东及实际控制人王宜明先生直接持有公司股份48,694,284股，占公司报告期末股份总额的21.84%，截止2011年12月31日，王宜明先生持股中25%即12,173,571股为无限售条件股，剩余的75%即36,520,713股作为高级管理人员持股被锁定。

王宜明先生，1965年出生，中国国籍，至今未取得其他国家或其他地区居留权，2003年4月至2006年3月，担任山东联合化工有限公司的董事长、总经理、党委书记。2006年3月至2008年7月任本公司董事长、总经理、党委书记。2008年7月至今任本公司董事长、党委书记。

## 3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员的持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
王宜明	董事长	男	47	2009.2.21	2012.2.20	48694284	48694284		57.31	否
庞世森	董事 总经理	男	50	2009.2.21	2012.2.20	5103000	5103000		21.56	否
高化忠	董事	男	60	2009.2.21	2012.2.20	3975480	3975480		33.65	否
赵西允	董事	男	54	2009.2.21	2012.2.20	5491800	5041800	出售	23.01	否
赵西允	副总经理 财务负责人			2009.2.21	2011.08.17					
李峰	财务负责人	男	36	2011.08.17	2012.2.20	0	0		5.98	否
房敬	董事 副总经理	男	53	2009.2.21	2012.2.20	4714200	4714200		12.95	否
李德军	董事	男	38	2009.2.21	2012.2.20	1956636	1956636		10.32	否
姜德利	独立董事	男	60	2009.2.21	2012.2.20	0	0		5.00	否
梁仕念	独立董事	男	43	2009.2.21	2012.2.20	0	0		5.00	否
锡秀屏	独立董事	女	65	2009.2.21	2012.2.20	0	0		5.00	否
唐兆庆	监事会主席	男	57	2010.10.16	2012.2.20	0	0		8.17	否
张守河	监事	男	33	2009.2.21	2012.2.20	0	0		6.33	否
齐元山	监事	男	38	2009.2.21	2012.2.20	2362	2362		7.08	否
范修巨	副总经理 董事会秘书	男	49	2009.2.21	2012.2.20	3114288	3114288		11.99	否
合计	-	-	-	-	-	73052050	72602050		213.35	

注：(1) 董事、监事、高级管理人员报告期内无被授予的股权激励情况。(2) 公司董事、副总经理、财务负责人赵西允先生因身体原因于 2011 年 8 月辞去副总经理、财务负责人职务，继续担任公司董事，在 2011 年 8 月 17 日召开的二届二十二次董事会会议上聘任李峰先生担任公司财务负责人。(3) 公司董事赵西允先生因个人经济需要，于 2011 年 9 月 9 日通过大宗交易方式出售 45 万股。

二、现任董事、监事、高级管理人员最近五年的主要工作经历及在其他单位的任职或兼职情况：

### （一）董事任职情况：

王宜明先生，1965 年出生，中国国籍，本科学历，高级工程师。历任山东省药用玻璃股份有限公司生产技术部副处长、处长、总经理助理、副总经理、常务副总经理、总经理兼党委副书记、山东东风化肥厂厂长。2003 年 4 月至 2006 年 3 月，担任山东联合化工有限公司的董事长、总经理、党委书记。2006 年 3 月至 2008 年 7 月任本公司董事长、总经理、党委书记。2008 年 7 月至今任本公司董事长、党委书记。

庞世森先生，1962 年 8 月出生，中国国籍，本科学历，工程师。历任山东东风化肥厂硝铵车间副主任、硫烯车间主任、党委副书记兼纪委书记、副厂长。2003 年 4 月至 2006 年 2 月任山东联合化工有限公司副总经理。2006 年 2 月至 2006 年 12 月任山东联合化工股份有限公司董事、副总经理。2006 年 12 月至 2008 年 7 月任山东联合化工股份有限公司副总经理。2008 年 7 月至今任本公司董事、总经理。

高化忠先生，1952 年出生，中国国籍，大专学历，高级工程师。历任山东东风化肥厂技术员、车间主任、技术科科长、副厂长。2003 年 4 月至 2006 年 2 月任山东联合化工有限公司董事、常务副总经理。2006 年 3 月至 2010 年 4 月任本公司董事、副总经理、总工程师，2010 年 4 月至报告期末任本公司董事、技术顾问。

赵西允先生，1958 年出生，中国国籍，本科学历，高级会计师。历任山东东风化肥厂财务科副科长、科长、厂长助理、副厂长。2003 年 4 月至 2006 年 2 月任山东联合化工有限公司董事、副总经理。2006 年 3 月至 2011 年 8 月任公司董事、副总经理、财务负责人，2011 年 8 月至报告期末任本公司董事。

房敬先生，1959 年出生，中国国籍，中专学历，助理经济师。历任山东东风化肥厂车间副主任、销售科科长、销售经理、厂长助理、副厂长。2003 年 4 月至 2006 年 2 月在山东联合化工有限公司任董事、副总经理。2006 年 3 月至 2009 年 11 月任本公司董事、副总经理、兼任控股子公司山东联合丰元有限公司总经理，2009 年 12 月至今任本公司董事、副总经理。

李德军先生，1974 年出生，中国国籍，大学学历，工程师。历任山东联合化工有限公司安全生产科科长、处长，安全生产部副部长。2006 年 3 月至 2008 年 6 月任公司董事、安全生产部部长兼安全生产处处长，2008 年 7 月至报告期末任公司董事、总经理助理。

姜德利先生，1952 年出生，中国国籍，大学学历，高级工程师。曾任山东省化工规划设计院设计管理科副科长、科长。现任公司独立董事、山东化学化工学会化肥专业委员会主任委员。

梁仕念先生，1969 年出生，中国国籍，研究生学历，律师，高级会计师。曾任职于山东省审计厅，曾任内蒙古西水创业股份有限公司独立董事。现任公司独立董事、任职于山东省注册会计师协会。

锡秀屏女士，1947 年出生，中国国籍，大学本科学历，高级工程师。曾担任国营鲁光化工厂技术员、技术科工程师；历任山东化工规划设计院设计经理、院技术部副主任(主持工作)，院副总工程师。截止报告期末任公司独立董事、全国化工合成氨设计技术中心站副站长、全国化工硝酸硝酸盐技术协作网主任委员。

## (二) 监事任职情况：

唐兆庆先生，1955 年出生，中国国籍，大专学历，助理经济师。历任公司子公司沂源联合化肥有限公司副总经理，后兼子公司沂源新联化运输有限责任公司法定代表人。2010 年 10 月至今任公司监事会主席、子公司沂源新联化运输有限责任公司法定代表人。

张守河先生，1979 年出生，中国国籍，大专学历。历任山东联合化工有限公司技术员、车间主任、山东联合化工股份有限公司第一届董事会董事。截止报告期末任本公司监事会监事、安全生产处一处处长。

齐元山先生，1974 年出生，中专学历，中国国籍。历任山东东风化肥厂技术员、合成车间副主任。截止报告期末任公司监事、全资子公司新泰联合化工技术总监。监事齐元山先生由公司职工代表大会选举产生。

## (三) 其他高级管理人员任职情况：

范修巨先生，1963 年 6 月出生，中国国籍，大专学历，工程师。历任山东东风化肥厂联碱车间技术员，车间副主任、主任、企业管理科科长。2003 年 4 月至 2006 年 2 月任山东联合化工有限公司董事。2006 年 3 月至 2009 年 2 月任公司企业管理处处长、总经理助理、董事会秘书，截止报告期末任公司副总经理、董事会秘书。

李峰先生，1976 年出生，中国国籍，大专学历。历任公司财务处科员、处长助理、副处长、处长，2011 年 3 月至报告期末任公司总经理助理、财务负责人。

## 2、董事、监事、其他高级管理人员报告期内年度报酬情况：

姓名	职务	报告期内从公司 领取的报酬总额 (万元)(税前)	是否在股东单位 或其他关联单位 领取薪酬
王宜明	董事长	57.31	否
庞世森	董事、总经理	21.56	否
高化忠	董事	33.65	否
赵西允	董事、离任副总经理、离任财务负责人	23.01	否
李 峰	财务负责人	5.98	否
房 敬	董事、副总经理	12.95	否
李德军	董事	10.32	否
姜德利	独立董事	5.00	否
梁仕念	独立董事	5.00	否
锡秀屏	独立董事	5.00	否
张守河	监事	6.33	否
唐兆庆	监事会主席	8.17	否
齐元山	监事	7.08	否
范修巨	副总经理、董事会秘书	11.99	否
合计	-	213.35	-

公司建立了《高级管理人员考核评价办法》等一系列考核、激励机制。公司根据年度经营计划目标，以公司高级管理人员及其所负责单位的经营业绩和管理指标为主要依据和内容，负责组织对高管人员进行考评、激励，使得高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。

报酬确定依据：依据《2011年公司生产经营计划》，经股东大会聘请的会计师事务所审计的《2011年度财务报告》，《2011年度公司生产经营责任制》、《高级管理人员考核评价办法》。

## 3、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

(1) 2011年8月17日正式收到公司董事、副总经理、财务负责人赵西允先生的书面

申请,赵西允先生因个人原因申请辞去公司副总经理、财务负责人职务。根据《公司法》、《公司章程》的有关规定,赵西允先生的辞职报告自送达董事会之日起生效,赵西允先生辞去副总经理、财务负责人职务后,仍在公司继续担任董事职务。

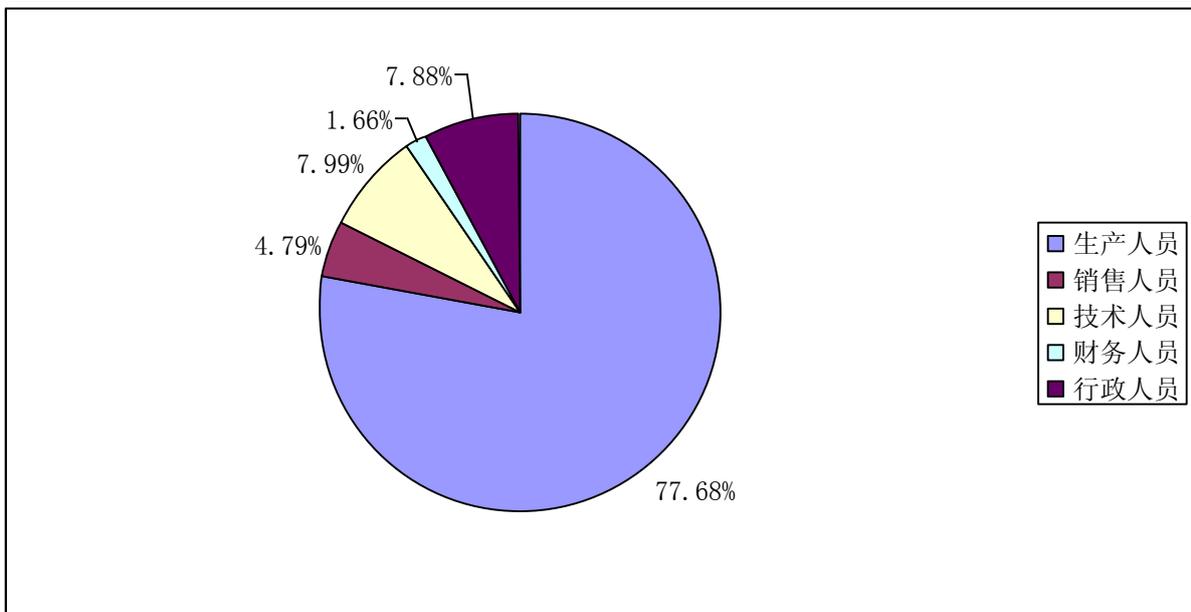
(2) 在 2011 年 8 月 17 日公司召开的二届董事会第二十二次会议上,聘任李峰先生担任公司财务负责人。

## 二、公司员工情况

截至报告期末,公司员工总数为 2652 人,其中含新联化员工 63 人、联合丰元 283 人、新泰联合化工 506 人。公司无需要承担费用的离退休职工。人员情况如下:

### 1. 按职工专业构成分类

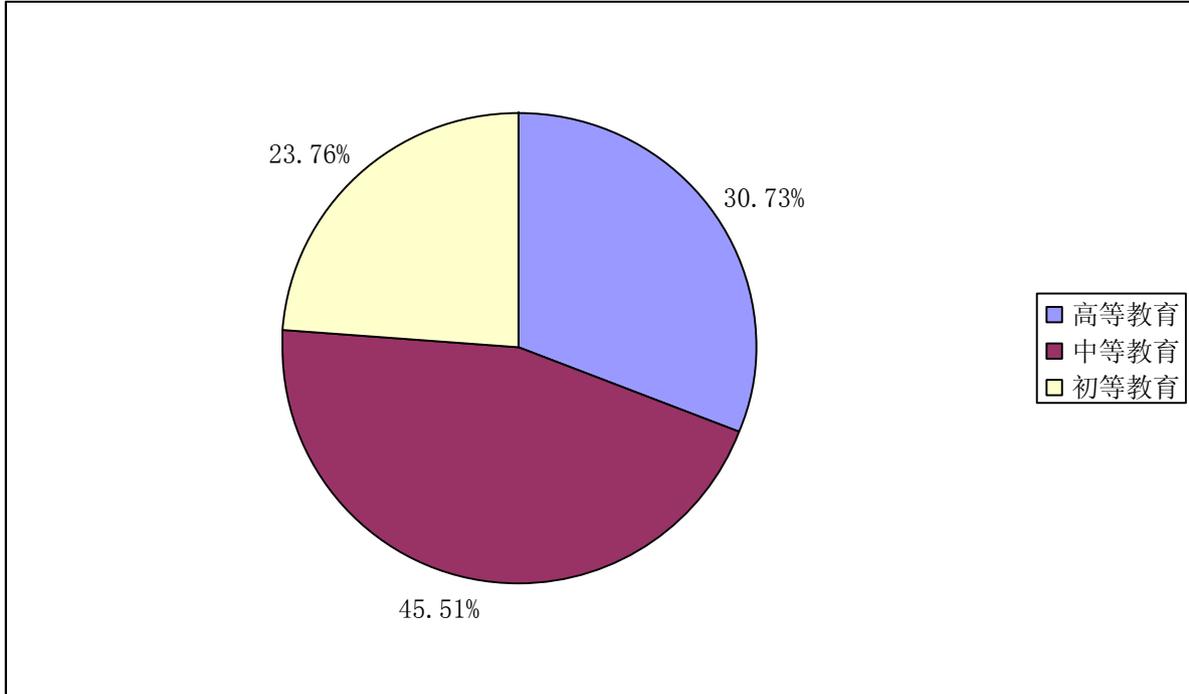
专业构成	人数	占总人数的比例 (%)
生产人员	2060	77.68%
销售人员	127	4.79%
技术人员	212	7.99%
财务人员	44	1.66%
行政人员	209	7.88%
合计	2652	100%



### 2. 按职工受教育程度分类

教育程度	人数	占总人数的比例 (%)
------	----	-------------

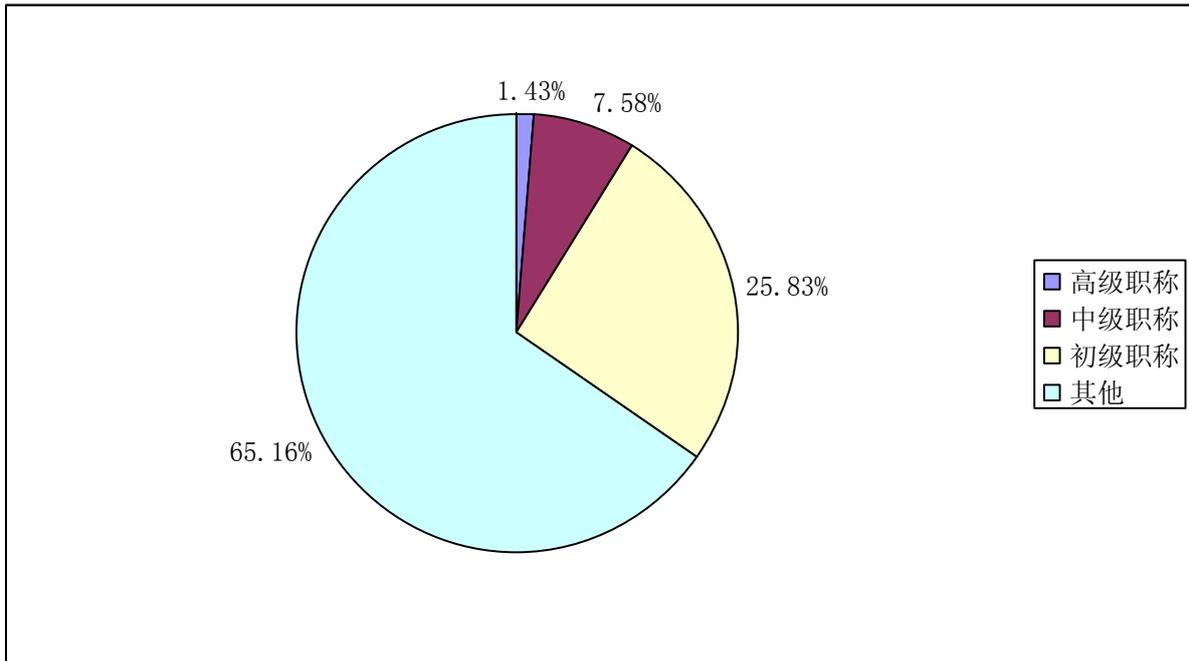
高等教育	815	30.73%
中等教育	1207	45.51%
初等教育	630	23.76%
合计	2652	100%



注：上表初等教育是指小学或初级中学实施的教育；中等教育指高级中学、中等专业学校实施的教育；高等教育为各种高等学校，即大学、专门学院和专科学校所实施的教育。

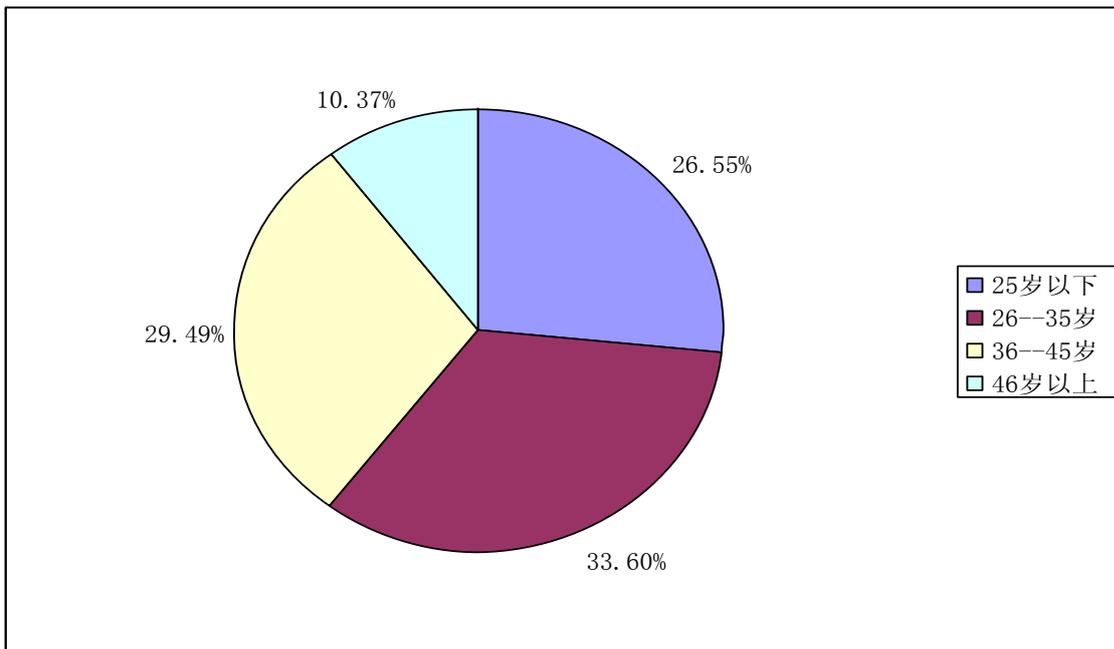
### 3. 技术职称(含工人等级)

职称	人数	占总人数的比例 (%)
高级职称	38	1.43%
中级职称	201	7.58%
初级职称	685	25.83%
其他	1728	65.16%
合计	2652	100



#### 4、按年龄分类

年龄结构	人数	占总人数的比例 (%)
25岁以下	704	26.55%
26--35岁	891	33.59%
36--45岁	782	29.49%
46岁以上	275	10.37%
合计	2652	100%



## 第五节 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》、《企业内部控制基本规范》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。报告期内，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的文件。

公司上市后，经股东大会或董事会审议通过已建立的各项制度的名称及公开披露情况：

序号	公司已建立的制度名称	披露时间	披露媒体
1	《章程》（2010 年修订）	2010-09-30	巨潮咨询网
2	《股东大会议事规则》（2010 年修订）	2010-09-30	巨潮咨询网
3	《董事会议事规则》（2010 年修订）	2010-09-30	巨潮咨询网
4	《监事会议事规则》（2010 年修订）	2010-09-30	巨潮咨询网
5	《募集资金管理办法》（2008 年修订）	2008-04-03	巨潮咨询网
6	《总经理工作细则》（2006 年制订）		
7	《信息披露管理制度》（2008 年制订）	2008-04-03	巨潮咨询网
8	《投资者关系管理制度》（2008 年制订）	2008-4-3	巨潮咨询网
9	《独立董事工作制度》（2008 年修订）	2008-7-11	巨潮咨询网
10	《董事会秘书工作细则》（2006 年制订）		
11	《董事会审计委员会工作细则》（2007 年制订）		
12	《董事会提名委员会工作细则》（2007 年制订）		
13	《董事会薪酬与考核委员会工作细则》（2007 年制订）		
14	《董事会战略委员会工作细则》（2007 年制订）		
15	《股东大会累积投票制实施细则》（2006 年制订）		
16	《关联交易决策制度》（2008 年修订）	2008-10-31	巨潮咨询网

17	《内部审计管理制度》（2008 年制订）	2008-4-3	巨潮咨询网
18	《独立董事年报工作制度》（2008 年制订）	2008-7-11	巨潮咨询网
19	《控股子公司管理制度》（2008 年制订）	2008-10-24	巨潮咨询网
20	《重大信息内部报告制度》（2008 年制订）	2008-10-24	巨潮咨询网
21	《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》（2008 年制订）	2008-10-31	巨潮咨询网
22	《审计委员会对公司年度财务报告审议工作制度》（2008 年制订）	2008-10-31	巨潮咨询网
23	《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》（2008 年制订）	2008-10-31	巨潮咨询网
24	《证券投资内控制度》（2008 年制订）	2008-10-31	巨潮咨询网
25	《年报信息披露重大差错责任追究制度》（2010 年制订）	2010-4-16	巨潮咨询网
26	《内幕信息知情人管理制度》（2010 年制订）	2010-4-16	巨潮咨询网

### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、公司《章程》及《股东大会议事规则》的规定召集并召开股东大会，并能平等对待所有股东，保障中小股东享有平等地位，确保所有股东能够正常依法行使自己的权利。

### 2、关于公司与控股股东

公司具有独立的业务，具有独立的经营能力，公司控股股东为自然人，公司董事会、监事会及公司其他内部机构均独立运作。公司控股股东没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策及依法开展的各项生产经营活动。

### 3、关于董事和董事会

根据《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，公司董事会由九名董事组成，其中独立董事三名，设董事长一名。报告期内公司共召开六次董事会，均按照《公司章程》及《董事会议事规则》的程序召开。报告期内，公司董事均能按照相关规定履行董事职责，认真出席董事会和股东大会，积极参加董事培训和独立董事培训，熟悉有关法律法規，能够较好的维护公司及股东的合法权益。

董事姓名	应出席次数	现场出席次数	以通讯表决方式参会次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
王宜明	6	3	3	0	0	否
庞世森	6	3	3	0	0	否
高化忠	6	3	3	0	0	否
赵西允	6	3	3	0	0	否
房敬	6	3	3	0	0	否
李德军	6	3	3	0	0	否
姜德利	6	2	4	0	0	否
梁仕念	6	2	4	0	0	否
锡秀屏	6	1	5	0	0	否

#### 4、关于监事和监事会

根据《公司章程》及《监事会议事规则》的规定，公司监事会由三名监事组成，其中职工代表监事一名。报告期内公司共召开四次监事会，均系按照法定程序召集召开。监事在日常工作中本着对股东负责的态度，履行监督职责对公司董事、高级管理人员执行公司职务的行为合法合规进行监督，对公司财务进行监督核查，并对公司重大事项监督核查，对公司内幕信息知情人管理制度落实情况进行监督，对重大事项、程序合规性等发表专项意见。

#### 5、关于对高级管理人员的考评、激励、约束机制

公司上市以来，正逐步建立和完善对员工的公正透明的考评、激励和约束机制，对董事、监事及高级管理人员，公司董事会和监事会注重个人履职绩效，人员的推荐、提名、聘任公开透明，通过现有的薪酬考核制度既注重对集体决策的考评，也注重个人实施绩效的考评和奖罚，同时也通过内部控制加强约束，公司制订了《内幕信息知情人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，加强了内幕信息的知情人管理，加强内幕信息保密工作，防范内幕知情人员滥用知情权，泄露内幕信息，进行内幕交易，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度。公司将进一步探索更加有效的方式方法，不断完善考评、激励和约束机制，有效调动高级管理人员的工作积极性。

## 6、关于信息披露与投资者关系管理

报告期内,公司严格按照中国证监会及深圳证券交易所有关规定及备忘录、公司《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等规章制度的规定,利用《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网和公司网站,公开、透明的披露公司信息,确保投资者知悉公司信息,并通过电话、电子邮件、接受来访、深交所互动平台等多种方式进行对投资者的咨询在法律规定的解释范围内进行解释和答复。在发生重大影响性事件时,公司及时采取停牌措施,高效组织人员搜集信息,以最快的速度形成准确、全面的信息公开披露,避免了传闻和猜测,最大程度保护广大投资者的利益。

## 二、独立董事履行职责情况

1、根据《公司章程》规定,公司现设有三名独立董事,满足不低于公司董事人数的三分之一的要求。根据相关规范性文件要求,公司在《公司章程》中明确了独立董事的职责,建立了《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》,从制度上保证了独立董事独立履行职责,勤勉尽责。

本报告期内独立董事能够按照中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《公司章程》等文件的要求,认真履行独立董事职责,维护公司和广大股东的整体利益。公司独立董事均用足够的时间和精力履行其独立董事的相关职责,出席了2011年度本公司召开的历次董事会会议,并对会议上的重要议案开展了现场调查,发表了独立意见,提高了董事会决策的客观性和科学性,切实维护了公司及广大中小股东的合法权益。

### 2、独立董事出席董事会会议的情况如下:

独立董事姓名	应出席次数	现场出席次数	以通讯表决方式参会次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
姜德利	6	2	4	0	0	否
梁仕念	6	2	4	0	0	否
锡秀屏	6	1	5	0	0	否

独立董事对各次董事会会议审议的相关议案均投了赞成票。

### 3、独立董事梁仕念先生履职情况

(1) 报告期内，公司召开了1次股东大会，独立董事梁仕念先生现场出席。

(2) 报告期内，其发表独立意见情况：

董事会会议届次	发表独立意见名称	独立意见类型	发表独立意见的时间
二届二十次董事会	一、对公司的内部控制自我评价报告的独立意见 二、对公司2010年度利润分配预案的独立意见 三、对续聘上海上会会计师事务所的独立意见 四、对公司关联方资金往来及对外担保情况的专项说明及独立意见	同意	2011年4月21日
二届二十二次董事会	一、关于公司聘任财务负责人的独立意见 二、关于公司大股东及其它关联方占用资金和对外担保等情况的专项说明和独立意见	同意	2011年8月17日
二届二十四次董事会	关于公司用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的独立意见	同意	2011年10月24日

(3) 报告期内，未提议召开董事会、未提议聘用或解聘会计师事务所、未独立聘请外部审计机构和咨询机构，期间未对公司董事会、股东大会审议的各项议案及公司其他事项提出异议。

(4) 现场办公情况：报告期内，梁仕念先生多次对公司进行实地现场考察，现场调查累计工作天数达12天，梁仕念先生充分结合自身丰富的注册会计师工作经验，到公司实地了解了定期报告外部审计、内部审计过程中遇到的问题，并在年报审计过程中和会计师充分沟通了解情况，督促进度。梁仕念先生参加公司董事会会议时，认真履行职责，对议案详细了解背景资料，客观审慎地行使表决权。

(5) 工作沟通情况

梁仕念先生在对公司实地现场考察和参加董事会会议期间，和公司其他高级管理人员保持充分沟通交流，日常通过电话、电子邮件方式和其他董事、监事、高级管理人员

保持联系，对公司审计处进行多次业务指导，督促内部审计有效开展，对公司披露信息的真实、准确、完整性上实施监督。

在定期报告披露工作中，勤勉尽责按照《独立董事年报工作制度》要求，听取进展汇报，了解审计进展，发挥了独立董事在定期报告中的监督作用。在沟通会计师工作中发挥审计委员会召集人职责。

#### (6) 在董事会专门委员会中的工作情况

梁仕念先生是公司董事会战略委员会成员、薪酬与考核委员会主任委员、审计委员会主任委员。

报告期内，参加了战略委员会会议2次，对公司战略发展情况提出了积极建议。召集薪酬与考核委员会会议2次，在公司对高管2010年绩效考评、2011年指标制订工作中发表了意见，召集审计委员会召开会议5次，对公司年报审计过程进行督促，对年报审计情况组织委员会和会计师进行现场沟通交流，组织审计委员会对审计处进行了内部审计指导，并听取审计处内审工作汇报。

#### 4、独立董事姜德利先生履职情况

(1) 报告期内，公司召开了1次股东大会，独立董事姜德利先生现场出席。

(2) 报告期内，其发表独立意见情况：

董事会会议届次	发表独立意见名称	独立意见类型	发表独立意见的时间
二届二十次董事会	一、对公司的内部控制自我评价报告的独立意见 二、对公司2010年度利润分配预案的独立意见 三、对续聘上海上会会计师事务所的独立意见 四、对公司关联方资金往来及对外担保情况的专项说明及独立意见	同意	2011年4月 21日
二届二十二次董事会	一、关于公司聘任财务负责人的独立意见 二、关于公司大股东及其它关联方占用资金和对外担保等情况的专项说明和独立	同意	2011年8月 17日

	意见		
二届二十四次董事会	关于公司用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的独立意见	同意	2011 年 10 月 24 日

(3) 报告期内，未提议召开董事会、未提议聘用或解聘会计师事务所、未独立聘请外部审计机构和咨询机构，期间未对公司董事会、股东大会审议的各项议案及公司其他事项提出异议。

(4) 现场办公情况：报告期内，姜德利先生多次对公司进行实地现场考察，现场调查累计工作天数达11天，姜德利先生充分结合自身丰富的化工工作经验，到公司实地了解了3万吨/年三聚氰胺的运行状况及遇到的问题，并提出自己的看法和观点，到公司实地考察产品结构调整情况，考察公司生产经营情况，为公司提出了大量建议。姜德利先生参加公司董事会会议时，认真履行职责，对议案详细了解背景资料，客观审慎地行使表决权。

#### (5) 工作沟通情况

姜德利先生在对公司实地现场考察和参加董事会会议期间，和公司其他高级管理人员保持充分沟通交流，日常通过电话、电子邮件方式和其他董事、监事、高级管理人员保持联系，对公司披露信息的真实、准确、完整性上实施监督。

在定期报告披露工作中，勤勉尽责按照《独立董事年报工作制度》要求，听取进展汇报，了解审计进展，发挥了独立董事在定期报告中的监督作用。

#### (6) 在董事会专门委员会中的工作情况

姜德利先生是公司董事会战略委员会成员、薪酬与考核委员会成员、提名委员会主任委员。

报告期内，参加了战略委员会会议2次，对公司战略发展情况提出了积极建议。参加薪酬与考核委员会会议2次，在公司对高管2010年绩效考评、2011年指标制订工作中发表了意见，召集提名委员会召开会议2次，对公司董事、副总经理、财务负责人赵西允辞去副总经理、财务负责人事项、考核和提名李峰为公司财务负责人事项上组织了充分调查。

### 5、独立董事锡秀屏女士履职情况

(1) 报告期内，公司召开了1次股东大会，独立董事锡秀屏女士因故未能出席。

(2) 报告期内，其发表独立意见情况：

董事会会议届次	发表独立意见名称	独立意见类型	发表独立意见的时间
二届二十次董事会	一、对公司的内部控制自我评价报告的独立意见 二、对公司2010年度利润分配预案的独立意见 三、对续聘上海上会会计师事务所的独立意见 四、对公司关联方资金往来及对外担保情况的专项说明及独立意见	同意	2011年4月21日
二届二十二次董事会	一、关于公司聘任财务负责人的独立意见 二、关于公司大股东及其它关联方占用资金和对外担保等情况的专项说明和独立意见	同意	2011年8月17日
二届二十四次董事会	关于公司用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的独立意见	同意	2011年10月24日

(3) 报告期内，未提议召开董事会、未提议聘用或解聘会计师事务所、未独立聘请外部审计机构和咨询机构，期间未对公司董事会、股东大会审议的各项议案及公司其他事项提出异议。

(4) 现场办公情况：报告期内，锡秀屏女士多次对公司进行实地现场考察，现场调查累计工作天数达10天，锡秀屏女士充分结合自身丰富的化工工作经验，到公司实地了解了合成氨、硝酸及硝酸铵生产中遇到的问题，并提出自己的看法和观点，到公司实地考察产品结构调整情况，考察公司生产经营情况，为公司提出了大量建议。锡秀屏女士参加公司董事会会议时，认真履行职责，对议案详细了解背景资料，客观审慎地行使表决权。

#### (5) 工作沟通情况

锡秀屏女士在对公司实地现场考察和参加董事会会议期间，和公司其他高级管理人员保持充分沟通交流，日常通过电话、电子邮件方式和其他董事、监事、高级管理人员保持联系，对公司披露信息的真实、准确、完整性上实施监督。

在定期报告披露工作中，勤勉尽责按照《独立董事年报工作制度》要求，听取进展汇报，了解审计进展，发挥了独立董事在定期报告中的监督作用。

#### (6) 在董事会专门委员会中的工作情况

锡秀屏女士是公司董事会战略委员会成员、审计委员会成员、提名委员会成员。

报告期内，参加了战略委员会会议2次，对公司战略发展情况提出了积极建议。参加审计委员会会议5次，在公司年报审计工作中和会计师进行了沟通，参加提名委员会召开会议2次，对公司董事、副总经理、财务负责人赵西允辞去副总经理、财务负责人事项、考核和提名李峰为公司财务负责人事项上参加调查。

### 三、公司的独立性情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

#### 1、本公司具有独立完整的生产、供应和销售系统

##### A、生产系统

公司现有硝酸一车间、硝酸二车间、硝酸铵车间、硝基复合肥车间、联碱车间、合成一车间、合成二车间、油品分厂、3万吨/年三胺车间等9个生产车间(分厂)；另设有原料一车间、原料二车间、动力一车间、供热车间、供电车间、机修车间等6个辅助车间，以及生产一处、生产二处、安全环保处、技术部、质量管理处等监督管理部门，各子公司也均具有自身独立的生产车间。

##### B、供应系统

公司设有供应公司，负责对原材料、辅助材料、包装材料及燃料的采购。

##### C、销售系统

公司设有销售公司，负责产品的营销、策划、推介、合同签订、销售管理以及售后服务等各项工作。

#### 2. 本公司业务、资产、人员、机构和财务方面完全独立

公司控股股东为自然人股东，且未出资设立其他的企业法人，不存在可能影响公司独立性的法人机构。目前公司已建立了包括采购、生产和销售各环节的完整业务流程，独立进行产品的生产和销售；合法拥有与生产经营相关的土地、厂房、机器设备及商标、专利、非专利技术的所有权或使用权；建立了独立规范的劳动、人事及工资管理制度；建立了包括股东大会、董事会、监事会在内的健全的内部经营管理机构；设立了独立的



财务部门，建立了独立的财务核算体系及财务会计制度，开设独立的银行账号，并依法独立纳税；建立了独立的内部审计部门，独立开展内部审计工作；实现了业务、资产、人员、机构和财务方面的完全独立。

## 第六节 内部控制

为保证公司经营管理的正常运作，控制风险，公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》等有关法律法规和规章制度，结合公司的自身实际情况和管理需要，制订了贯穿公司生产经营各层面各环节的内部控制体系，建立健全了规范的法人治理结构及内部组织机构，形成了科学的决策机制、执行机制和监督机制，建立了覆盖公司各部门及子公司的内部控制制度。公司内部控制在内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等方面，总体符合《企业内部控制基本规范》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等要求。

公司董事会关于 2011 年度《内部控制自我评价报告》及经上海上会会计师事务所出具的鉴证报告 3 月 29 日刊登于巨潮资讯网。

### 一、公司法人治理结构和组织架构

公司根据相关法律法规的要求，结合自身的经营和管理模式、建立了符合公司运行的治理结构及运行机制。公司建立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，制定了相应的议事规则，明确股东大会、董事会和监事会的职责权限、工作程序，确保决策、执行和监督相互分离、形成制衡。

股东大会享有法律法规和公司章程规定的合法权利，依法行使确定企业经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的权利。董事会对股东大会负责，依法行使管理层人员任免、和生产经营相关的重大事项的决策权。监事会对股东大会负责，监督董事、经理和其他高级管理人员依法履行职责，监督财务制度执行情况。经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，全面组织公司生产经营管理工作。

公司董事会下设战略、审计、薪酬考核和审计四个专业委员会，并制定了各自的工作细则，明确了各委员会的职责权限、任职资格、议事规则和工作程序，为董事会科学决策提供依据。

### 二、主要内部控制制度建立健全情况

#### 1、公司治理方面

为规范公司法人治理结构，公司制订了以《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《独立董事制度》、《董事会秘书工作细则》、《股东大会累积投票制实施细则》、《关联交易决策制度》、《独立董事年报工作制度》、《审计委员

会对公司年度财务报告审议工作制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》、《证券投资内控制度》《内幕知情人管理制度》为主的主要框架的规章制度。将对外担保、投资活动、防范关联方资金占用、规范关联交易、募集资金使用、理顺信息披露管理活动等做为重点控制环节，从制度上予以规范和约束。

## 2、生产经营管理方面

公司制订了《综合考核管理体系》，对采购、财务、物管、检验、技术、生产、安全环保、销售、企业管理、人力资源管理、法律事务、行政保卫、综合办公室等各部门、各业务流程岗位建立了授权、检查机制，各岗位职责要求相互配合保证业务顺畅的同时，从制度上保证相互制衡、相互监督，确保各部门各岗位均能正确行使权利，避免舞弊行为。

## 3、财务管理方面

公司建立了独立的会计核算体系和较为完善的财务管理制度，拥有独立的财务会计部门，财务处制订了财务管理制度，严格执行内部不相容职务的分离，各岗位职责分工明确，保证了详细的验证流程，在业务上制订了详尽的业务标准，强化了财务监督，保证会计资料真实完整。

## 4、内部审计方面

公司建立了由董事会直属的审计处，负责对业务流程进行审计，验证各制度执行的可控性和效果。对公司各内部机构、子公司财务信息、控制制度执行情况的真实性和完整性、月度收支计划执行等情况进行监督检查。公司内部审计部门在董事会审计委员会指导下，独立行使职权，不受其他部门或个人的干涉，保证了董事会对经营管理工作可控情况的信息搜集。

## 5、人力资源方面

公司重视人力资源建设。根据公司人力资源现状和未来需求预测，制定人力资源需求计划，合理引进公司需求人员。在人力资源管理过程中，明确人力资源的引进、开发、使用、培养、考核、激励、退出等管理要求，实现了公司人力资源的合理配置，全面提升了公司核心竞争力。公司根据各工作岗位职责、任职要求，遵循以德为先、德才兼备和公开、公正、公平的原则，通过公开招聘、竞争上岗等多种方式发现人才、聘任人才。公司通过培训持续提升现有人员的工作能力和操作水平。

## 6、子公司管理方面

公司制订了《控股子公司管理制度》，对子公司的设立、治理、经营管理等明确规范，同时公司出台了《重大信息内部报告制度》，对公司内部以及子公司的敏感信息进行详细界定，明确了反馈的时效性和传递程序，保证信息披露的及时性和准确性，从而使公司对子公司的管理和控制有效，维护公司和全体投资者利益。

### 三、关于内部控制自我评价及会计师鉴证意见

对报告期内公司内部控制情况，公司董事会自评认为：公司内部控制制度规范了各部门之间的分工与协调合作，使各部门相互配合、相互监督、相互牵制。公司的各项内部管理控制制度能够有效保护股东权利。内部控制制度已经基本健全并得到有效执行，并且公司建立了较为完善的法人治理结构，符合有关法律法规和证券监管部门的规定和要求。公司建立的内部控制制度在所有重大方面完整、合理及有效，能够保证公司经营管理的正常运作，能够保证会计资料的真实性、合法性、完整性，能够确保公司财产的安全完整，对控制和防范经营管理风险、保护投资者利益、促进公司健康发展起到了积极的促进作用。

会计师出具了鉴证意见，认为：我们认为，贵公司按照财政部《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

### 四、关于年报重大差错责任追究制度情况

为提高公司年报信息披露的质量和透明度，加大对年报信息披露责任人的问责力度，根据中国证监会发 2009（34）号《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》要求，结合公司实际情况，公司在 2010 年 4 月制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，未出现重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

## 第七节 股东大会情况简介

公司报告期内召开了一次年度股东大会，会议的召集、召开程序符合我国现行法律、行政法规、《上市公司股东大会规则》以及《公司章程》的相关规定。具体情况如下：

2011年5月6日，公司在二楼大会议室现场召开了2010年年度股东大会，会议采取现场记名投票表决的方式逐项审议并通过了《2010年度董事会工作报告》、《2010年度监事会工作报告》、《公司2010年度报告及摘要》、《2010年度财务决算报告》、《公司内部控制自我评价报告》、《募集资金2010年度使用情况的专项报告》、《关于2010年度利润分配的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于授权董事长批准向金融机构借款额度的议案》。

在本次年度股东大会上，独立董事梁仕念先生、姜德利先生进行了年度述职，锡秀屏女士委托梁仕念先生代其进行了年度述职，并向本次股东大会提交了 2010 年度述职报告。

该次会议决议刊登在 2011 年 5 月 7 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

## 第八节 董事会工作报告

### 一、报告期内公司经营情况的回顾：

#### 1、公司报告期内总体经营情况

2011 年，是公司在全面贯彻实施“内涵充实提高、外延扩张壮大”发展进程中曲折前进的一年，一年来，国内化工市场依然波动较大，针对这种情形，公司加大了产品结构调整力度，母公司各单位及各子公司都积极行动，从日常生产经营的每一个细节抓起，继续大力开展了转观念强作风的工作，报告期内实现了较好的业绩，也为日后更好更快发展奠定了坚实基础。

报告期内，公司充分发挥了产品结构合理的优势，根据各产品的市场状况，灵敏反应，及时调整各个产品的产量，追求企业利益暨广大股东利益的最大化。公司根据销售市场的信息反馈，及时对各产品的成本、毛利情况进行测算分析，利用公司产品结构搭配合理的优势安排生产及转产，最大程度化解产品市场价格波动带来的风险，增强抵御风险的能力。

报告期内，通过全员努力，公司取得了较好的业绩，公司实现营业收入 13,685.42 万元，较上年同期增长 56.99%；实现利润总额 14,599.42 万元，较上年增长 39.87%；实现归属于母公司所有者的净利润 12,192.27 万元，较上年增长 43.00%。

#### 2、公司报告期内主营业务及经营情况

公司主营业务的经营范围：液氨、硝酸、硝酸铵、硝酸钠、亚硝酸钠、硝基复合肥、甲醇、纯碱、氯化铵、硫化异丁烯、硝酸异辛酯、三聚氰胺、氨水（≤10%）、尿素的生产自销，农用碳酸氢铵的销售。（国家法律法规禁止的项目除外，需经许可经营的，须凭许可证生产经营）。

#### （1）主营业务分产品、分销售地区及主要供应商、销售商情况

##### A、主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本比 上年增减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
无机化学产	122,615.79	98,839.96	19.39%	59.53%	66.21%	-5.20%

品业						
化学肥料制造业	7,787.15	7,421.49	4.70%	33.92%	26.03%	6.18%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
硝酸铵	48,404.89	34,327.79	29.08%	112.62%	98.25%	9.53%
硝酸	27,991.52	23,702.89	15.32%	5.39%	20.75%	-17.21%
三聚氰胺	24,183.59	21,613.37	10.63%	124.64%	136.04%	-5.68%
其他	30,275.95	26,977.64	10.89%	30.91%	37.06%	-5.27%
合计	130,855.95	106,621.68	18.52%	57.25%	62.08%	-3.77%

变动原因说明：报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务成本构成、主营业务盈利能力未发生重大变化；报告期内，公司硝酸铵产品营业收入比上年增长112.62%，原因为公司调整产品结构，增大了硝酸铵产销量；硝酸铵产品营业成本比上年增长98.25%，原因为硝酸铵产销量增加；报告期内，公司三聚氰胺产品营业收入比上年增长124.64%，原因为三聚氰胺产品和上年同期项目产销量增加；营业成本增长136.04%，原因为三聚氰胺产销量增加。

B、主营业务分地区情况表

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
省内	80,641.63	56.11%
华东	2,100.92	-85.03%
东北	30,898.63	311.54%
华北	5,729.66	7.81%
华南	1,574.24	464.37%
境外	9,178.89	219.01%
其他	731.98	-52.85%
合计	130,855.95	57.25%

C、占主营业务收入或主营业务利润总额10%以上的主要产品

单位：万元

产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率%
硝酸铵	48404.89	34327.79	29.08%
硝酸	27991.52	23702.89	15.32%
三聚氰胺	24183.59	21613.37	10.63%

2、报告期内公司主要供应商、客户情况

(1) 前五名供应商情况及对公司影响

单位：元

前5名供应商	采购金额	占年度采购总金额的 比例(%)	预付账款余额	占年度预付账款总 余额的比例(%)	是否 存在 关联 关系
沂源县供电公司	119,146,401.40	8.74	12,392,955.51	9.53	否
山西晋城无烟煤矿 业集团有限责任公司	66,972,296.72	4.91	8,544,365.90	6.57	否
山煤国际能源集团 晋城有限公司阳城 分公司	66,968,769.74	4.91	-2,110,615.94	-	否
利津县东莱化工销 售有限责任公司	52,873,042.90	3.88	-1,078,471.90	-	否
潍坊鹏倡贸易有限 公司	49,593,335.71	3.64	10,777,865.91	8.29	否
合计	355,553,846.47	26.08	28,526,099.48	-	—

(2) 前五名客户情况及对公司影响

单位：元

前5名客户	销售金额	占年度销售总金额的比例(%)	应收账款余额	占年度应收账款总额的比例(%)	是否存在关联关系
北方爆破工程有限责任公司	78,305,875.00	5.16	-999,941.48	-	否
潍坊龙海民爆有限公司	75,321,750.50	4.96	-1,193,436.00	-	否
辽宁红山化工股份有限公司	43,167,150.00	2.84	-3,047,810.00	-	否
保利民爆济南科技有限公司	40,734,723.50	2.68	-750,270.17	-	否
抚顺隆烨化工南杂木有限公司	40,165,190.00	2.65	3,347,446.90	12.36	否
合计	277,694,689.00	18.29	-2,644,10.75	-	—

公司前五名供应商、前五名客户均与上市公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上的股东、实际控制人和其他关联方在主要客户、供应商中均无任职。

### 3、报告期内，公司主要存货情况

报告期末公司存货余额占期末总资产的7.28%，按成本与可变现净值孰低计价，对成本高于可变现净值部分计提存货跌价准备。

单位：元

项目	存货余额			跌价准备计提	
	期末	期初	同比	期末	期初
原材料	79,061,989.78	53,777,179.53	47.02%	355,256.43	152,812.66
库存商品	26,348,049.45	23,318,105.29	12.99%	1,231,879.24	387,130.18
合计	105,410,039.23	77,095,284.82	36.73%	1,587,135.67	539,942.84

存货期末余额比年初余额增加36.73%，主要系本期为满足生产需要增加了原材料储备及产能增长导致库存商品增加所致。

#### 5、报告期内产品订单获取及执行情况

公司产品均为市场化运作，基本是推动式产销，公司产品硝酸铵是山东省内唯一一家生产企业，山东省内客户购销关系往来时间较长，相互了解并建立了信任基础，关系稳定，公司硝酸铵产品同时辐射东北、华东、西北等地区，近三年来销售额不断增长。公司三聚氰胺产品近两年产能扩张，产销量不断增长，公司具有进出口经营权，近年来出口外销额度也不断增长。浓硝酸产品受运输距离的影响，主要销往省内及江浙地区，客户群比较稳定。

#### 6、报告期内，公司控股子公司经营情况及业绩分析

单位：万元

子公司全称	表决权比例	注册地址	注册资本	经营范围	报告期实现营业收入	报告期实现净利润
山东新泰联合化工有限公司 (全资子公司)	100%	新泰市楼德镇	5,000	氨及甲醇、浓硝酸、尿素、三聚氰胺、纯碱、氯化铵、碳酸氢胺的生产、销售	16,723.78	-1,165.71

淄博新联化物流有限公司(全资子公司)	100%	淄博市沂源县	50	普通货运、危险货物运输(2类、5类、8类)、一类机动车维修(大中型客车维修、大中型货车维修、危险货物运输车辆维修)	1,640.57	14.62
山东联合丰元化工有限公司(控股子公司)	88%	枣庄市台儿庄区	10,000	液氨、甲醇、农用碳酸氢铵、氨水生产、销售	23,582.75	-24.09

7、报告期内公司费用和所得税情况

单位：元

项目	2011年	2010年	增长幅度%
销售费用	25,873,623.95	15,787,653.41	63.89%
管理费用	84,791,741.56	74,882,415.00	13.23%
财务费用	3,311,359.95	3,150,451.40	5.11%
所得税费用	24,100,384.45	17,968,939.68	34.12%

变动原因如下：报告期内销售费用同比增长63.89%，主要系产品销售运费增加所致；管理费用同比增长13.23%，主要系维修费用增加所致。报告期内财务费用同比增长5.11%，主要系随着募集资金的投入使用，存款利息收入减少及贷款利息增加所致。所得税费用同比增长34.12%，主要系报告期利润总额增加所致。

8、近三年毛利率变动情况：

	2011年度	2010年度	2009年度
销售毛利率	18.52%	20.95%	21.29%

变动原因如下：报告期内，公司主要产品硝酸受下游行业需求量萎缩及市场供应量增大的影响，产品价格比去年有较大下降，使得硝酸产品毛利率同比下降较大，带动了公司产品销售毛利率比去年有所下降。

## 9、非经常性损益情况。

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	3,810,823.95	-982,926.55	-75,569.45
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	-768,169.81	0.00	0.00
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	15,074,111.12	13,710,000.00	18,295,413.00
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	1,691,518.02	114,852.32	5,041,380.62
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-4,431,433.00	0.00	0.00
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等	0.00	0.00	-2,937,880.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	807,605.73	940,783.23	-2,625,117.69
所得税影响额	-3,848,491.42	-2,134,167.81	-2,462,486.75
少数股东权益影响额	-520,001.12	-13,929.73	-5,968.71
合计	11,815,963.47	11,634,611.46	15,229,771.02

变动原因如下：报告期内“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”占2011年度归属于公司股东净利润的12.36%，系报告期内公司收到的政府补助和土地出让金返还。报告期内“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”比上年增长9.95%，系报告期内收到的土地出让金返还比上年增加所致。

## 10、研发情况

## (1) 研发投入情况：近三年研发投入情况

项目	2011年度	2010年度	2009年度
研发支出总额（万元）	5424.26	3532.90	3538.00

研发支出占营业收入比重 (%)	3.96%	4.05%	6.11%
-----------------	-------	-------	-------

公司研发支出占营业收入比重相对较低，主要由于公司硝酸、三聚氰胺、硝酸铵产品的特性所决定，公司运用行业先进工艺，工艺成熟，研发投入较低。本公司主要投入都体现在新建工程，对现有设置进行技改，保持生产装置及生产技术的先进性方面。

(2) 公司截至目前共申请专利 119 项，已授权专利 99 项，其中发明专利 13 项，2011 年申请专利 10 项，授权专利 11 项，其中发明专利 4 项；拥有科技成果 7 项。通过新项目研发和成果转化使企业在行业内一直保持领先地位，也为企业发展壮大打下了坚实的基础。为促进技术创新，公司在日常管理中注意充分调动全体员工对技术创新工作的主观能动性，鼓励其积极提出合理化建议，以推动公司技术进步，改善经营管理，保证公司在同类型企业中始终保持领先地位。为此，公司制订了有关的合理化建议、技术改造和创新奖励制度，该制度的实施，充分调动了各层次员工的工作积极性和创造性，激发了人力资源的潜能，在公司中形成了一种勤奋工作、锐意创新的良好氛围。

(3) 报告期内，公司获得授权专利情况

2011 年授权专利汇总					
序号	专利名称	专利类别	授权日期	专利号	获得方式
1	亚硝酸母液转化工艺	发明专利	2011.02.02	ZL200610045251.7	自主研发
2	联碱生产母液循环设备系统	实用新型	2011.03.30	ZL201020289071.5	自主研发
3	三聚氰胺烘干工艺	发明专利	2011.03.30	ZL200610045246.6	自主研发
4	硫化异丁烯萃取洗涤工艺	发明专利	2011.04.13	ZL200610045167.5	自主研发
5	三聚氰胺粗品溶解工艺	发明专利	2011.04.13	ZL200610045164.1	自主研发
6	新型电流互感器过电压保护器	实用新型	2011.06.22	ZL201020647454.5	自主研发
7	变压器降温自控装置	实用新型	2011.06.22	ZL201020647483.1	自主

					研发
8	锅炉水膜除尘装置	实用新型	2011. 07. 27	ZL201020647037. 0	自主研发
9	亚硝酸钠蒸发器冷凝水罐	实用新型	2011. 08. 03	ZL201020647007. X	自主研发
10	吸收氧化氮的设备系统	实用新型	2011. 08. 24	ZL201020646987. 1	自主研发
11	捕集器及熔盐炉烟	实用新型	2011. 10. 05	ZL201020647029. 6	自主研发

## 11、公司主要资产情况

### (1) 公司主要设备情况

项目	资产坐落地	性质	抵押情况
山东联合化工股份有限公司	山东省沂源县城	权属清晰	资产无抵押
山东新泰联合化工有限公司	山东省新泰市	权属清晰	资产无抵押
淄博新联化物流有限公司	山东省沂源县城	权属清晰	资产无抵押
山东联合丰元化工有限公司	山东省台儿庄区	权属清晰	资产无抵押

### (2) 主要设备盈利能力、使用情况及减值情况

公司主要资产的盈利能力未发生重大变动，未出现替代资产或资产升级换代导致公司主要资产盈利能力降低情形。

## 12、债权债务变动情况

### 公司主要资产及负债构成情况

单位：万元

项目	2011年12月31日		2010年12月31日	
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)
应收账款	2567. 09	1. 77%	1776. 30	1. 36%
存货	10382. 29	7. 17%	7655. 53	5. 86%

预付账款	13007.49	8.99%	9136.41	6.99%
固定资产	64556.33	44.61%	62010.94	47.45%
在建工程	7067.94	4.88%	3775.59	2.89%
预收账款	1819.55	1.26%	2772.00	2.12%
短期借款	19000.00	13.13%	14000.00	10.71%
应付职工薪酬	658.20	0.45%	595.25	0.46%
长期借款	0	0	2000.00	1.53%

### 13、主要债权债务分析

单位：元

项目	2011年	2010年	2009年
应收账款	27,078,004.72	19,093,365.04	13,169,710.48
短期借款	190,000,000.00	140,000,000.00	125,000,000.00
长期借款	0	20,000,000.00	0

随着公司产能逐步扩大、产品系列不断丰富，公司市场份额不断扩大，销售收入增加是引起应收账款增长的主要原因。但是公司销售部门通过强化内部管理，细化绩效考核，以市场为导向，加大了产品销售和货款回收力度。使得应收账款增长的幅度小于营业收入增长幅度。公司新增了部分银行借款是短期借款的主要原因。

### 14、公司偿债能力分析

项目	2011年	2010年	2009年
流动比率 (%)	1.00	1.12	1.29
速动比率 (%)	0.93	0.94	1.15
资产负债率 (%)	34	35	33
每股经营活动现金流量 (元/股)	0.60	0.94	0.54

公司2009年—2011年，流动比率、速动比率总体呈平稳下降走势，原因在于公司项目投入增加，造成流动比率、速动比率有所下降，但均在行业合理范围内。

公司2009年—2011年，资产负债率分别是33%、35%和34%，资产负债率处于较低的水平，公司财务状况稳定，偿债能力较好。

## 15、产营运能力分析

项目	2011年	2010年	2009年
应收账款周转率(次/年)	58.28	54.04	32.6
存货周转率(次/年)	12.18	10.5	10.31
资产周转率(次/年)	0.99	0.71	0.56

变动原因如下：根据上表数据，公司各项指标较 2011 年均不同程度提高，特别是应收账款周转率达到公司历史最好水平，主要原因系公司以市场为导向，创新营销理念，销售部门强化内部管理和考核力度，跟踪市场需求，通过风险预警和客户资信评估，完善了订单合同的签订和执行控制措施，全年货款回收率达到 100%。

## 16、报告期内公司现金流量分析

单位：元

项目	2011年	2010年	增减幅度%
经营活动产生的现金流量净额	132,804,788.92	209,513,807.24	-36.61
投资活动产生的现金流量净额	-236,117,582.00	-256,124,084.07	-7.81
筹资活动产生的现金流量净额	8,365,000.01	-7,553,575.47	210.74

变动原因如下：报告期内公司经营活动产生的现金流量净额比 2010 年度减少 36.61%，主要原因系：公司报告期内公司主营成本增加所致；投资活动产生的现金流量净额比 2010 年度减少 7.81%，主要原因系公司募投项目及其他投资活动现金支出较 2010 年度减少所致；筹资活动产生的现金流量净额比 2010 年度增大 210.74%，主要原因系公司取得的银行借款增加所致。

## 二、公司未来展望

1、所处行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局等相关变化趋势以及对公司可能的影响程度：

公司所处行业为化工、化肥行业。自2008年9月份以来，受宏观经济影响化工、化肥行业也收到一定程度的负面冲击，截至目前，这种冲击造成的国内化工市场低迷动荡状态依然明显，这个压力是传递给整个化工、化肥行业的，这次长时间的市场不活跃，伴随着国家信贷紧缩政策的持续，正在导致行业内各企业进入洗牌阶段。

公司将借助近几年来实现的新产品上马和对外规模扩张，继续以充分发挥资源综合利用为原则，进一步合理布局公司及子公司的产品结构，增强市场应变能力，同时坚持以人为本，借助当前状况适当引进社会优秀成熟人才，增厚公司技术及管理力量，保障公司的发展壮大根深蒂固。

## 2、未来公司发展机遇的挑战、发展战策以及各项业务的发展规划：

### （1）公司未来的发展机遇：

A、国家将继续发展化工、化肥工业，并对化工、化肥工业的发展继续给予支持，这一政策大环境有利于公司的发展，尤其是资源综合利用项目。

B、国民经济尤其是下游企业将继续保持增量发展，必定进一步促进节能环保行业发展，有利于公司循环经济发展模式的推动，同时，社会环保意识的逐日强化，更加有利于我公司三聚氰胺产品经营，公司现有6.5万吨三聚氰胺产能，供货能力和产品性能保障性较强。

C、公司将继续加强研发能力，不断增强的研发能力有利于以节能降耗为重点的技术改造和新工艺新产品的研发。

### （2）公司面临的挑战：

A、能源、原材料价格的上涨，会对经营业绩形成一定压力；

B、市场竞争的日趋激烈，以及化工市场的波动不确定性，将对公司未来的经营业绩产生一定影响。

### （3）公司发展战略：

本公司将根据国家化工、化肥行业发展规划，充分发挥公司的体制优势和管理优势，坚持以人为本，以市场为导向，以效益为中心，依靠科技进步，灵活调整产品结构，拉长公司产业链，壮大主业。加快公司发展，逐步形成“主业突出、产品多元、结构优化、规模经营、成本领先”的经营战略格局，确保公司持续、快速、健康发展。

### （4）公司发展规划：

公司将始终遵循“循环经济”的发展原则，降低能耗、提高产品品质，优化资源配

置，最大限度实现低投入、高产出，大力开发技术创新项目；充分利用资本平台，壮大主业。

### 三、公司投资情况

#### 1、募集资金使用及管理情况

##### (1) 募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]135 号文核准，并经深圳证券交易所同意，公司于 2008 年 1 月 31 日向社会公开发行人民币普通股(A 股)3,100 万股，每股面值为人民币 1.00 元，发行价格每股 11.39 元，募集资金总额人民币 353,090,000.00 元，扣除发行费用人民币 18,113,880.00 元，募集资金净额人民币 334,976,120.00 元。上海上会会计师事务所有限公司已于 2008 年 2 月 5 日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了上会师报字(2008)第 1712 号验资报告。

##### (2) 募集资金使用金额及当前余额

截至 2011 年 12 月 31 日，公司已累计使用募集资金 338,309,716.04 元，其中：2008 年度投入募投项目资金 56,746,395.03 元，实际募集资金净额超过项目投资计划部分永久性补充公司流动资金 13,906,120.00 元；2009 年度投入募投项目资金 112,708,422.91 元；2010 年度投入募投项目资金 19,284,655.13 元，节余募集资金永久补充流动资金 94,709,800.00 元；2011 年度投入募投项目资金 10,954,322.97 元，暂时性补充流动资金 30,000,000.00 元。已累计取得募集资金银行存款利息收入 15,824,680.59 元。公司募集资金余额为 12,491,084.55 元。

#### 二、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，公司已根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则（2008 年修订）》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的精神制定了《募集资金管理办法》，对募集资金实行专户存储制度。

公司在中国农业银行股份有限公司沂源县支行开设了 1 个募集资金专户，并与保荐机构联合证券有限责任公司(现更名为“华泰联合证券有限责任公司”，以下简称“华泰联合证券”)和中国农业银行股份有限公司沂源县支行签署了《募集资金三方监管协议》，公司于 2008 年 3 月 6 日发布《关于设立募集资金专用账户并签署三方监管协议的公告》(公告编号：2008-002)，并按要求分别报送深圳证券交易所、中国证券监督管理委员会

山东监管局各一份。该协议和深圳证券交易所要求的三方监管协议范本不存在重大差异。

报告期内，在募集资金实际支付使用上，公司与保荐机构保持着经常性的日常沟通，接受保荐机构的持续督导，三方监管协议各方均能按照《募集资金三方监管协议》约定严格履行，不存在违反协议条款的情形。截至 2011 年 12 月 31 日，公司的募集资金具体存储情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
中国农业银行股份有限公司沂源县支行	15-250101040012158	活期	12,491,084.55

注：为了提高资金存款效益，公司在募集资金专户开户银行另行开设了通知存款账户，该部分款项依据《募集资金三方监管协议》之规定“公司以存单方式存放的募集资金，承诺上述存单到期后将及时转入本协议规定的募集资金专户进行管理或以存单方式续存，并通知华泰联合证券。公司存单不得质押”。该部分款项不存在质押情况，到期后已转入公司专户。

#### (4) 本年度募集资金的实际使用情况

##### A、本年度募集资金的实际使用情况与承诺情况照表



金额单位：人民币万元

募集资金总额		33,497.61					本报告期投入募集资金总额	1,095.43		
报告期内变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额							已累计投入募集资金总额	21,359.99		
累计变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目和超募资金投向	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)	本年度投入金额	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	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
3 万吨/年三聚氰胺资源综合利用及节能技术改造项目	否	32,107.00	24,028.98	1,095.43	19,969.38	83.11%	2010年6月	1,522.59	否	否
超募资金投向										
补充流动资金		1,390.61	1,390.61		1,390.61	100.00%				
合计		33,497.61	25,419.59	1,095.43	21,359.99	84.03%		1,522.59		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	<p>未达到计划进度的原因： 因工程结算与工程付款的时间差以及合同中约定的质保金影响，资金支付进度与工程建设进度有一定差距。</p> <p>未达到预计收益的原因： 1、受宏观经济形势波动和国际金融危机影响，募投项目产品三聚氰胺销售价格下降，以及原材料煤、电和人工成本上升； 2、募投项目 3 万吨/年三聚氰胺资源综合利用及节能技术改造项目未达到设计产能，因频繁试车和工艺、设备改造，导致成本上升。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	经公司 2008 年 4 月 1 日召开的一届董事会第十一次会议决议通过，将超额募集资金 1,390.61 万元用于补充流动资金。									

募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	1、经 2010 年 9 月 29 日召开的二届董事会第十六次会议决议通过，用募集资金中的 3,000 万元闲置资金暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月。该款项于 2011 年 3 月 24 日归还。 2、经 2011 年 10 月 24 日召开的二届董事会第二十四次会议决议通过，用募集资金中的 3,000 万元闲置资金暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月。该款项于 2012 年 4 月 23 日到期。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	公司募投项目 3 万吨/年三聚氰胺资源综合利用及节能技术改造工程实际投资 24,028.98 万元，比承诺投资总额减少 8,078.02 万元，加截止 2010 年 5 月 31 日的募集资金利息收入 1,392.96 万元，共计节余募集资金 9,470.98 万元，经公司 2010 年 5 月 13 日召开的二届十三次董事会决议并经 2010 年第一次临时股东大会决议通过，将节余募集资金用于永久补充公司流动资金。募集资金出现节余的原因主要为募投项目建设期间，受全球金融危机影响，项目所用设备、材料价格出现大幅下降，以及公司结合自身技术优势和经验，对项目的工艺设计进行了优化，节约了项目投资成本。
尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金专户内款项：12,491,084.55 元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注：本年度实现的效益为营业收入减营业成本后的毛利。

#### B、超额募集资金补充流动资金的说明

经 2008 年 4 月 1 日召开的公司一届董事会第十一次会议审议通过，决议将超额募集资金人民币 13,906,120.00 元永久使用用于补充流动资金。公司监事会在同日下午召开的一届三次会议决议上发表了如下意见：为了提高募集资金使用效率，减少公司财务费用，本次将超额募集资金人民币 13,906,120.00 元按永久使用用于补充流动资金的方案不存在影响募投项目投资计划的情形，符合有关规定和公司招股书公开披露的募集资金使用方案，我们同意该项议案。

(5) 公司 2011 年度募集资金使用的相关信息已披露，无募集资金使用及披露违规情形。

## 2、其他投资情况

(1) 2010 年递延而来的公司全资子公司山东新泰联合化工有限公司投资建设的 3 万吨/年三聚氰胺项目，于 2011 年 5 月试车成功。

(2) 2011 年 1 月 10 日召开的二届董事会第十九次会议审议并通过了《关于全资子公司山东新泰联合化工有限公司投资建设 5 万吨/年苯酐技术改造工程的议案》，工程投资不超过 1.5 亿元，截至报告期末，项目进展按计划进行，已完成工程的 80% 左右。

## 四、公司 2010 年度利润分配预案

1、经上海上会会计师事务所审计，本公司 2011 年度实现的归属于上市公司股东的净利润为 121,922,676.61 元，提取法定公积金 13,126,258.83 元，本期分配现金股利 13,379,040.00 元，加上年结转未分配利润 310,107,233.80 元。期末实际可分配利润为 405,524,611.58 元。

根据公司《章程》的规定和公司的实际情况，拟定 2011 年度的利润分配及资本公积金转增股本预案如下：以公司截止 2011 年 12 月 31 日总股本 22,298.4 万元为基数，每 10 股派发现金红利：1.00 元（含税），本次共计现金分红：2,229.84 万元，股东应缴的个人所得税由公司代扣代缴。以公司截止 2011 年 12 月 31 日总股本 22,298.4 万元为基数，用资本公积金转增股本，每 10 股转增 5 股。

本次利润分配完成后，结转下年未分配利润为 383,226,211.58 元。转增后，公司总股本变更为 33,447.6 万股。

## 2、公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表 中归属于上市公司 股东的净利润	占合并报表中 归属于上市公司 股东的净利 润的比率	年度可分配利润
2010 年	13,379,040.00	85,257,783.08	15.69%	323,486,273.80
2009 年	13,379,040.00	80,075,976.50	16.71%	269,763,485.53
2008 年	22,298,400.00	149,147,514.20	14.95%	225,499,893.38
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润 的比例 (%)				46.69%

## 五、董事会日常工作

### （一）报告期内公司董事会的会议及决议内容

报告期内，公司董事会共计召开六次会议，会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》及《公司章程》等法律、法规和规范性文件的规定。会议的具体内容如下：

1、2011年1月10日，公司以通讯方式召开二届十九次董事会，会议审议并通过了《关于全资子公司山东新泰联合化工有限公司投资建设5万吨/年苯酐技术改造工程的议案》

本次会议公告刊登在2011年1月11日《中国证券报》和《证券时报》以及指定信息披露网站“巨潮资讯网”<http://www.cninfo.com.cn>上。

2、2011年4月11日，公司以现场会议方式召开二届二十次董事会，会议审议并通过了《2010年度董事会工作报告》、《独立董事2010年度述职报告》、《公司2010年度报告及摘要》、《2010年度财务决算报告》、《公司内部控制自我评价报告》、《关于〈募集资金2010年度使用情况的专项报告〉的议案》、《关于2010年度利润分配的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于授权董事长批准向金融机构借款额度的议案》、《关于召开2010年度股东大会的议案》。

本次会议公告刊登在2011年4月12日《中国证券报》和《证券时报》以及指定信息披露网站“巨潮资讯网”<http://www.cninfo.com.cn>上。

3、2011年4月20日，公司以通讯方式表决召开二届二十一次董事会，会议审议并通过了《公司2011年第一季度报告全文》及《2011年第一季度报告摘要》。

本次会议公告刊登在2011年4月21日《中国证券报》和《证券时报》以及指定信息披露网站“巨潮资讯网”<http://www.cninfo.com.cn>上。

4、2011年8月17日，公司以传真方式表决召开二届二十二次董事会，会议审议并通过了《公司2011年半年度报告全文》及《2011年半年度报告摘要》、《关于赵西允先生申请辞去公司副总经理、财务负责人职务的议案》、《关于聘任李峰先生担任财务负责人的议案》。

本次会议公告刊登在2011年8月18日《中国证券报》和《证券时报》以及指定信息披露网站“巨潮资讯网”<http://www.cninfo.com.cn>上。

5、2011年9月27日，公司以现场会议方式召开二届二十三次董事会，会议审议并通过了《关于聘任董宪印先生担任公司审计处处长的议案》、《关于内部控制规则落实情况自查表》、《关于内部控制规则落实情况整改计划》。

本次会议公告刊登在2011年9月28日《中国证券报》和《证券时报》以及指定信息披露网站“巨潮资讯网”<http://www.cninfo.com.cn>上。

6、2011年10月24日，公司以现场会议方式召开二届二十四次董事会，会议审议并通过了《公司2011年第三季度报告全文》及《2011年第三季度报告摘要》、《关于将暂时闲置的募集资金部分暂时性补充流动资金的议案》、《关于公司拟定未来三年投资规划框架的议案》。

本次会议公告刊登在2011年10月25日《中国证券报》和《证券时报》以及指定信息披露网站“巨潮资讯网”<http://www.cninfo.com.cn>上。

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开一次股东大会，即2010年股东大会。

在2010年5月6日，公司召开的2010年度股东大会上，审议通过了《关于2010年度利润分配的议案》。

2011年6月15日公司发布《山东联合化工股份有限公司2010年度权益分派实施公告》（公告编号：2011-017），以公司现有总股本222,984,000股为基数，向全体股东每10股派0.60元（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派0.54元）；对于其他非居民企业，我公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。股权登记日为2011年06月20日，2011年06月21日进行了除权除息。

## （三）董事会下设专业委员会2011年度工作情况

### 1、董事会审计委员会

公司董事会审计委员会由2名独立董事和1名其他董事组成，其中召集人由有专业会计资格的独立董事梁仕念先生担任。

根据中国证监会、深交所有关规定及公司董事会审计委员会工作细则、公司独立董事年报工作制度、董事会审计委员会年报工作程序，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，报告期内召开了5次会议，在会计师对公司开展2010年度审计工作过程中，进行了充分沟通，在公司定期报告内部审计期间，听取了审计处的汇报，并进行了指导，在会计师对公司开展2011年度审计工作过程中，和会计师、公司管理层进行了充分沟通并督促审计进度，对财务报表进行审阅并形成了书面意见，形成了决议，对上海上会会计师事务所工作给予了认可并形成了续聘意见，提交董事会。

### 2、董事会薪酬与考核委员会

公司董事会薪酬与考核委员会由 4 名董事组成，其中独立董事 2 名，主要负责制定公司高级管理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司高级管理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。报告期内，共召开会议 2 次，主要在公司对高管 2010 年绩效考评、2011 年指标制订工作中进行了充分讨论审议，对公司 2010 年度高级管理人员履职情况进行了调查和评价，并对公司薪酬制度执行情况进行监督。

#### （四）公司内幕信息知情人信息登记管理制度的建立和执行情况

公司于2010年4月15日召开二届二十一次董事会，审议通过了《内幕信息知情人管理制度》，报告期内《内幕信息知情人管理制度》得到了有效的执行，有效地保护了投资者特别是中小投资者的利益。报告期内，不存在内幕信息知情人买卖本公司股票的情况。

### 六、其他需要披露的事项

公司指定信息披露的网站为巨潮资讯网，公司指定信息披露的报纸为《证券时报》、《中国证券报》。

## 第九节 监事会工作报告

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规以及公司《章程》、《监事会议事规则》的规定，依法履行职责，并列席参加了报告期内召开的1次股东大会、3次现场召开的董事会，对公司生产经营活动、重大事项、财务状况及董事会、高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行了有效监督，较好的维护了股东和公司的合法权益，促进了公司规范运作。现将报告期内监事会履行职责情况报告如下：

### 一、报告期内，监事会会议召开情况

1、二届监事会第十五次会议于2011年4月11日在公司二楼会议室召开，会议审议并通过了《2010年度董事会工作报告》、《2010年度监事会工作报告》、《公司2010年度报告及摘要》、《2010年度财务决算报告》、《公司内部控制自我评价报告》、了《关于〈募集资金2010年度使用情况的专项报告〉的议案》、《关于2010年度利润分配的议案》。

2、二届监事会第十六次会议于2011年4月20日在公司二楼小会议室召开，会议审议并通过了《公司2011年第一季度报告全文》及《2011年第一季度报告摘要》。

3、2011年8月17日二届监事会第十七次会议在公司二楼小会议室召开，会议审议并通过了《公司2011年半年度报告全文》及《2011年半年度报告摘要》。

4、2011年10月24日二届监事会第十八次会议在公司二楼小会议室召开，会议审议并通过了《公司2011年第三季度报告全文》及《2011年第三季度报告摘要》、《关于将暂时闲置的募集资金部分暂时性补充流动资金的议案》

### 二、监事会对公司2011年度有关事项的审核意见

#### 1、公司依法运作情况

报告期内，监事会严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等相关法律法规及规范性文件的规定，认真履行职责，积极参加股东大会、列席董事会会议，对股东大会、董事会的召集召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、内部控制制度建设及董事、高级管理人员履行职责情况进行监督检查，监督。监事会认为：公司重大决策严格遵循了《公司法》、《证券法》等法律法规以及《公司章程》的规定，决策依据充分，决策程序合法有效；公司建立了较完善的内部控制制度，董事会严格按照《公司法》和《公司章程》等规定规范运作，决策合理，认真执行了股东大会的各项决议，忠实履行了诚信义务；公司董事和高级管理人员在执行公司职务时，不存在违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

## 2、核查财务情况

报告期内，监事会认真地审核了本公司的会计报表及财务资料，认为：公司财务制度健全、财务运行稳健，财务状况良好。上海上会会计师事务所出具的“标准无保留意见”的审计报告真实、公允地反映了公司2011年度的财务状况和经营成果。

## 3、公司募集资金使用情况

报告期内，监事会对公司募集资金的使用和管理进行了有效的监督，认为：公司募集资金的使用能够严格按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的规定执行，募集资金的使用合法、合规。董事会关于募集资金2011年度使用情况的专项报告真实、客观地反映了募集资金2011年度的使用和存放情况。

## 4、公司收购、出售资产交易情况

报告期内，公司无重大收购、出售资产情况。

## 5、关联交易情况

报告期内，公司没有发生重大关联交易事项。

## 6、对董事会内部控制自我评价报告的核查意见

监事会对公司董事会出具的2011年度《内部控制自我评价报告》进行了认真审核，认为：公司已建立了较为完善的内部控制体系，符合国家相关法律、法规要求以及公司生产经营管理的实际需要，并能得到有效执行，对公司生产经营管理的各个环节起到了较好的风险防范和控制作用，公司董事会关于2011 年度内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

## 三、公司建立和实施内幕信息知情人管理制度情况

公司制度了《内幕信息知情人登记管理制度》，报告期内，能够严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》的要求做好内幕信息管理及内幕信息知情人登记工作，有效地防止了内幕交易事件的发生，维护了广大投资者的合法权益。报告期内，公司不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

## 第十节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

公司与北京焯晶科技有限公司、武汉昌发过程装备工程有限公司技术转让合同和设备买卖合同纠纷一案，于2011年11月向山东省淄博市中级人民法院提起诉讼，要求两被告返还反应器价款1,273.73万元及承担频繁试车和工艺、设备改造等造成的经济损失1,546.85万元。上述事项公司于2011年11月15日披露了《诉讼公告》（公告编号：2011-030）。

该诉讼原定于2011年12月26日开庭审理，北京焯晶科技有限公司以淄博市中级人民法院没有管辖权为由提出管辖权异议，淄博市中级人民法院驳回了北京焯晶科技有限公司的异议。北京焯晶科技有限公司因管辖权问题上诉至山东省高级人民法院，截至2011年12月31日，山东省高级人民法院尚未判决。

二、报告期内，未发生控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况，也不存在以前期间发生并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。

三、报告期内，公司未发生与破产重整相关事项。

四、报告期内，公司无持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，以及参股拟上市公司股权的事项。

五、报告期内，公司无重大收购及出售资产、企业合并等事项。

六、报告期内，公司未发生实施股权激励计划等事项。

七、报告期内，公司未发生重大关联交易事项。

八、报告期内，公司未发生重大合同。

1、公司不存在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2、公司不存在报告期内履行的及尚未履行完毕的担保合同事项。

3、公司不存在报告期内或报告期继续发生委托他人进行现金资产管理事项。

### 九、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

1、公司第一大股东王宜明先生在上市前签署的《避免同业竞争的承诺》承诺，王宜明先生信守承诺，报告期内未发生对从事与股份公司相同或相近的业务的其他企业进行控制的情形。

2、2007年5月22日，公司控股股东及实际控制人王宜明作出承诺：自股票上市之日

起36 个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。此外，王宜明先生作为公司董事长承诺：上述承诺期限届满后，在任职期间每年转让的股份不超过其持有发行人股份总数的百分之二十五；在其离职后半年内，不转让锁持有的发行人股份。王宜明先生信守承诺，报告期内未发生违反上述承诺事项的情形。

#### 十、报告期内，聘任会计事务所情况

2011年5月6日召开2010年度股东大会，会议审议并通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，决定继续聘请上海上会会计师事务所有限公司担任公司2011年度财务审计机构，聘期一年。审计费用总计为人民币50万元。上海上会会计师事务所已连续为公司服务八年，为公司2011年度提供审计的签字会计师为张素霞、宋立民，张素霞已连续3年为公司提供审计服务，宋立民已连续2年为公司提供审计服务。

十一、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人不存在报告期内受有权机关调查、司法纪检部门采取强制性措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证券行政处罚、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、其他重要事项

##### 1、全资子公司山东新泰联合化工有限公司发生一起爆燃事故

山东新泰联合化工有限责任公司为公司全资子公司，2011年11月19日14时左右，新泰联化密胺项目道生液冷凝器检修过程中发生爆燃，造成参与维修人员伤亡事故。事故发生后，公司及新泰联化立即启动应急措施，对受伤人员送医院进行救治，并加派人员护理。因多方进行的事故原因分析尚未有明确结论，目前新泰联化仍处于停产检修状态。

##### 2、报告期内其他重大事项信息披露情况

公告编号	内容	刊登日期	刊登媒体
2011-001	二届十九次董事会决议公告	2011-01-11	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮咨询网
2011-002	关于全资子公司山东新泰联合化工有限公司投资建设5万吨/年苯酐技术改造工程的公告	2011-01-11	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮咨询网

2011-003	关于首次公开发行前已发行股份上市流通的提示性公告	2011-02-16	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮咨询网
2011-004	2010年度业绩快报	2011-02-24	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮咨询网
2011-005	关于归还用于暂时补充流动资金的募集资金的公告	2011-03-26	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮咨询网
2011-006	二届二十次董事会决议公告	2011-04-12	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮咨询网
2011-007	2010年年度报告摘要	2011-04-12	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮咨询网
	独立董事关于二届二十次董事会相关事宜的独立意见	2011-04-12	巨潮咨询网
	2010年独立董事述职报告（姜德利）	2011-04-12	巨潮咨询网
	2010年度独立董事述职报告（锡秀屏）	2011-04-12	巨潮咨询网
	2010年度独立董事述职报告（梁仕念）	2011-04-12	巨潮咨询网
	2010年度与关联方资金往来的专项审计报告	2011-04-12	巨潮咨询网
	2010年度募集资金存放与使用情况的鉴证报告	2011-04-12	巨潮咨询网

	2010年度内部控制自我评价报告	2011-04-12	巨潮咨询网
	审计报告	2011-04-12	巨潮咨询网
	董事会2010年度工作报告	2011-04-12	巨潮咨询网
	监事会2010年度工作报告	2011-04-12	巨潮咨询网
	华泰联合证券关于联合化工2010年度内部控制自我评价报告书的核查意见	2011-04-12	巨潮咨询网
	2010年度股东大会资料	2011-04-12	巨潮咨询网
	2010 年财务决算报告	2011-04-12	巨潮咨询网
2011-008	关于2010年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2011-04-12	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮咨询网
2011-009	二届监事会第十五次会议决议公告	2011-04-12	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮咨询网
2011-010	关于召开2010年年度股东大会的通知	2011-04-12	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮咨询网
2011-011	2011 年第一季度业绩预增公告	2011-04-14	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮咨询网
2011-012	关于举行2010年年度报告网上说明会的公告	2011-04-19	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮咨询网
2011-013	2011年第一季度季度报告正文	2011-04-21	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮咨询网

	2011年第一季度季度报告全文	2011-04-21	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮咨询网
2011-014	2010年度股东大会决议公告	2011-05-07	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮咨询网
	北京市华联律师事务所关于山东联合化工股份有限公司2010年年度股东大会的法律意见书	2011-05-07	巨潮咨询网
2011-015	关于子公司沂源新联化运输有限公司变更企业名称的公告	2011-05-17	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮咨询网
2011-016	关于子公司沂源新联化运输有限公司变更企业名称的公告试车成功的公告	2011-05-28	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮咨询网
2011-017	2010年度权益分派实施公告	2011-06-15	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮咨询网
2011-018	关于2011年上半年度业绩预告的修正公告	2011-07-09	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮咨询网
2011-019	2011半年度业绩快报	2011-07-23	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮咨询网
2011-021	2011年半年度报告摘要	2011-08-18	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮咨询网
2011-021	二届二十二次董事会决议公告	2011-08-18	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮

			咨询网
	独立董事关于二届二十二次董事会相关事项的独立意见	2011-08-18	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮咨询网
2011-022	关于原财务负责人辞去职务及新聘财务负责人的公告	2011-08-18	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮咨询网
	2011年半年度财务报告	2011-08-18	巨潮咨询网
2011-023	二届二十三次董事会决议公告	2011-09-28	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮咨询网
	关于内部控制规则落实情况自查表及整改计划	2011-09-28	巨潮咨询网
2011-024	关于2011年1-9月份业绩预告的修正公告	2011-10-11	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮咨询网
2011-025	二届二十四次董事会决议公告	2011-10-15	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮咨询网
	华泰联合证券关于联合化工短期使用部分闲置募集资金补充流动资金的专项意见	2011-10-15	巨潮咨询网
	关于公司用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的独立意见	2011-10-15	巨潮咨询网
	2011年第三季度季度报告全文	2011-10-25	巨潮咨询网
2011-026	关于用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	2011-10-25	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮咨询网
2011-027	二届监事会第十七次会议决议	2011-10-25	《证券时报》、《中



	公告		国证券报》、巨潮咨询网
2011-028	2011年第三季度季度报告正文	2011-10-25	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮咨询网
2011-029	关于内部控制规则落实情况自查表及整改计划进展情况的公告	2011-10-26	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮咨询网
2011-030	诉讼公告	2011-11-15	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮咨询网
2011-031	关于子公司发生安全生产事故的公告	2011-10-23	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮咨询网
2011-032	关于更换保荐代表人的公告	2011-12-10	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮咨询网

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

上会师报字(2012)第 0478 号

山东联合化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东联合化工股份有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表和合并及母公司现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见



我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

上海上会会计师事务所有限公司

中国注册会计师：张素霞

中国注册会计师：宋立民

中国 上海

二〇一二年三月二十八日

## 二、会计报表

### 1、资产负债表

编制单位：山东联合化工股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	129,859,530.02	125,246,786.95	214,207,386.55	201,189,592.70
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	160,466,625.58	157,027,343.08	71,675,149.36	56,971,741.37
应收账款	25,670,889.29	21,012,295.20	17,763,005.15	11,271,273.63
预付款项	130,074,870.51	87,225,584.56	91,364,082.68	55,295,883.18
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	5,764,556.52	68,576,041.46	4,128,899.30	3,584,454.44
买入返售金融资产				
存货	103,822,903.56	49,795,685.27	76,555,341.98	52,696,710.48
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	1,000,000.00	158,000,000.00	11,600,000.00	91,600,000.00
流动资产合计	556,659,375.48	666,883,736.52	487,293,865.02	472,609,655.80
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		138,920,774.19		138,920,774.19
投资性房地产	81,343.87	81,343.87	87,829.75	87,829.75
固定资产	645,563,270.82	362,985,484.73	620,109,444.91	391,934,601.68
在建工程	70,679,374.20	40,589,227.51	37,755,910.23	30,106,169.18
工程物资	28,987,745.17	3,234,267.94	24,602,113.15	4,431,291.28
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	140,845,333.25	111,646,487.36	132,471,804.65	114,935,598.37
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	189,576.63	189,576.63	471,570.71	471,570.71
递延所得税资产	4,112,778.69	3,273,234.09	4,022,205.68	3,596,570.23
其他非流动资产				
非流动资产合计	890,459,422.63	660,920,396.32	819,520,879.08	684,484,405.39



资产总计	1,447,118,798.11	1,327,804,132.84	1,306,814,744.10	1,157,094,061.19
流动负债:				
短期借款	190,000,000.00	190,000,000.00	140,000,000.00	120,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	61,938,000.00	61,938,000.00	54,892,456.00	52,920,000.00
应付账款	226,773,380.41	125,435,540.60	201,238,680.06	127,810,932.77
预收款项	18,195,548.50	13,727,541.35	27,719,957.07	24,003,937.79
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	6,581,991.00	3,115,735.31	5,952,512.31	4,912,613.68
应交税费	-23,941,999.99	-12,653,942.02	-3,154,921.21	-6,064,094.86
应付利息				
应付股利				
其他应付款	9,147,285.68	5,938,799.78	8,854,980.16	7,086,677.29
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	488,694,205.60	387,501,675.02	435,503,664.39	330,670,066.67
非流动负债:				
长期借款			20,000,000.00	
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	5,438,888.88	5,438,888.88	5,500,000.00	5,500,000.00
非流动负债合计	5,438,888.88	5,438,888.88	25,500,000.00	5,500,000.00
负债合计	494,133,094.48	392,940,563.90	461,003,664.39	336,170,066.67
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	222,984,000.00	222,984,000.00	222,984,000.00	222,984,000.00
资本公积	242,727,925.58	242,687,358.53	242,727,925.58	242,687,358.53
减:库存股				
专项储备	13,259,561.71	8,963,219.23	14,898,482.80	12,907,193.15
盈余公积	55,192,048.30	55,192,048.30	42,065,789.47	42,065,789.47
一般风险准备				
未分配利润	405,524,611.58	405,036,942.88	310,107,233.80	300,279,653.37
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	939,688,147.17	934,863,568.94	832,783,431.65	820,923,994.52
少数股东权益	13,297,556.46		13,027,648.06	
所有者权益合计	952,985,703.63	934,863,568.94	845,811,079.71	820,923,994.52
负债和所有者权益总计	1,447,118,798.11	1,327,804,132.84	1,306,814,744.10	1,157,094,061.19

公司法定代表人：王宜明

主管会计工作的负责人：李 峰

会计机构负责人：潘月峰

## 2、利润表

编制单位：山东联合化工股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,368,541,767.77	1,004,492,940.04	871,731,252.04	742,084,450.34
其中：营业收入	1,368,541,767.77	1,004,492,940.04	871,731,252.04	742,084,450.34
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,236,400,067.83	863,744,598.30	781,138,020.37	644,925,807.85
其中：营业成本	1,111,763,004.52	780,177,665.61	682,029,960.57	572,850,321.39
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	8,514,611.87	6,992,348.32	4,512,396.18	3,148,762.48
销售费用	25,873,623.95	10,710,743.60	15,787,653.41	15,557,876.21
管理费用	84,791,741.56	64,048,649.82	74,882,415.00	54,724,277.05
财务费用	3,311,359.95	-2,581,317.88	3,150,451.40	-204,414.21
资产减值损失	2,145,725.98	4,396,508.83	775,143.81	-1,151,015.07
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）	1,691,518.02	1,691,518.02	114,852.32	114,852.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	133,833,217.96	142,439,859.76	90,708,083.99	97,273,494.81
加：营业外收入	19,715,951.18	14,314,971.84	15,619,746.28	15,073,978.56
减：营业外支出	7,555,013.19	1,834,581.89	1,951,889.60	1,827,654.42
其中：非流动资产处置损失			1,501,262.98	1,501,262.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	145,994,155.95	154,920,249.71	104,375,940.67	110,519,818.95
减：所得税费用	24,100,384.45	23,657,661.37	17,968,939.68	18,153,870.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	121,893,771.50	131,262,588.34	86,407,000.99	92,365,948.13
归属于母公司所有者的净利润	121,922,676.61	131,262,588.34	85,257,783.08	92,365,948.13
少数股东损益	-28,905.11		1,149,217.91	



六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.55		0.38	
（二）稀释每股收益	0.55		0.38	
七、其他综合收益	0.00		0.00	
八、综合收益总额	121,893,771.50	131,262,588.34	86,407,000.99	92,365,948.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	121,922,676.61	131,262,588.34	85,257,783.08	92,365,948.13
归属于少数股东的综合收益总额	-28,905.11		1,149,217.91	

公司法定代表人：王宜明      主管会计工作的负责人：李 峰      会计机构负责人：潘月峰

### 3、现金流量表

编制单位：山东联合化工股份有限公司      2011 年 1-12 月      单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,515,881,574.52	1,086,504,334.96	1,072,755,233.91	859,567,689.46
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还			313,909.99	313,909.99
收到其他与经营活动有关的现金	27,820,514.77	12,181,581.35	39,895,773.69	58,683,008.69
经营活动现金流入小计	1,543,702,089.29	1,098,685,916.31	1,112,964,917.59	918,564,608.14
购买商品、接受劳务支付的现金	1,159,596,659.10	768,947,198.54	738,740,560.48	645,015,847.53
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				



支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	91,175,454.67	67,920,436.08	62,857,926.20	43,840,469.44
支付的各项税费	105,653,021.88	92,169,803.15	64,939,307.22	53,545,851.58
支付其他与经营活动有关的现金	54,472,164.72	22,389,760.00	36,913,316.45	27,431,399.03
经营活动现金流出小计	1,410,897,300.37	951,427,197.77	903,451,110.35	769,833,567.58
经营活动产生的现金流量净额	132,804,788.92	147,258,718.54	209,513,807.24	148,731,040.56
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	111,691,518.02	191,691,518.02	210,814,852.32	210,814,852.32
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,588,045.22	2,356,215.03	12,600,322.00	12,542,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				30,253,449.68
收到其他与投资活动有关的现金		398,837,076.99		
投资活动现金流入小计	113,279,563.24	592,884,810.04	223,415,174.32	253,610,302.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	201,729,145.24	111,640,217.49	268,839,258.39	136,957,437.51
投资支付的现金	110,000,000.00	268,000,000.00	210,700,000.00	289,104,481.14
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	37,668,000.00	497,231,566.85		
投资活动现金流出小计	349,397,145.24	876,871,784.34	479,539,258.39	426,061,918.65
投资活动产生的现金流量净额	-236,117,582.00	-283,986,974.30	-256,124,084.07	-172,451,616.65
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	236,730,000.00	235,000,000.00	215,450,000.00	150,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动	780,710.65	780,710.65	1,581,782.53	1,581,782.53



有关的现金				
筹资活动现金流入小计	237,510,710.65	235,780,710.65	217,031,782.53	151,581,782.53
偿还债务支付的现金	206,730,000.00	165,000,000.00	202,700,000.00	125,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,415,710.64	21,595,260.64	21,885,358.00	18,868,402.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	229,145,710.64	186,595,260.64	224,585,358.00	143,868,402.00
筹资活动产生的现金流量净额	8,365,000.01	49,185,450.01	-7,553,575.47	7,713,380.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-63.46			
五、现金及现金等价物净增加额	-94,947,856.53	-87,542,805.75	-54,163,852.30	-16,007,195.56
加：期初现金及现金等价物余额	225,807,386.55	212,789,592.70	279,971,238.85	228,796,788.26
六、期末现金及现金等价物余额	130,859,530.02	125,246,786.95	225,807,386.55	212,789,592.70

公司法定代表人：王宜明

主管会计工作的负责人：李 峰

会计机构负责人：潘月峰

## 4、合并所有者权益变动表

编制单位：山东联合化工股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额											
	归属于母公司所有者权益								归属于母公司所有者权益											
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	222,984,000.00	242,727,925.58		14,898,482.80	42,065,789.47		310,107,233.80		13,027,648.06	845,811,079.71	222,984,000.00	233,607,925.58		11,335,163.86	32,829,194.66		247,465,085.53		11,750,075.76	759,971,445.39
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	222,984,000.00	242,727,925.58		14,898,482.80	42,065,789.47		310,107,233.80		13,027,648.06	845,811,079.71	222,984,000.00	233,607,925.58		11,335,163.86	32,829,194.66		247,465,085.53		11,750,075.76	759,971,445.39
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				-1,638,921.09	13,126,258.83		95,417,377.78		269,908.40	107,174,623.92		9,120,000.00		3,563,318.94	9,236,594.81		62,642,148.27		1,277,572.30	85,839,634.32
（一）净利润							121,922,676.61		-28,905.11	121,893,771.50							85,257,783.08		1,149,217.91	86,407,000.99
（二）其他综合收益																				
上述（一）和（二）小计							121,922,676.61		-28,905.11	121,893,771.50							85,257,783.08		1,149,217.91	86,407,000.99
（三）所有者投入和减少资本																				
1. 所有者投入资本																				
2. 股份支付																				



计入所有者权益的金额																
3. 其他																
(四) 利润分配				13,126,258.83	-26,505,298.83		-13,379,040.00				9,236,594.81	-22,615,634.81			-13,379,040.00	
1. 提取盈余公积				13,126,258.83	-13,126,258.83						9,236,594.81	-9,236,594.81				
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配						-13,379,040.00	-13,379,040.00					-13,379,040.00			-13,379,040.00	
4. 其他																
(五) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六) 专项储备			-1,638,921.09			298,813.51	-1,340,107.58			3,563,318.94				128,354.39	3,691,673.33	
1. 本期提取			11,654,970.50			329,073.20	11,984,043.70			10,615,357.02				219,640.58	10,834,997.60	
2. 本期使用			13,293,891.59			30,259.69	13,324,151.28			7,052,038.08				91,286.19	7,143,324.27	
(七) 其他									9,120,000.00							9,120,000.00
四、本期期末余额	222,984,000.00	242,727,925.58	13,259,561.71	55,192,048.30	405,524,611.58	13,297,556.46	952,985,703.63	222,984,000.00	242,727,925.58	14,898,482.80	42,065,789.47	310,107,233.80	13,027,648.06	845,811,079.71		

公司法定代表人：王宜明 主管会计工作的负责人：李 峰 会计机构负责人：潘月峰

## 5、母公司所有者权益变动表

编制单位：山东联合化工股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额							上年金额								
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	专项储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利 润	所有者权 益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	专项储 备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	222,984,000.00	242,687,358.53		12,907,193.15	42,065,789.47		300,279,653.37	820,923,994.52	222,984,000.00	233,583,015.79		9,047,833.89	32,829,194.66		236,978,216.48	735,422,260.82
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	222,984,000.00	242,687,358.53		12,907,193.15	42,065,789.47		300,279,653.37	820,923,994.52	222,984,000.00	233,583,015.79		9,047,833.89	32,829,194.66		236,978,216.48	735,422,260.82
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)				-3,943,973.92	13,126,258.83		104,757,289.51	113,939,574.42		9,104,342.74		3,859,359.26	9,236,594.81		63,301,436.89	85,501,733.70
(一) 净利润							131,262,588.34	131,262,588.34							92,365,948.13	92,365,948.13
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							131,262,588.34	131,262,588.34							92,365,948.13	92,365,948.13





损															
4. 其他															
(六) 专项储备			-3,943,973.92				-3,943,973.92				-207,042.29				-207,042.29
1. 本期提取			6,572,396.73				6,572,396.73				5,119,290.69				5,119,290.69
2. 本期使用			10,516,370.65				10,516,370.65				5,326,332.98				5,326,332.98
(七) 其他									9,104,342.74		4,066,401.55			-6,448,876.43	6,721,867.86
四、本期期末余额	222,984,000.00	242,687,358.53	8,963,219.23	55,192,048.30	405,036,942.88	934,863,568.94	222,984,000.00	242,687,358.53		12,907,193.15	42,065,789.47		300,279,653.37	820,923,994.52	

公司法定代表人：王宜明      主管会计工作的负责人：李 峰      会计机构负责人：潘月峰

山东联合化工股份有限公司会计报表附注

2011 年度

一、公司基本情况

1、公司概况

- (1) 公司名称：山东联合化工股份有限公司(以下简称“公司”)
- (2) 成立日期：2003 年 4 月 30 日；变更设立日期：2006 年 3 月 6 日。
- (3) 注册资本：人民币贰亿贰仟贰佰玖拾捌万肆仟元(人民币 222,984,000.00 元)
- (4) 公司住所：山东省沂源县城东风路 36 号
- (5) 法定代表人：王宜明
- (6) 经营范围：液氨、硝酸、硝酸铵、硝酸钠、亚硝酸钠、硝基复合肥、甲醇、纯碱、氯化铵、硫化异丁烯、硝酸异辛酯、三聚氰胺、氨水(≤10%)、尿素的生产自销，货物及技术进出口业务，农用碳酸氢铵的销售。

2、历史沿革

公司系由山东联合化工有限公司整体变更设立，山东联合化工有限公司的前身是成立于 1965 年的山东东风化肥厂，2003 年 4 月经山东省沂源县企业产权制度改革领导小组源企改字[2003]3 号文批准，山东东风化肥厂由国有企业整体改制为有限责任公司。山东联合化工有限公司设立时的总股本为人民币 860 万元，股东由王宜明、高化忠等 28 名自然人组成，公司于 2003 年 4 月 30 日在山东省沂源县工商行政管理局办理了工商登记手续。

公司整体变更为股份有限公司时的总股本为人民币 9,288 万元，该股本系以经审计的山东联合化工有限公司 2005 年 12 月 31 日的 2005 年利润分配后的剩余净资产为依据，按 1:1 的比例折算而成；原山东联合化工有限公司所有股东按原持有比例持有公司股份。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]135 号文核准，公司于 2008 年 1 月 31 日向询价对象网下配售与向社会公众投资者网上公开发行相结合的方式发行了 3,100 万股人民币普通股(A 股)，每股面值为人民币 1.00 元，变更后的注册资本为人民币 12,388 万元。

根据公司 2007 年度股东大会决议、修改后的章程规定，2008 年 5 月公司实施 2007 年度每 10 股送 2 股的利润分配方案，以未分配利润增加注册资本 2,477.6 万元，变更后的注册资本为人民币 14,865.6 万元。

根据公司 2008 年度股东大会决议、修改后的章程规定，2009 年 4 月公司实施 2008 年度每 10 股转增 5 股的资本公积转增股本方案，以资本公积转增注册资本 7,432.8 万元，变更后的注册资本为人民币 22,298.4 万元。

### 3、行业性质及主要产品

公司属化工行业，公司的主要产品为硝酸、硝酸铵、液氨、三聚氰胺、硝酸钠、碳酸氢铵、氯化铵等化工产品，报告期内公司未发生主业变更。

### 4、基本组织架构

按照公司实际和有关法律法规，公司设立了相应的组织机构，除股东大会、董事会、监事会外，公司还设置了技术部、财务处、证券部、企管处、审计处、物管处、劳资处、质量检验处、安全生产处、行政处、综合办公室、销售公司、供应公司等职能部门。

截至 2011 年 12 月 31 日，公司设有三家子公司，即山东联合丰元化工有限公司、山东新泰联合化工有限公司和淄博新联化物流有限公司。

5、本财务报告由公司董事会于 2012 年 3 月 28 日批准报出。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

### 2、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》(于 2006 年 2 月 15 日颁布)、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定(2010 年修订)》以及相关补充规定的要求编制, 真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 在同一控制下的企业合并中, 公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权, 如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的, 在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本, 长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额, 调整资本公积(资本溢价或股本溢价); 资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的, 调整留存收益; 如以发行权益性证券作为合并对价的, 在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本, 按照发行股份的面值总额作为股本, 长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额, 调整资本公积(资本溢价或股本溢价), 资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的, 调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用, 包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等, 于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等, 应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用, 应当抵减权益性证券溢价收入, 溢价收入不足冲减的, 冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并, 按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本:

01 一次交换交易实现的企业合并, 长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为

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；

02 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；

03 购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

04 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资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。

对长期股权投资的初始投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列方法处理：

01 对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

02 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明公司不能控制被投资单位的除外。

公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明公司不能控制被投资单位的除外：

01 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权。

02 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策。

03 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员。

04 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

(2) 公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。

编制合并报表时，公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础，在抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表的影响后，由公司合并编制。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

#### 7、现金等价物的确定标准

是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 8、外币业务核算方法

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

01 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；

02 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的交易性金融资产，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

#### 01 金融资产在初始确认时划分为下列四类：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；
- 2) 持有至到期投资；
- 3) 应收款项；
- 4) 可供出售金融资产。

#### 02 金融负债在初始确认时划分为下列两类：

- 1) 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；
- 2) 其他金融负债。

#### 03 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益。

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### 04 持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。（实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。）

处置持有至到期投资时，应将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### 05 应收款项

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，应将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 06 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置可供出售金融资产时，应将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转

出，计入投资损益。

## 07 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

### (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

01 所转移金融资产的账面价值；

02 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分(在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。活

跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。

(4) 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。采用估值技术得出的结果，可以反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(5) 金融资产(不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

01 对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

02 通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

## 10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：指期末单笔余额在 200 万元以上的款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据为账龄组合，以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。

按组合计提坏账准备的计提方法为账龄分析法。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备，确定的坏账准备计提比例为：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内(含 1 年)	5%	5%
1-2 年(含 2 年)	10%	10%
2-3 年(含 3 年)	15%	15%
3 年以上	30%	30%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由：单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。

坏账准备的计提方法：根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(4) 对于其他应收款项的坏账准备计提方法

对于应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款应当按个别认定法进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货包括原材料、低值易耗品、在产品及库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

- ① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；
- ② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

#### (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

### 12、长期股权投资

#### (1) 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

01 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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

02 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；

03 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，合同或协议约定价值不公允的以公允价值作为初始投资成本)；

04 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；

05 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

01 下列长期股权投资采用成本法核算：

1) 公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

2) 公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资企业宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

02 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，按照权益法核算。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，应当以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后加以确定。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

### 13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对投资性房地产按照成本进行初始计量。在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按与固定资产折旧或无形资产摊销一致的政策进行折旧或摊销。自用房地产转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产或存货时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

期末如投资性房地产可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

### 14、固定资产及折旧

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

#### (2) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10 年-40 年	4%	9.60%-2.40%
机器设备	7 年-14 年	4%	13.71%-6.86%
运输设备	7 年-10 年	4%	13.71%-9.60%
电子设备	5 年-10 年	4%	19.20%-9.60%

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。公司于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

如存在由于市价持续下跌或技术落后、设备陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于其账面价值的，按单项或资产组预计可收回金额，并按其与账面价值的差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

### 15、在建工程

在建工程包括公司自行建造固定资产发生的全部支出，由在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括前期准备费、直接建筑安装成本以及工程达到预定可使用状态前发生的与在建工程相关的借款利息、折价或溢价摊销、外币汇兑差额等费用，并于达到预定可使用状态时转入固定资产。

期末，对在建工程进行全面检查，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

### 16、借款费用

(1) 公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的（通常是指1年及1年以上）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。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去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确定；

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

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

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 17、无形资产

(1) 无形资产，是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量，于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素。

01 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

02 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

- 03 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- 04 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- 05 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- 06 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- 07 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

(4) 无形资产如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

#### (5) 内部研究开发

01 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- 1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
- 2) 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

02 内部研究开发项目在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) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出但受益期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用,长期待摊费用在受益期限内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的,则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## 19、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的,确认为预计负债:

- (1) 该义务是公司承担的现时义务;
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出公司;
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当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。

## 20、收入

(1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

### (2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的,予以确认:

- ① 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;
- ② 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;
- ③ 收入的金额能够可靠地计量;
- ④ 相关的经济利益很可能流入公司;
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (3) 提供劳务收入的确认

在同一会计年度内开始并完成的劳务,在完成劳务时确认收入。如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度,在劳务交易的结果能够可靠估计的情况下(即劳务总收入和总成本能可靠地计量,与交易相关的经济利益能够流入公司,劳务的完成程度能可靠地确定时),将在期末按完工百分比法确认相关的劳务收入;在提供劳务交易的结果不能可靠

估计的情况下，在期末对劳务收入分别以下情况确认和计量：

- ① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；
- ② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，则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。

#### (4) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 相关的经济利益很可能流入公司；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

#### 21、政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 公司能够满足政府补助所附条件；
- (2) 公司能够收到政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，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，应当分别下列情况处理：

- ① 用于补偿公司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；
- ② 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### 22、递延所得税资产和递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所

所得税费用(或收益)的基础上,将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益),但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,应当减记递延所得税资产的账面价值。

### 23、主要会计政策、会计估计的变更

#### (1) 会计政策变更

本报告期无重大会计政策变更事项。

#### (2) 会计估计变更

本报告期无重大会计估计变更事项。

### 24、前期会计差错更正

本报告期无重大前期会计差错更正事项。

## 三、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
营业税	应税收入	3%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
城市维护建设税	应交流转税	5%、7%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育费附加	应交流转税	2%
地方水利建设基金	应交流转税	1%

(1) 子公司山东联合丰元化工有限公司、山东新泰联合化工有限公司和淄博新联化物流有限公司执行 25%的企业所得税税率。

(2) 子公司山东联合丰元化工有限公司、山东新泰联合化工有限公司执行 7%的城市维护建设税税率。

(3) 根据《山东省地方水利建设基金筹集和使用管理办法》(鲁政发[2011]20 号),自 2011 年 7 月 1 日起,地方水利建设基金按应交流转税的 1%计提缴纳。

## 2、税收优惠及批文

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局和山东省地方税务局联合下发的鲁科高字[2009]149 号文,公司被认定为高新技术企业(证书编号:GR200937000085),发证日期为 2009 年 6 月 12 日,认定有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的有关规定,公司自 2009 年 1 月 1 日起享受高新技术企业所得税率 15%的税收优惠政策。

## 四、企业合并及合并财务报表

### 子公司情况

子公司全称	子公司 类型	注册地址	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围
山东联合丰元 化工有限公司	控股子公司	枣庄市 台儿庄区	化工产品生 产销售	10,000.00	液氨、甲醇、硝酸、农用碳酸 氢铵、氨水生产、销售
山东新泰联合 化工有限公司	全资子公司	新泰市	化工产品生 产销售	5,000.00	氨及甲醇、浓硝酸、尿素、三 聚氰胺、纯碱、氯化铵、碳酸 氢胺的生产、销售
淄博新联化物 流有限公司	全资子公司	淄博市 沂源县	货物运输	50.00	普通货运、一类机动车维修

(续上表 1)

子公司全称	期末实际出资额 (万元)	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
山东联合丰元化 工有限公司	8,800.00	-	88%	88%
山东新泰联合化	5,042.08	-	100%	100%

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司	持股比例	表决权比例
	(万元)	净投资的其他项目余额		
工有限公司				
淄博新联化物流 有限公司	50.00	-	100%	100%

(续上表 2)

子公司全称	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司股东权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
山东联合丰元 化工有限公司	是	13,297,556.46	-	-
山东新泰联合 化工有限公司	是	-	-	-
淄博新联化物 流有限公司	是	-	-	-

## 五、合并财务报表主要项目附注

### 1、货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			772,416.00			578,146.95
小计			772,416.00			578,146.95

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
银行存款						
人民币			122,619,792. 95			208,196,783. 60
美元	620,438.52	6.3009	3,909,321.07			-
小计			<u>126,529,114.</u> 02			<u>208,196,783.</u> 60
其他货币资金						
人民币			2,558,000.00			5,432,456.00
小计			<u>2,558,000.00</u>			<u>5,432,456.00</u>
合计			<u>129,859,530.</u> 02			<u>214,207,386.</u> 55

其他货币资金期末余额为银行承兑汇票保证金。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑 汇票	160,466,625.58	71,675,149.36

(2) 期末质押的应收票据余额为 4,200 万元。

(3) 期末公司已背书给他方但尚未到期的票据前五名

出票单位	出票日	到期日	金额
山东天宝化工有限公司	2011 年 7 月 14 日	2012 年 1 月 14 日	3,000,000.00
二连浩特市胜能煤炭进出口有 限责任公司	2011 年 7 月 11 日	2012 年 1 月 11 日	2,000,000.00

山东天宝化工有限公司	2011 年 8 月 15 日	2012 年 2 月 15 日	2,000,000.00
浙江亿城聚氨酯制造有限公司	2011 年 7 月 19 日	2012 年 1 月 19 日	1,500,000.00
成都成实冶金有限责任公司	2011 年 10 月 13 日	2012 年 4 月 13 日	1,500,000.00
合计			<u>10,000,000.00</u>

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额	比例	坏账准备	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	27,029,502.63	99.82%	1,358,613.34	5.03%
其中：以账龄作为信用风险特征的组合	27,029,502.63	99.82%	1,358,613.34	5.03%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	<u>48,502.09</u>	<u>0.18%</u>	<u>48,502.09</u>	100.00%
合计	<u>27,078,004.72</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,407,115.43</u>	5.20%

(续上表)

种类	年初余额			
	账面余额	比例	坏账准备	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	18,698,848.58	97.93%	935,843.43	5.00%
其中：以账龄作为信用风险特征的组合	18,698,848.58	97.93%	935,843.43	5.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	<u>394,516.46</u>	<u>2.07%</u>	<u>394,516.46</u>	100.00%

合计	19,093,365.04	100.00%	1,330,359.89	6.97%
----	---------------	---------	--------------	-------

应收账款种类的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款是指期末余额在 200 万元以上，且根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失的应收账款；单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款是指期末余额在 200 万元以下，且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	26,895,459.05	99.50%	1,344,772.96	18,687,276.58	99.94%	934,363.83
1 至 2 年(含 2 年)	125,323.18	0.47%	12,532.32	9,960.00	0.05%	996.00
2 至 3 年(含 3 年)	8,720.40	0.03%	1,308.06	-	-	-
3 年以上	-	-	-	1,612.00	0.01%	483.60
合计	27,029,502.63	100.00%	1,358,613.34	18,698,848.58	100.00%	935,843.43

(2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
销货款	48,502.09	48,502.09	100.00%	预计难以收回

(3) 本报告期内实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款 性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
临沂亿鑫化工有限公司	销售货款	345,514.37	已无法收回	否

(4) 应收账款期末余额中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

## (5) 应收账款金额前五名单位情况

单位排名	与公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	非关联方	3,047,810.00	1 年以内	11.26%
第二名	非关联方	2,862,050.00	1 年以内	10.57%
第三名	非关联方	2,500,427.00	1 年以内	9.23%
第四名	非关联方	2,025,455.81	1 年以内	7.48%
第五名	非关联方	1,860,545.00	1 年以内	6.87%
合计		<u>12,296,287.81</u>		<u>45.41%</u>

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	116,234,069.29	89.36%	85,731,829.08	93.84%
1-2 年	9,296,713.55	7.15%	5,212,013.98	5.70%
2-3 年	4,303,848.04	3.31%	265,159.27	0.29%
3 年以上	<u>240,239.63</u>	<u>0.18%</u>	<u>155,080.35</u>	<u>0.17%</u>
合计	<u>130,074,870.51</u>	<u>100.00%</u>	<u>91,364,082.68</u>	<u>100.00%</u>

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位排名	与公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	33,133,761.84	注 1	尚未到合同结算期
第二名	非关联方	7,501,220.75	1 年以内	尚未到合同结算期
第三名	非关联方	7,443,709.32	1-2 年	尚未到合同结算期
第四名	非关联方	7,094,021.45	1 年以内	尚未到合同结算期
第五名	非关联方	<u>6,000,000.00</u>	1 年以内	尚未到合同结算期
合计		<u>61,172,713.36</u>		

注 1：其中 1 年以内金额为 29,259,488.34 元，2-3 年金额为 3,874,273.50 元。

(3) 预付款项期末余额中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	6,241,218.84	98.68%	476,662.32	7.64%
其中：以账龄作为信用风险特征的组合	6,241,218.84	98.68%	476,662.32	7.64%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	<u>83,685.86</u>	<u>1.32%</u>	<u>83,685.86</u>	100.00%
合计	<u>6,324,904.70</u>	<u>100.00%</u>	<u>560,348.18</u>	8.86%

(续上表)

种类	期初余额			
	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,476,971.48	100.00%	348,072.18	7.77%
其中：以账龄作为信用风险特征的组合	4,476,971.48	100.00%	348,072.18	7.77%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	<u>4,476,971.48</u>	<u>100.00%</u>	<u>348,072.18</u>	7.77%

其他应收款种类的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款是指期末余额在 200 万元以上，且根据

其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失的其他应收款；单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款是指期末余额在 200 万元以下，且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	4,480,040.40	71.78%	224,002.01	3,610,228.52	80.64%	180,511.43
1 至 2 年 (含 2 年)	1,284,127.26	20.57%	128,412.72	217,515.00	4.86%	21,751.50
2 至 3 年 (含 3 年)	125,785.08	2.02%	18,867.76	326,394.31	7.29%	48,959.15
3 年以 上	351,266.10	5.63%	105,379.83	322,833.65	7.21%	96,850.10
合计	6,241,218.84	100.00%	476,662.32	4,476,971.48	100.00%	348,072.18

(2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
借款	83,685.86	83,685.86	100.00%	预计难以收回

(3) 其他应收款期末余额中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位或个人排名	与公司关 系	金额	年限	占其他应收款总额的比 例
第一名	非关联方	690,000.00	2 年以内	10.91%
第二名	非关联方	547,000.00	1 年以内	8.65%
第三名	非关联方	404,880.00	1 年以内	6.40%
第四名	非关联方	400,000.00	1 年以内	6.32%

第五名	非关联方	380,000.00	2 年以内	6.01%
合计		2,421,880.00		38.29%

## 6、存货

### (1) 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	79,061,989.78	355,256.43	78,706,733.35	53,777,179.53	152,812.66	53,624,366.87
库存商品	26,348,049.45	1,231,879.24	25,116,170.21	23,318,105.29	387,130.18	22,930,975.11
合计	105,410,039.23	1,587,135.67	103,822,903.56	77,095,284.82	539,942.84	76,555,341.98

### (2) 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少		期末余额
			转回	转销	
原材料	152,812.66	355,256.43	-	152,812.66	355,256.43
库存商品	387,130.18	1,411,986.72	-	567,237.66	1,231,879.24
合计	539,942.84	1,767,243.15	-	720,050.32	1,587,135.67

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	可变现净值低于账面价值	-	-
库存商品	可变现净值低于账面价值	-	-

## 7、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
银行理财产品	1,000,000.00	11,600,000.00

其他流动资产为公司购买的中国农业银行发行的“金钥匙·安心快线”天天利滚利第一

期开放式人民币理财产品。

## 8、投资性房地产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账面原值合计	101,342.00	-	-	101,342.00
其中：房屋建筑物	101,342.00	-	-	101,342.00
累计折旧合计	13,512.25	6,485.88	-	19,998.13
其中：房屋建筑物	13,512.25	6,485.88	-	19,998.13
账面净值合计	87,829.75	-	-	81,343.87
其中：房屋建筑物	87,829.75	-	-	81,343.87
减值准备累计金额合计	-	-	-	-
其中：房屋建筑物	-	-	-	-
账面价值合计	87,829.75	-	-	81,343.87
其中：房屋建筑物	87,829.75	-	-	81,343.87

投资性房地产采用成本模式计量。

本期折旧额 6,485.88 元。

## 9、固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
① 账面原值合计	844,011,997.88	127,951,928.13	9,441,295.66	962,522,630.35
其中：房屋及建筑物	138,678,232.13	27,479,062.11	2,767,192.23	163,390,102.01
机器设备	683,213,960.92	94,489,093.37	6,674,103.43	771,028,950.86
运输工具	19,516,587.99	2,574,140.93	-	22,090,728.92
电子设备	2,603,216.84	3,409,631.72	-	6,012,848.56

项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
		本期新增	本期计提		
② 累计折旧合计	223,902,552.97	-	97,951,536.90	4,894,730.34	316,959,359.53
其中：房屋及建筑物	22,984,762.24	-	8,880,747.99	903,537.26	30,961,972.97
机器设备	194,134,577.17	-	85,926,339.48	3,991,193.08	276,069,723.57
运输工具	5,946,786.49	-	2,589,029.08	-	8,535,815.57
电子设备	836,427.07	-	555,420.35	-	1,391,847.42
③ 账面净值合计	620,109,444.91				645,563,270.82
其中：房屋及建筑物	115,693,469.89				132,428,129.04
机器设备	489,079,383.75				494,959,227.29
运输工具	13,569,801.50				13,554,913.35
电子设备	1,766,789.77				4,621,001.14
④ 减值准备合计	-				-
其中：房屋及建筑物	-				-
机器设备	-				-
运输工具	-				-
电子设备	-				-
⑤ 账面价值合计	620,109,444.91				645,563,270.82
其中：房屋及建筑物	115,693,469.89				132,428,129.04
机器设备	489,079,383.75				494,959,227.29
运输工具	13,569,801.50				13,554,913.35

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
电子设备	1,766,789.77			4,621,001.14

本期折旧额 97,951,536.90 元。

本期由在建工程转入固定资产原值为 108,995,652.80 元。

(2) 期末无暂时闲置的固定资产。

## 10、在建工程

### (1) 工程项目类别

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
技术研发楼	25,766,187.92	-	25,766,187.92	-	-	-
5 万吨苯酐工程	28,098,203.46	-	28,098,203.46	-	-	-
新泰合成氨改造工程	6,711,862.62	-	6,711,862.62	16,807,559.26	-	16,807,559.26
新泰 3 万吨三聚氰胺工程	-	-	-	6,589,249.06	-	6,589,249.06
3 万吨三聚氰胺工程	8,111,176.97	-	8,111,176.97	-	-	-
造粒塔工程	-	-	-	8,281,764.19	-	8,281,764.19
其他	1,991,943.23	-	1,991,943.23	6,077,337.72	-	6,077,337.72
合计	<u>70,679,374.20</u>	-	<u>70,679,374.20</u>	<u>37,755,910.23</u>	-	<u>37,755,910.23</u>

### (2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
5 万吨苯酐工程	-	28,098,203.46	-	-	28,098,203.46
新泰 3 万吨三聚氰胺工程	6,589,249.06	71,005,350.74	71,594,599.80	6,000,000.00	-
3 万吨三聚氰胺工程	-	<u>8,111,176.97</u>	-	-	<u>8,111,176.97</u>
合计	<u>6,589,249.06</u>	<u>107,214,731.17</u>	<u>71,594,599.80</u>	<u>6,000,000.00</u>	<u>36,209,380.43</u>

(续上表)

项目名称	利息资本化	其中：本期利	本期利息	资金来源
	累计金额	息资本化金额	资本化率	
5 万吨苯酐工程	-	-	-	其他
新泰 3 万吨三聚氰胺工程	1,050,676.69	894,677.75	5.52%	借款及其他
3 万吨三聚氰胺工程	-	-	-	其他
合计	<u>1,050,676.69</u>	<u>894,677.75</u>	5.52%	-

## 11、工程物资

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专项物资及在库设备	24,602,113.15	109,734,395.96	105,348,763.94	28,987,745.17

## 12、无形资产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 账面原值合计	140,405,065.42	12,682,248.50	116,450.00	152,970,863.92
其中：土地使用权	130,060,887.42	6,650,848.50	-	136,711,735.92
非专利技术	10,000,000.00	6,000,000.00	-	16,000,000.00
软件	344,178.00	31,400.00	116,450.00	259,128.00
(2) 累计摊销合计	7,933,260.77	4,192,269.90	-	12,125,530.67
其中：土地使用权	7,249,375.69	2,871,182.42	-	10,120,558.11
非专利技术	666,666.64	1,300,000.00	-	1,966,666.64
软件	17,218.44	21,087.48	-	38,305.92
(3) 无形资产账面净值合计	132,471,804.65			140,845,333.25
其中：土地使用权	122,811,511.73			126,591,177.81
非专利技术	9,333,333.36			14,033,333.36
软件	326,959.56			220,822.08
(4) 减值准备合计	-			-

其中：土地使用权	-			-
非专利技术	-			-
软件	-			-
(5) 无形资产账面价值合计	132,471,804.65			140,845,333.25
其中：土地使用权	122,811,511.73			126,591,177.81
非专利技术	9,333,333.36			14,033,333.36
软件	326,959.56			220,822.08

无形资产本期摊销金额 4,192,269.90 元

### 13、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
触媒	471,570.71	-	281,994.08	-	189,576.63

### 14、递延所得税资产

#### (1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末余额	年初余额
资产减值准备	587,454.00	354,499.91
专项储备	2,241,553.43	2,238,060.90
可抵扣亏损	1,091,728.81	1,429,644.87
内部购销未实现利润	192,042.45	-
合计	<u>4,112,778.69</u>	<u>4,022,205.68</u>

#### (2) 未确认递延所得税资产的暂时性差异明细

项目	期末余额	年初余额
资产减值准备	339,110.61	198,943.19
专项储备	1,135,228.22	911,716.33
可抵扣亏损	14,882,307.15	3,704,263.38
合计	<u>16,356,645.98</u>	<u>4,814,922.90</u>

#### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期



年份	期末余额	年初余额
2015 年	3,704,263.38	3,704,263.38
2016 年	11,178,043.77	-
合计	14,882,307.15	3,704,263.38

## (4) 引起暂时性差异的项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
资产减值准备	3,215,488.67
专项储备	12,551,501.39
可抵扣亏损	7,278,192.09
内部购销未实现利润	768,169.81
合计	23,813,351.96

## 15、资产减值准备明细

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	1,678,432.07	634,545.91	-	345,514.37	1,967,463.61
存货跌价准备	539,942.84	1,767,243.15	-	720,050.32	1,587,135.67
合计	2,218,374.91	2,401,789.06	-	1,065,564.69	3,554,599.28

## 16、短期借款

项目	期末余额	年初余额
保证借款	-	20,000,000.00
信用借款	190,000,000.00	120,000,000.00
合计	190,000,000.00	140,000,000.00

期末不存在已到期未偿还的借款。

## 17、应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	61,938,000.00	54,892,456.00

下一会计期间将到期的金额为 61,938,000.00 元。

#### 18、应付账款

项目	期末余额	年初余额
余额	226,773,380.41	201,238,680.06

应付账款期末余额中无应付持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东款项。

应付账款期末余额中无账龄超过 1 年的大额应付账款。

#### 19、预收款项

项目	期末余额	年初余额
余额	18,195,548.50	27,719,957.07

预收款项期末余额中无预收持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东款项。

预收款项期末余额中无账龄超过 1 年的大额预收款项。

#### 20、应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,513,440.00	71,186,395.25	73,673,835.25	26,000.00
职工福利费	-	1,365,025.16	1,365,025.16	-
社会保险费	729,527.40	17,828,801.98	15,686,144.76	2,872,184.62
其中：医疗保险费	-	3,791,543.09	3,721,535.49	70,007.60
基本养老保险费	664,910.40	11,557,516.99	9,700,201.87	2,522,225.52
失业保险费	64,617.00	1,133,496.86	935,551.56	262,562.30
工伤保险费	-	1,024,904.42	1,007,515.22	17,389.20
生育保险费	-	321,340.62	321,340.62	-

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
住房公积金	-	1,737,190.15	1,737,190.15	-
工会经费和职工教育经费	2,709,544.91	2,053,080.69	1,078,819.22	3,683,806.38
合计	5,952,512.31	94,170,493.23	93,541,014.54	6,581,991.00

## 21、应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	-6,205,124.95	5,729,736.24
营业税	103,258.92	96,241.44
城建税	323,317.50	278,465.25
教育费附加	181,717.19	229,515.61
地方教育费附加	127,807.19	138,786.92
地方水利建设基金	60,407.45	-
房产税	140,161.08	201,732.02
企业所得税	-19,685,522.09	-10,683,763.05
个人所得税	127,980.25	151,345.21
印花税	146,921.94	71,088.90
土地使用税	737,075.53	631,930.25
合计	-23,941,999.99	-3,154,921.21

## 22、其他应付款

项目	期末余额	年初余额
余额	9,147,285.68	8,854,980.16

其他应付款期末余额中无应付持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

其他应付款期末余额中无账龄超过 1 年的大额应付款项。

## 23、长期借款

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	-	10,000,000.00
保证借款	-	10,000,000.00
合计	-	20,000,000.00

## 24、其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
递延收益	5,438,888.88	5,500,000.00

递延收益为政府部门拨入的中央三河三湖水污染防治专项资金和国家重点工业污染治理工程专项资金，专门用于公司“污水深度处理及再提高工程”项目，递延收益按相关资产的折旧年限分期摊销。

## 25、股本

项目	年初余额	本期变动增减(+、-)					期末余额
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	
(1) 有限售条件股份							
① 国家持股	-	-	-	-	-	-	-
② 国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
③ 其他内资持股	66,963,199	-	-	-	-12,174,162	-12,174,162	54,789,037
其中：境内自然人持股	66,963,199	-	-	-	-12,174,162	-12,174,162	54,789,037
④ 外资持股	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	66,963,199	-	-	-	-12,174,162	-12,174,162	54,789,037
(2) 无限售条件股份							
① 人民币普通股	156,020,801	-	-	-	12,174,162	12,174,162	168,194,963
② 境内上市的外资	-	-	-	-	-	-	-

项目	年初余额	本期变动增减(+、-)					期末余额
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	
股							
③ 境外上市的外资 股							
④ 其他							
无限售条件股份合 计	156,020,801				12,174,162	12,174,162	168,194,963
(3) 股份总数	222,984,000						222,984,000

公司本期有限售条件股份变动为公司董事持有的股份限售期满后本期转为无限售条件股份。

#### 26、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	229,648,120.00			229,648,120.00
其他资本公积	13,079,805.58			13,079,805.58
合计	242,727,925.58			242,727,925.58

#### 27、专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费用	14,898,482.80	11,654,970.50	13,293,891.59	13,259,561.71

专项储备为根据财政部、国家安全生产监督管理总局财企[2006]478号文《关于印发〈高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法〉的通知》和财政部财会[2009]8号文《关于印发企业会计准则解释第3号的通知》计提和使用的安全生产费用。

#### 28、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	42,065,789.47	13,126,258.83		55,192,048.30

29、未分配利润

项目	本期金额	提取或分配比例
年初未分配利润	310,107,233.80	-
加：本期归属于母公司股东的净利润	121,922,676.61	-
减：提取法定盈余公积	13,126,258.83	10%
应付普通股股利	13,379,040.00	-
期末未分配利润	405,524,611.58	

根据公司 2010 年度股东大会决议，本期实施 2010 年度公司利润分配方案，即以 2010 年末公司总股本 222,984,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.6 元(含税)，共计 13,379,040.00 元。

30、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,308,559,528.78	832,177,408.19
其他业务收入	59,982,238.99	39,553,843.85
合计	<u>1,368,541,767.77</u>	<u>871,731,252.04</u>

(2) 营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务成本	1,066,216,801.39	657,851,564.52
其他业务成本	45,546,203.13	24,178,396.05
合计	<u>1,111,763,004.52</u>	<u>682,029,960.57</u>

(3) 主营业务按产品分类

产品名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
硝酸铵	484,048,895.82	343,277,910.51	227,656,936.32	173,158,284.21

硝酸	279,915,236.38	237,028,853.70	265,594,125.16	196,300,604.69
三聚氰胺	241,835,865.22	216,133,658.95	107,654,018.66	91,565,627.24
其他	302,759,531.36	269,776,378.23	231,272,328.05	196,827,048.38
合计	<u>1,308,559,528.78</u>	<u>1,066,216,801.39</u>	<u>832,177,408.19</u>	<u>657,851,564.52</u>

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

项目	营业收入	占公司全部营业收入的比例
前五名客户营业收入合计及比例	237,345,888.03	17.34%

31、营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额
营业税	1,142,175.35	692,231.69
城建税	3,565,016.92	2,137,095.16
教育费附加	2,047,685.09	1,219,753.30
地方教育费附加	1,369,934.09	463,316.03
地方水利建设基金	389,800.42	-
合计	<u>8,514,611.87</u>	<u>4,512,396.18</u>

上述营业税金及附加的计缴标准详见本附注三。

32、销售费用

项目	本期金额	上期金额
运输费	19,850,090.50	11,363,274.08
装卸费	3,251,734.52	2,162,495.97
职工薪酬	2,247,988.03	1,677,320.74
广告费	29,224.00	216,558.94
其他	494,586.90	368,003.68
合计	<u>25,873,623.95</u>	<u>15,787,653.41</u>

33、管理费用

项目	本期金额	上期金额
修理费	35,123,894.15	35,087,175.83
职工薪酬	19,870,751.62	17,395,520.01
办公费	534,490.31	694,316.16
差旅费	517,286.80	664,279.55
业务招待费	508,583.50	452,197.90
折旧费	2,628,351.75	1,669,574.15
资产摊销	2,892,409.90	2,383,078.18
税金	4,418,649.01	3,179,574.36
技术开发费	2,221,327.41	1,697,979.76
其他	16,075,997.11	11,658,719.10
合计	84,791,741.56	74,882,415.00

## 34、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	8,141,992.89	6,899,759.28
减：利息收入	5,292,188.73	3,898,199.01
加：金融手续费	215,152.09	177,705.66
加：汇兑损益	246,403.70	-28,814.53
合计	3,311,359.95	3,150,451.40

## 35、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	264,412.13	430,133.70
存货跌价损失	1,881,313.85	345,010.11
合计	2,145,725.98	775,143.81

## 36、投资收益

项目	本期金额	上期金额
购买银行理财产品取得的投资收益	1,691,518.02	114,852.32

37、营业外收入

(1) 营业外收入类别

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	3,532,187.82	518,336.43	3,532,187.82
其中：固定资产处置利得	3,532,187.82	518,336.43	3,532,187.82
政府补助	15,074,111.12	13,710,000.00	15,074,111.12
罚款收入	399,085.22	398,370.46	399,085.22
其他	710,567.02	993,039.39	710,567.02
合计	<u>19,715,951.18</u>	<u>15,619,746.28</u>	<u>19,715,951.18</u>

(2) 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额
财政扶持资金	14,718,000.00	10,950,000.00
节能减排奖励	-	2,660,000.00
递延收益摊销	61,111.12	-
其他	295,000.00	100,000.00
合计	<u>15,074,111.12</u>	<u>13,710,000.00</u>

38、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	467,487.48	1,501,262.98	467,487.48
其中：固定资产处置损失	467,487.48	1,501,262.98	467,487.48
赔偿款	5,293,773.34	-	5,293,773.34
对外捐赠	994,560.00	209,350.00	994,560.00
固定资产报废损失	22,046.20	-	22,046.20

罚款支出	592,644.03	37,713.91	592,644.03
其他	184,502.14	203,562.71	184,502.14
合计	<u>7,555,013.19</u>	<u>1,951,889.60</u>	<u>7,555,013.19</u>

## 39、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	24,190,957.46	19,776,159.61
递延所得税调整	<u>-90,573.01</u>	<u>-1,807,219.93</u>
合计	<u>24,100,384.45</u>	<u>17,968,939.68</u>

## 40、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

每股收益的计算是根据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)的要求进行的。

## (1) 基本每股收益的计算

基本每股收益 =  $P_0 \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

根据上述公式列示计算有关指标如下：

项目	本期金额	上期金额
P <sub>0-1</sub> 归属于公司普通股股东的净利润	121,922,676.61	85,257,783.08
P <sub>0-2</sub> 扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	110,106,713.14	73,623,171.62
S 发行在外普通股的加权平均数	222,984,000.00	222,984,000.00
S <sub>0</sub> 期初股份总数	222,984,000.00	222,984,000.00

S <sub>i</sub> 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	-	-
S <sub>i</sub> 报告期因发行新股增加股份数	-	-
S <sub>j</sub> 报告期因回购等减少股份数	-	-
S <sub>k</sub> 报告期缩股数	-	-
M <sub>0</sub> 报告期月份数	12.00	12.00
M <sub>i</sub> 增加股份次月起至报告期期末的累计月数	-	-
M <sub>j</sub> 减少股份次月起至报告期期末的累计月数	-	-

(2) 稀释每股收益的计算

报告期内，公司不存在稀释性潜在普通股，稀释每股收益的计算结果与基本每股收益计算结果一致。

41、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
政府补助	15,013,000.00
利息收入	2,179,478.08
往来款	1,504,040.60
保险理赔款	7,566,862.00
其他	1,557,134.09
合计	27,820,514.77

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
管理费用	13,622,864.94
销售费用	23,625,635.92
往来款	3,059,668.30
安全事故赔偿	12,398,295.00
其他	1,765,700.56

合计	54,472,164.72
----	---------------

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额
募集资金利息收入	780,710.65

42、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量信息

项目	本期金额	上期金额
① 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	121,893,771.50	86,407,000.99
加：资产减值准备	1,425,675.66	681,605.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	97,958,022.78	62,842,690.87
无形资产摊销	4,192,269.90	3,199,827.11
长期待摊费用摊销	281,994.08	362,070.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“－”号填列)	-3,064,700.34	982,926.55
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	22,046.20	-
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	-	-
财务费用(收益以“－”号填列)	5,029,282.24	3,896,462.35
投资损失(收益以“－”号填列)	-1,691,518.02	-114,852.32
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-90,573.01	-1,807,219.93
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“－”号填列)	-28,314,754.41	-24,255,719.11
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-38,931,344.34	-60,824,156.76
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-24,565,275.74	134,451,497.41
其他	-1,340,107.58	3,691,673.33
经营活动产生的现金流量净额	132,804,788.92	209,513,807.24
② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

项目	本期金额	上期金额
债务转为资本	-	-
1 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	129,859,530.02	214,207,386.55
减：现金的期初余额	214,207,386.55	279,971,238.85
加：现金等价物的期末余额	1,000,000.00	11,600,000.00
减：现金等价物的期初余额	11,600,000.00	-
现金及现金等价物净增加额	-94,947,856.53	-54,163,852.30

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
① 现金	129,859,530.02	214,207,386.55
其中：库存现金	772,416.00	578,146.95
可随时用于支付的银行存款	126,529,114.02	208,196,783.60
可随时用于支付的其他货币资金	2,558,000.00	5,432,456.00
② 现金等价物	1,000,000.00	11,600,000.00
其中：3 个月内到期的债券投资	-	-
③ 期末现金及现金等价物余额	130,859,530.02	225,807,386.55

## 六、关联方及关联交易

## 1、公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代 表人
山东联合丰元化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	枣庄市台儿庄区	王崇德
山东新泰联合化工有限公司	全资子公司	有限责任公司	新泰市	庞世森
淄博新联化物流有限公司	全资子公司	有限责任公司	淄博市沂源县	唐兆庆

(续上表)

子公司全称	业务性质	注册资本	持股	表决权	组织机构代

		(万元)	比例	比例	码
山东联合丰元化工有限公司	化工产品生产销售	10,000.00	88%	88%	67552393-4
山东新泰联合化工有限公司	化工产品生产销售	5,000.00	100%	100%	68323984-5
淄博新联化物流有限公司	货物运输	50.00	100%	100%	78347076-1

## 2、公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与公司关系	持股比例
王宜明	第一大股东	21.84%

## 3、关联交易情况

纳入公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

## 七、或有事项

1、公司与北京焯晶科技有限公司、武汉昌发过程装备工程有限公司技术转让合同和设备买卖合同纠纷一案，于 2011 年 11 月向山东省淄博市中级人民法院提起诉讼，要求两被告返还反应器价款 1,273.73 万元及承担频繁试车和工艺、设备改造等造成的经济损失 1,546.85 万元。该诉讼原定于 2011 年 12 月 26 日开庭审理，北京焯晶科技有限公司以淄博市中级人民法院没有管辖权为由提出管辖权异议，淄博市中级人民法院驳回了北京焯晶科技有限公司的异议。北京焯晶科技有限公司因管辖权问题上诉至山东省高级人民法院，截至 2011 年 12 月 31 日，山东省高级人民法院尚未判决。

2、公司诉武汉昌发过程装备工程有限公司未按合同日期交货，起诉被告支付违约金 2,941.20 万元，该诉讼于 2011 年 8 月经山东省淄博市中级人民法院一审判决，判决被告向公司支付违约金 342 万元，双方均不服判决，已向山东省高级人民法院提起上诉，截至 2011 年 12 月 31 日，山东省高级人民法院尚未判决。

## 八、承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

2012 年 3 月 28 日，公司董事会审议通过了 2011 年度利润分配及资本公积金转增股本预案，以 2011 年 12 月 31 日总股本 22,298.40 万元为基数，每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税)；同时用资本公积金转增股本，每 10 股转增 5 股。该预案尚待公司股东大会批准。

## 十、其他重要事项

子公司山东新泰联合化工有限公司 2011 年 11 月发生安全事故后进行停产检查，截至 2011 年 12 月 31 日，尚未复产。

## 十一、母公司财务报表主要项目附注

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额	比例	坏账准备	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	22,120,780.17	99.78%	1,108,484.97	5.01%
其中：以账龄作为信用风险特征的组合	22,120,780.17	99.78%	1,108,484.97	5.01%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	48,502.09	0.22%	48,502.09	100.00%
合计	<u>22,169,282.26</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,156,987.06</u>	5.22%

(续上表)

种类	年初余额			
	账面余额	比例	坏账准备	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	11,864,922.77	96.78%	593,649.14	5.00%
其中：以账龄作为信用风险特征的组合	11,864,922.77	96.78%	593,649.14	5.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	394,516.46	3.22%	394,516.46	100.00%
合计	<u>12,259,439.23</u>	<u>100.00%</u>	<u>988,165.60</u>	8.06%

应收账款种类的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款是指期末余额在 200 万元以上，且根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失的应收账款；单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款是指期末余额在 200 万元以下，且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1 年以内	22,071,860.99	99.78%	1,103,593.05	11,863,310.77	99.99%	593,165.54
1-2 年	48,919.18	0.22%	4,891.92	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	1,612.00	0.01%	483.60
合计	22,120,780.17	100.00%	1,108,484.97	11,864,922.77	100.00%	593,649.14

(2) 期末单项金额虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
销货款	48,502.09	48,502.09	100.00%	预计难以收回

(3) 应收账款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(4) 本报告期内实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款 性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
临沂亿鑫化工有限公司	销售货款	345,514.37	已无法收回	否

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位排名	与公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	非关联方	3,047,810.00	1 年以内	13.75%

第二名	非关联方	2,862,050.00	1 年以内	12.91%
第三名	非关联方	2,500,427.00	1 年以内	11.28%
第四名	非关联方	1,860,545.00	1 年以内	8.39%
第五名	非关联方	1,193,436.00	1 年以内	5.38%
合计		<u>11,464,268.00</u>		<u>51.71%</u>

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	72,335,203.39	100.00%	3,759,161.93	5.20%
其中：以账龄作为信用风险特征的组合	72,335,203.39	100.00%	3,759,161.93	5.20%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	<u>72,335,203.39</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,759,161.93</u>	5.20%

(续上表)

种类	期初余额			
	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,869,380.59	100.00%	284,926.15	7.36%
其中：以账龄作为信用风险特征的组合	3,869,380.59	100.00%	284,926.15	7.36%
单项金额虽不重大但单项计提坏账	-	-	-	-

准备的其他应收款				
合计	<u>3,869,380.59</u>	<u>100.00%</u>	<u>284,926.15</u>	7.36%

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	70,821,545.47	97.91%	3,541,077.27	3,206,590.49	82.87%	160,329.52
1 至 2 年 (含 2 年)	1,108,278.82	1.53%	110,827.88	148,524.00	3.84%	14,852.40
2 至 3 年 (含 3 年)	95,713.00	0.13%	14,356.95	296,904.00	7.67%	44,535.60
3 年以 上	<u>309,666.10</u>	<u>0.43%</u>	<u>92,899.83</u>	<u>217,362.10</u>	<u>5.62%</u>	<u>65,208.63</u>
合计	<u>72,335,203.39</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,759,161.93</u>	<u>3,869,380.59</u>	<u>100.00%</u>	<u>284,926.15</u>

(2) 其他应收款期末余额中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位排名	与公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比 例
第一名	子公司	61,797,263.53	1 年以内	85.43%
第二名	子公司	6,522,091.82	1 年以内	9.02%
第三名	非关联方	690,000.00	2 年以内	0.95%
第四名	非关联方	547,000.00	1 年以内	0.76%
第五名	非关联方	<u>380,000.00</u>	2 年以内	<u>0.52%</u>
合计		<u>69,936,355.35</u>		<u>96.68%</u>

(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
山东新泰联合化工有限公司	子公司	61,797,263.53	85.43%

山东联合丰元化工有限公司	子公司	6,522,091.82	9.02%
合计		68,319,355.35	94.45%

### 3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
淄博新联化物流有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00	-	500,000.00
山东联合丰元化工有限公司	成本法	88,000,000.00	88,000,000.00	-	88,000,000.00
山东新泰联合化工有限公司	成本法	50,420,774.19	50,420,774.19	-	50,420,774.19
合计		138,920,774.19	138,920,774.19	-	138,920,774.19

(续上表 1)

被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
淄博新联化物流有限公司	100%	100%	-
山东联合丰元化工有限公司	88%	88%	-
山东新泰联合化工有限公司	100%	100%	-
合计			

(续上表 2)

被投资单位	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
淄博新联化物流有限公司	-	-	-
山东联合丰元化工有限公司	-	-	-
山东新泰联合化工有限公司	-	-	-
合计	-	-	-

### 4、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	974,479,346.80	683,858,137.67
其他业务收入	30,013,593.24	58,226,312.67
合计	<u>1,004,492,940.04</u>	<u>742,084,450.34</u>

(2) 营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务成本	759,075,194.40	526,654,196.93
其他业务成本	21,102,471.21	46,196,124.46
合计	<u>780,177,665.61</u>	<u>572,850,321.39</u>

(3) 主营业务按产品分类

产品名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
硝酸铵	484,048,895.82	343,422,715.90	227,656,936.32	172,346,421.70
硝酸	86,075,389.81	69,323,594.34	195,291,717.80	148,483,236.77
三聚氰胺	170,394,526.53	157,430,208.00	107,654,018.66	91,565,627.24
其他	<u>233,960,534.64</u>	<u>188,898,676.16</u>	<u>153,255,464.89</u>	<u>114,258,911.22</u>
合计	<u>974,479,346.80</u>	<u>759,075,194.40</u>	<u>683,858,137.67</u>	<u>526,654,196.93</u>

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

项目	营业收入	占公司全部营业收入的比例
前五名客户营业收入合计及比例	236,916,338.03	23.59%

5、投资收益

项目	本期金额	上期金额
购买银行理财产品取得的投资收益	1,691,518.02	114,852.32

6、现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	131,262,588.34	92,365,948.13
加: 资产减值准备	4,130,624.65	-1,151,015.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	63,354,663.20	45,666,928.01
无形资产摊销	3,380,371.01	2,838,673.33
长期待摊费用摊销	281,994.08	107,090.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-3,832,870.15	1,033,950.58
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	-1,250,441.68	3,907,579.67
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,691,518.02	-114,852.32
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	323,336.14	1,680,579.59
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	2,502,909.09	-14,402,391.89
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-56,849,570.30	-63,888,899.64
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	9,590,606.10	80,894,491.50
其他	-3,943,973.92	-207,042.29
经营活动产生的现金流量净额	147,258,718.54	148,731,040.56
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
1 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	125,246,786.95	201,189,592.70
减: 现金的期初余额	201,189,592.70	228,796,788.26
加: 现金等价物的期末余额	-	11,600,000.00
减: 现金等价物的期初余额	11,600,000.00	-
现金及现金等价物净增加额	-87,542,805.75	-16,007,195.56

## 十二、补充资料

### 1、非经常性损益明细表

项目	本期金额
非流动资产处置损益	3,042,654.14
计入当期损益的政府补助	15,074,111.12
购买银行理财产品取得的投资收益	1,691,518.02
安全事故赔偿净支出	-4,431,433.00
其他	807,605.73
所得税影响额	-3,848,491.42
少数股东损益影响额(税后)	-520,001.12
合计	<u>11,815,963.47</u>

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率	每股收益	
		基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.76%	0.55	0.55
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	12.42%	0.49	0.49

### 3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

#### (1) 资产负债表项目

项目	期末余额	年初余额	增减百分比	变动原因
货币资金	129,859,530.02	214,207,386.55	-39.38%	主要为本期经营活动现金

				净流量减少所致
应收票据	160,466,625.58	71,675,149.36	123.88%	主要为以票据结算业务增加所致
应收账款	25,670,889.29	17,763,005.15	44.52%	主要为本期营业收入增长, 应收账款相应增长
预付款项	130,074,870.51	91,364,082.68	42.37%	主要系本期预付设备款增加所致
存货	103,822,903.56	76,555,341.98	35.62%	主要为募投项目及子公司生产线投产后, 存货相应增加所致
在建工程	70,679,374.20	37,755,910.23	87.20%	主要为本期新建三聚氰胺和苯酐工程投入增加所致
应交税费	-23,941,999.99	-3,154,921.21	658.88%	主要为本期预缴税款及子公司新泰联合化工待抵扣的增值税进项税额增加所致

## (2) 利润表项目

项目	本期金额	上期金额	增减百分比	变动原因
营业收入	1,368,541,767.77	871,731,252.04	56.99%	主要为募投项目及子公司生产线投产后, 业务规模扩大, 营业收入相应增长
营业成本	1,111,763,004.52	682,029,960.57	63.01%	主要为募投项目及子公司生产线投产后, 业务规模扩大, 营业成本相应增长
销售费用	25,873,623.95	15,787,653.41	63.89%	主要为本期营业收入增加, 运输费用相应增长所致
资产减值	2,145,725.98	775,143.81	176.82%	主要为本期应收款项和存货计

损失				提资产减值准备增加所致
营业外支出	7,555,013.19	1,951,889.60	287.06%	主要为本期子公司新泰联合化工支付安全事故赔偿金所致
所得税费用	24,100,384.45	17,968,939.68	34.12%	主要为本期利润总额增加, 计提的所得税费用相应增长所致

## 关于山东联合化工股份有限公司 2011 年度与关联方资金往来的专项审计报告

上会师报字(2012)第 0479 号

山东联合化工股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了山东联合化工股份有限公司(以下简称“贵公司”)2011 年度的财务报表，并于 2012 年 3 月 28 日出具了标准无保留意见的审计报告，报告书编号为：上会师报字(2012)第 0478 号。

我们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颁布的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56 号)文件的要求，对 2011 年度贵公司与关联方资金往来的情况进行了复核。编制和提供这些资料并对其真实性、合法性、完整性负责是贵公司管理层的责任。现将有关情况列示于本报告附送“山东联合化工股份有限公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表”中。

本专项报告仅供贵公司向中国证券监督管理委员会及其相关机构和证券交易所报送之用。



上海上会会计师事务所有限公司

中国注册会计师：张素霞

中国注册会计师：宋立民

中国 上海

二〇一二年三月二十八日

## 山东联合化工股份有限公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

货币单位:人民币元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2011 年期初占用资金余额	2011 年度占用累计发生金额 (不含占用资金利息)	2011 年度占用资金的利息	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
关联自然人及其控制的法人										
小计										
其他关联人及其附属企业										
小计										
上市公司的子公司及其附属企业	山东联合丰元化工有限公司	子公司	其他应收款	707,913.82	100,930,000.00		95,115,822.00	6,522,091.82	往来借款	非经营性占用
			其他会计科目	50,000,000.00	68,000,000.00	3,611,632.26	53,611,632.26	68,000,000.00	委托贷款	非经营性占用
	山东新泰联合化工有限公司	子公司	其他应收款		358,633,566.85		296,836,303.32	61,797,263.53	往来借款	非经营性占用
			其他会计科目	30,000,000.00	90,000,000.00	2,742,319.41	32,742,319.41	90,000,000.00	委托贷款	非经营性占用
小计				80,707,913.82	617,563,566.85	6,353,951.67	478,306,076.99	226,319,355.35		
总计				80,707,913.82	617,563,566.85	6,353,951.67	478,306,076.99	226,319,355.35		

法定代表人: 王宜明

主管会计工作负责人: 李峰

会计机构负责人: 潘月峰

## 第十二节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报告。

二、载有会计师事务所盖章，中国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媒体巨潮资讯网及《证券时报》、《中国证券报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

四、载有公司董事长签名的公司2011年年度报告文本。

五、以上备查文件的备置地点：公司证券事务办公室。

山东联合化工股份有限公司

董事长：\_\_\_\_\_

王宜明

二〇一二年三月二十九日