

**鲁西化工集团股份有限公司**

**Luxi Chemical Group Co.,Ltd.**

# **2011年年度报告**

**(股票代码：000830)**



二〇一二年四月二十五日



## 第一节 重要提示及目录

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

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

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

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

## 目 录

第一节 重要提示及目录	1
第二节 公司基本情况简介	2
第三节 会计数据和业务数据摘要	3
第四节 股份变动及股东情况	5
第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	8
第六节 公司治理结构	13
第七节 内部控制	17
第八节 股东大会情况简介	22
第九节 董事会报告	24
第十节 监事会报告	37
第十一节 重要事项	40
第十二节 财务报告	43
第十三节 备查文件目录	126



## 第二节 公司基本情况简介

- 一、公司的法定中文名称：鲁西化工集团股份有限公司  
公司的法定英文名称：Luxi Chemical Group Co., Ltd.
- 二、公司法定代表人：张金成
- 三、公司董事会秘书：蔡英强  
公司证券事务代表：李雪莉  
联系地址：山东东阿县化工工业园  
电 话：0635-3481198  
传 真：0635-3481044  
电子信箱：[lclxhg@public.lcptt.sd.cn](mailto:lclxhg@public.lcptt.sd.cn)
- 四、公司注册地址：山东省聊城市鲁化路68号  
邮政编码：252000  
办公地址：山东东阿县化工工业园  
邮政编码：252211  
公司国际互连网网址：<http://www.lxchemical.com>  
公司电子信箱：[lclxhg@public.lcptt.sd.cn](mailto:lclxhg@public.lcptt.sd.cn)
- 五、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》  
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>  
公司年度报告备置地点：公司董事会办公室
- 六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所  
股票简称：鲁西化工  
股票代码：000830
- 七、其他有关资料：  
公司最新注册登记日期：2011年05月11日  
公司注册登记地点：山东省工商行政管理局  
企业法人营业执照注册号：3700001801062  
税务登记号码：372500614071479  
组织机构代码证号码：61407147-9  
公司聘请的会计师事务所名称：信永中和会计师事务所有限责任公司  
办公地址：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层  
签字会计师姓名：王贡勇 潘素娇  
公司正履行持续督导的保荐机构名称：安信证券股份有限公司



办公地址：深圳市福田区金田路4018号安联大厦35层

保荐代表人：琚泽运 陈君华

### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### 一、本年度主要利润指标情况（单位：人民币元）

项 目	金 额
营业利润	530,995,748.92
利润总额	584,249,591.71
归属于上市公司股东的净利润	423,394,489.55
归属于上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润	385,787,909.95
经营活动产生的现金流量净额	773,138,296.86

#### 非经常性损益项目明细表：（单位：人民币元）

项目	2011年	2010年	2009年
非流动资产处置损益	2,286,381.53	-30,607,607.85	-19,472,383.67
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			1,210,457.93
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	26,495,242.81	95,134,235.45	46,043,799.04
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	-2,768,372.50	2,115,126.96	58,398,048.67
除上述各项之外的其他营业外收支净额	24,472,218.45	17,751,619.58	17,095,788.17
小计	50,485,470.29	84,393,374.14	103,275,710.14
所得税影响额	12,885,371.52	21,534,978.97	26,451,800.57
少数股东权益影响额(税后)	-6,480.83	622.55	183,358.89
合计:	37,606,579.60	62,857,772.62	76,640,550.68

#### 二、公司近三年的主要会计数据和财务指标

##### 1、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)	9,316,448,117.20	7,685,764,467.11	21.22	6,469,319,274.66
营业利润 (元)	530,995,748.92	216,032,534.51	145.79	160,550,258.65
利润总额 (元)	584,249,591.71	298,310,781.69	95.85	213,329,146.65
归属于上市公司股东的净利润 (元)	423,394,489.55	212,025,234.74	99.69	140,222,991.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	385,787,909.95	149,167,462.12	158.63	63,582,441.31
经营活动产生的现金流量净额 (元)	773,138,296.86	551,422,145.55	40.21	471,083,727.16
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	13,173,658,825.20	11,282,465,301.07	16.76	8,564,640,184.64
负债总额 (元)	8,066,720,146.75	8,692,375,154.10	-7.20	6,190,792,554.40
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	5,104,541,348.51	2,588,126,059.50	97.23	2,371,457,638.04
总股本 (股)	1,464,860,778.00	1,046,233,328.00	40.01	1,046,233,328.00

## 2、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)	0.303	0.203	49.26	0.134
稀释每股收益 (元/股)	0.303	0.203	49.26	0.134
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.277	0.143	93.71	0.061
加权平均净资产收益率 (%)	9.31	8.56	0.75	5.95
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	8.48	6.02	2.46	2.70
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.53	0.53	0	0.45
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.48	2.47	40.89	2.27
资产负债率 (%)	61.23	77.04	-15.81	72.28



## 第四节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### (一) 股份变动情况表：（截至2011年12月31日）

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
<b>一、有限售条件股份</b>	784000	0.075	418627450			-31575	418595875	419379875	28.629
1、国家持股									
2、国有法人持股			110200000				110200000	110200000	7.523
3、其他内资持股			308427450				308427450	308427450	21.055
其中：									
境内法人持股			224600000				224600000	224600000	15.333
境内自然人持股			83827450				83827450	83827450	5.722
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	784000	0.075				-31575	-31575	752425	0.051
<b>二、无限售条件股份</b>	1045449328	99.925				31575	31575	1045480903	71.371
1、人民币普通股	1045449328	99.925				31575	31575	1045480903	71.371
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
<b>三、股份总数</b>	1046233328	100	418627450				418627450	1464860778	100

注：公司2011年3月10日采取非公开发行股票方式向10名机构投资者发行了418,627,450股股份，公司总股本由1,046,233,328股变更为1,464,860,778股。2011年4月27日公司副总经理王福江先生离职，2011年10月27日其持有的31575股限售股份解除锁定，上市流通后公司无限售条件股份为1,045,480,903股。

#### (二) 证券发行与上市情况

##### 1、报告期末为止的前3年历次证券发行情况

公司2009年9月23日召开的2009年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案》。本次非公开发行股票发行价格不低于发行定价基准日前二十个交易日发行人股票均价，发行价格为5.10元/股。公司非公



开发行股票已于2010年10月28日经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1493号文《关于核准鲁西化工集团股份有限公司非公开发行股票批复》的核准，于2011年2月17日采取非公开发行股票方式向10名机构投资者发行了418,627,450股股份，共募集资金总额2,134,999,995.00元，扣除发行费用后，实际募集资金净额2,098,834,602.92元。本次发行的锁定期限自2011年3月11日始，至2012年3月10日止。机构投资者认购本次发行的股票2012年3月11日解除锁定。

公司2011年5月20日召开的2010年年度股东大会审议通过了《鲁西化工集团股份有限公司关于发行公司债券的议案》。2011年5月20日召开的第五届董事会2011年第一次临时会议审议通过了《关于确定公司债券发行总额的议案》，发行总额不超过190,000万元。公司于2011年6月22日收到中国证券监督管理委员会证监许可[2011]983号《关于核准鲁西化工集团股份有限公司公开发行公司债券的批复》，核准本公司向社会公开发行面值不超过190,000万元的公司债券。本次发行公司债券于2011年7月8日结束，发行总额为190,000万元，票面利率为6.18%，本期债券存续期限为7年。公司聘请的信永中和会计师事务所有限责任公司于2011年7月13日对此出具了编号XYZH/2011JNA3002的验资报告。经深圳证券交易所深证上[2011]233号文核准，鲁西化工集团股份有限公司2011年公司债券于2011年8月5日起在深圳证券交易所集中竞价系统和综合协议交易平台挂牌交易，上市规模人民币190,000万元，债券简称“11鲁西债”，上市代码“112030”。本期债券到期日为2018年7月6日，到期支付本金及最后一期利息。

## 2、报告期内股份总数变化情况。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1493号文核准，公司于2011年2月17日采取非公开发行股票方式向10名投资者发行了418,627,450股股份，公司总股本由1,046,233,328股变更为1,464,860,778股。于3月10日在《中国证券报》、《证券时报》上刊登了《鲁西化工集团股份有限公司2009年非公开发行股票发行情况报告书》。

## 3、报告期内公司无内部职工股。

## 二、股东情况介绍

### 1、报告期末股东数量及持股情况。

报告期末股东总数	86,382户	本年度报告公告日前一月末股东总数	93,421户		
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股	持股总数	持有有限售条件股	质押或冻结的股



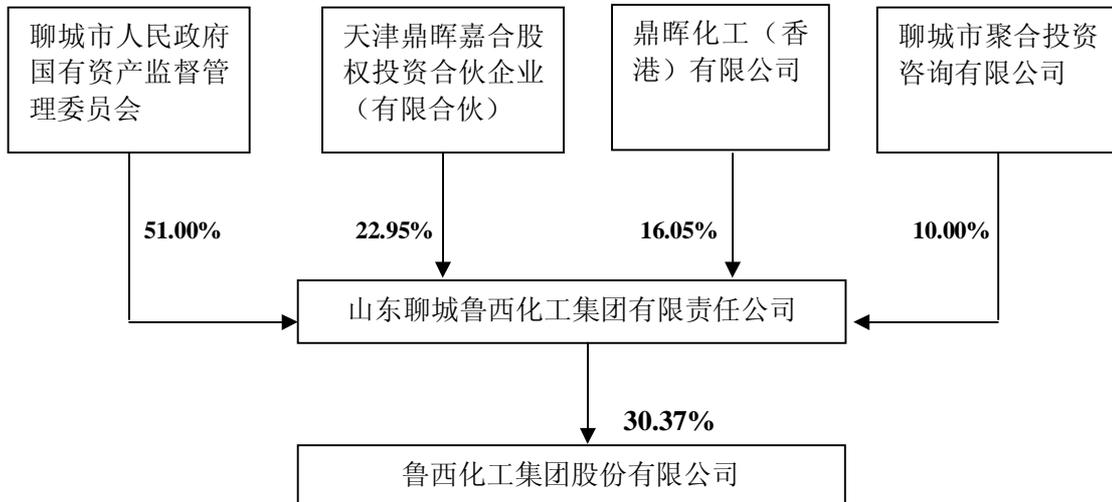
		比例		份数量	份数量
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	国有股东	30.37%	444,921,056	0	0
天津润丰达股权投资基金合伙企业（有限合伙）	法人股东	3.48%	51,000,000	51,000,000	51,000,000
深圳市君益恒通投资有限公司	法人股东	3.41%	50,000,000	50,000,000	50,000,000
重庆国际信托有限公司	法人股东	3.19%	46,800,000	46,800,000	未知
张凯	个人股东	3.00%	44,000,000	44,000,000	33,000,000
山东东欣投资有限公司	法人股东	2.80%	41,000,000	41,000,000	未知
西藏自治区投资有限公司	国有股东	2.73%	40,000,000	40,000,000	未知
朱勇	个人股东	2.72%	39,827,450	39,827,450	39,827,450
国元证券股份有限公司	国有股东	2.40%	35,200,000	35,200,000	未知
长江证券股份有限公司	国有股东	2.39%	35,000,000	35,000,000	未知
前10名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	444,921,056		人民币普通股		
天策投资管理咨询（上海）有限公司	31,934,760		人民币普通股		
王杰	15,889,649		人民币普通股		
赵建平	12,772,000		人民币普通股		
新华人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—018L-FH002深	11,000,053		人民币普通股		
国泰君安—光大—国泰君安明星价值股票集合资产管理计划	6,621,036		人民币普通股		
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	4,574,605		人民币普通股		
全国社保基金六零三组合	4,267,227		人民币普通股		
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	3,723,924		人民币普通股		
张玲	2,645,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前10名股东中，山东聊城鲁西化工集团有限责任公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。在流通股股东之间，公司未知其关联关系，也未知其是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

### 三、公司控股股东报告期内变化情况

1、公司控股股东为山东聊城鲁西化工集团有限责任公司，成立于1990年，法定代表人：张金成；组织机构代码证：16785474-5；注册资本：743,137,255元；经营范围为：机械制造、科研开发、交通服务、化工原料（危险品除外）；经营本企业自产产品及技术的出口业务等。山东聊城鲁西化工集团有限责任公司持有本公司股份444,921,056股，持股比例30.37%。

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

3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



四、公司无其他持股在10%以上（含10%）的法人股东。

## 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### （一）基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	期初持股数 (股)	报告期增加 数(股)	期末持股数 (股)
张金成	董事长	男	54	2010.05~2013.05	264,452	0	264,452
焦延滨	董事、总经理	男	51	2010.05~2013.05	132,433	0	132,433
蔡英强	董事、副总经理、董秘	男	44	2010.05~2013.05	97,300	0	97,300
赵持恒	独立董事	男	67	2010.05~2013.05	0	0	0
张方	独立董事	男	41	2010.05~2013.05	0	0	0
李广源	独立董事	男	50	2010.05~2013.05	0	0	0
白颐	独立董事	女	53	2011.12~2013.05	0	0	0
王富兴	副总经理	男	44	2010.05~2013.05	105,000	0	105,000
姜吉涛	副总经理	男	41	2010.05~2013.05	102,800	0	102,800
张金林	副总经理	男	47	2011.12~2013.05	94,400	0	94,400
邓绍云	财务负责人	男	38	2010.05~2013.05	0	0	0
于清	监事会主席	男	53	2010.05~2013.05	115,850	0	115,850



杨本华	监事	男	46	2010.05~2013.05	19,900	0	19,900
董书国	监事	男	43	2010.05~2013.05	25,700	0	25,700
李书海	职工监事	男	42	2010.05~2013.05	1,000	0	1,000
张来明	职工监事	男	44	2010.05~2013.05	0	0	0
王福江	副总经理（已离任）	男	49	2010.05~2011.04	42,100	0	42,100
张雷	副总经理（已离任）	男	46	2010.05~2011.12	44,400	0	44,400

备注：公司未实行股票期权，未授予董事、监事、高级管理人员任何形式的股票。

（二）董事、监事在股东单位任职情况：

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

（三）现任董事、监事、高级管理人员的最近5年主要工作经历和除股东单位外的其他单位的任职及兼职情况

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

焦延滨：2002年10月至今任鲁西化工集团股份有限公司董事、总经理。

蔡英强：2005年12月至2007年4月担任鲁西化工磷复肥总公司总经理；2007年4月至今担任鲁西化工集团股份有限公司副总经理；2010年5月至今担任鲁西化工集团股份有限公司董事和董事会秘书。

赵持恒：1998年12月至2005年6月担任上海焦化有限公司总经理；2005年7月至2009年9月担任上海华谊集团副总工程师、教授级高工；2010年5月至今担任鲁西化工集团股份有限公司独立董事。

张方：2001年至今担任石油和化学工业规划院精细化工处副处长、处长、教授级高级工程师；2010年5月至今担任鲁西化工集团股份有限公司独立董事。

李广源：1999年12月至今担任聊城华越会计师事务所所长、主任会计师；高级会计师资格；2010年5月至今担任鲁西化工集团股份有限公司独立董事。

白颐：教授级高级工程师。曾任化工部规划院工程师、处长、院长助理、副院长兼总工程师。2006年至今担任中国石油和化学工业规划院副院长兼党委副书记；2011年12月至今担任鲁西化工集团股份有限公司独立董事。



王富兴：2005年1月至2007年3月担任鲁西化工集团股份有限公司设备动力处处长，2010年5月至2011年11月担任鲁西化工集团股份有限公司董事；2007年4月至今担任鲁西化工集团股份有限公司副总经理。

姜吉涛：2005年10月至2006年11月担任第四化肥厂厂长；2006年11月至今担任山东聊城鲁西化工销售有限公司总经理；2010年5月至2011年11月担任鲁西化工集团股份有限公司董事；2007年4月至今担任鲁西化工集团股份有限公司副总经理。

张金林：2006年5月至2007年12月担任第一化肥厂厂长；2007年4月至2008年3月担任鲁西化工集团股份有限公司监事会职工监事；2008年3月至2010年5月担任鲁西化工集团股份有限公司副总经理；2010年5月至2011年11月担任鲁西化工集团股份有限公司董事；2011年12月至今担任鲁西化工集团股份有限公司副总经理。

邓绍云：2002年至2008年8月担任鲁西化工集团股份有限公司财务处副处长、处长；2008年8月担任鲁西化工集团股份有限公司总经理助理；2010年5月至今担任鲁西化工集团股份有限公司主管财务工作的负责人。

于清：2004年5月至2007年3月担任鲁西化工集团股份有限公司监事；2007年4月至2008年3月担任鲁西化工集团股份有限公司副总经理；2008年3月至今担任鲁西化工集团股份有限公司监事会主席。

杨本华：2005年1月至2009年7月担任第二化肥厂厂长；2009年7月至2011年1月担任第一化肥厂厂长；2007年4月至今担任鲁西化工集团股份有限公司监事会监事。

董书国：2007年9月至2011年1月担任氯碱分公司经理；2007年4月至今担任鲁西化工集团股份有限公司监事会监事。

李书海：2007年12月到2009年7月担任第一化肥厂厂长。2009年7月至今担任鲁西化工集团股份有限公司项目建设调度处处长；2008年3月至今担任鲁西化工集团股份有限公司监事会职工监事。

张来明：2006年1月至2007年12月担任鲁西化工集团股份有限公司审计处处长；2007年4月至今担任鲁西化工集团股份有限公司监事会职工监事。

#### （四）年度报酬情况

本公司董事、监事、高级管理人员报酬均依据公司制定的劳动、人事及工资管理制度，按月度工资与年终激励奖来发放。月度工资按岗位、技能、年功、月



度业绩考核奖金等标准规定按月发放，年终激励奖按照公司管理层有关激励机制进行奖惩。

姓 名	职 务	2011年度应付报酬（万元）
张金成	董事长	181.60
焦延滨	董事、总经理	92.62
蔡英强	董事、副总经理、董秘	55.47
王富兴	副总经理	53.74
姜吉涛	副总经理	54.13
张金林	副总经理	50.31
邓绍云	总经理助理	34.02
于 清	监事会主席	52.49
杨本华	监事	41.59
董书国	监事	40.85
李书海	职工监事	27.57
张来明	职工监事	24.87
王福江（已离任）	副总经理	16.9
张 雷（已离任）	副总经理	55.12

报告期内，董事、监事、高级管理人员及已离任高级管理人员从公司领取的税前年度报酬总额（包括基本工资、各项奖金、福利、补贴和其他津贴等）为781.28万元，其中独立董事赵持恒、张方、李广源、白颐只领取津贴，每人每年领取5万元（含税），已离任的副总经理王福江从公司领取4个月薪酬。

（五）在报告期内董事、监事选举、离任以及高管聘任、解聘情况。

2011年4月27日因工作变动原因，王福江先生辞去所担任的公司副总经理职务，王福江先生辞职后将不在公司担任职务。

2011年11月28日公司第五届董事会第十五次会议审议通过《关于提名白颐为独立董事的议案》，并提交公司于2011年12月8日召开的2011年第三次临时股东大会审议通过。

2011年11月28日因工作原因王富兴先生、姜吉涛先生、张金林先生辞去所担任的公司董事职务，在公司任职的其他职务不变。

2011年12月22日因工作变动原因，张雷先生辞去所担任的公司副总经理职



务。张雷先生辞职后将不在公司担任职务。

2011年12月23日公司第五届董事会第十六次会议审议通过《关于聘任公司副总经理的议案》，聘任张金林先生为公司副总经理。

## 二、公司员工情况

截止报告期末，公司在册员工为11723人，公司没有需要承担费用的离退休职工。

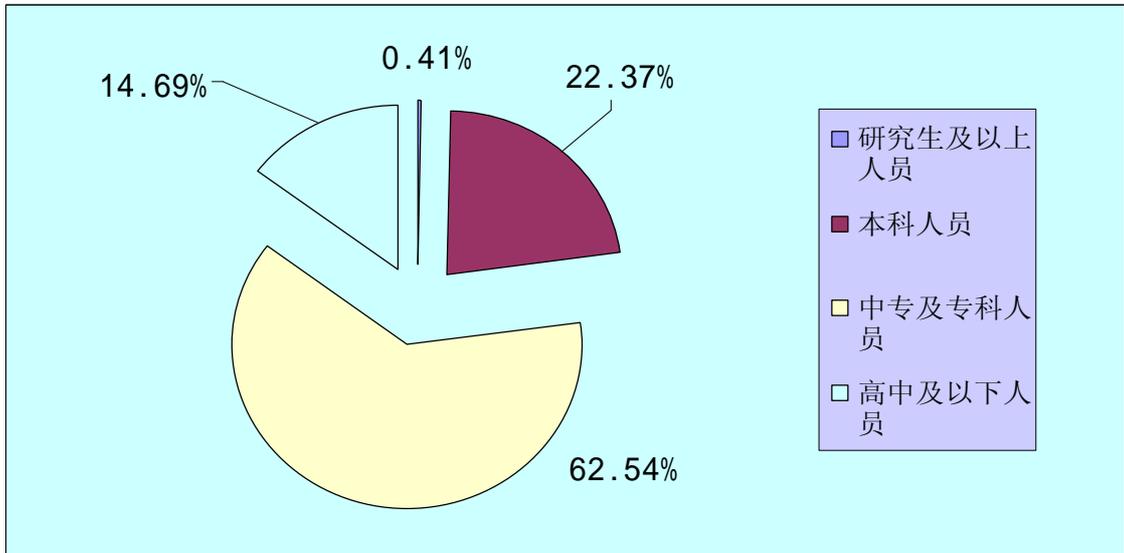
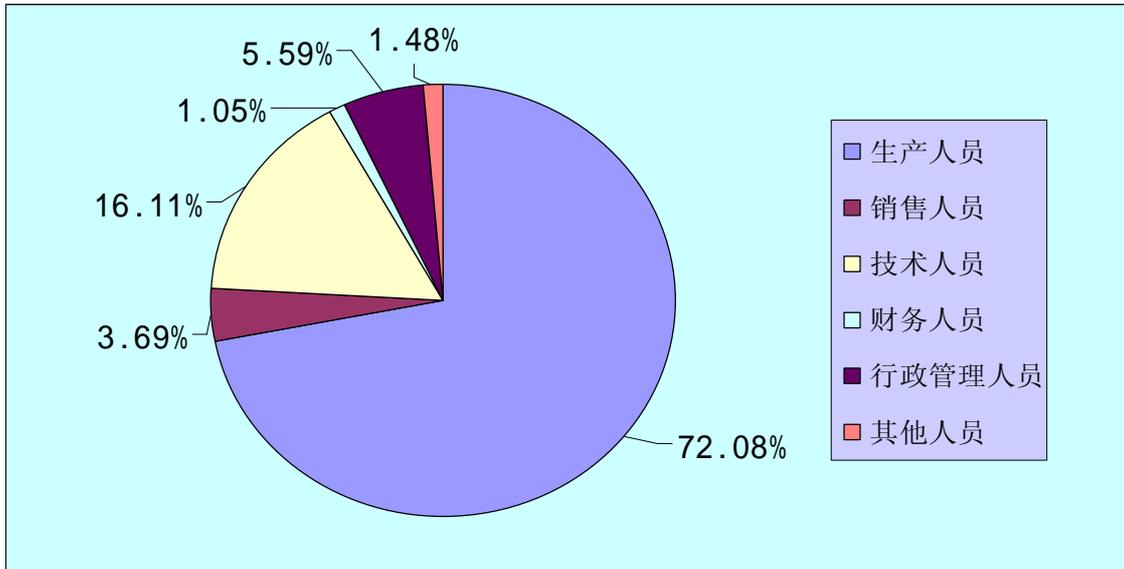
### （一）专业构成情况：

专业构成	人数	比例
生产人员	8450	72.08%
销售人员	433	3.69%
技术人员	1889	16.11%
财务人员	123	1.05%
行政管理人员	655	5.59%
其他人员	173	1.48%

### （二）教育程度情况：

教育程度	人数	比例
研究生及以上人员	48	0.41%
本科人员	2622	22.37%
中专及专科人员	7331	62.54%
高中及以下人员	1722	14.69%

### （三）员工构成情况示意图：



## 第六节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规的要求，对《公司章程》进行了修订和完善，不断完善公司法人治理结构，建立了较为完善的内部控制制度，促进了公司规范运作。公司及时履行信息披露义务，做到及时、准确、真实、完整。



公司董事、监事勤勉尽责，公司高级管理人员忠实履行职责，维护了公司和全体股东的最大利益。目前，公司董事会认为公司治理的实际情况与《上市公司治理准则》等规范性文件的规定和要求基本相符。公司治理的主要情况如下：

1、公司建立的各项制度及最新披露时间列表：

序号	制度名称	最新披露日期
1	公司内幕信息知情人管理制度	2011年11月23日
2	公司募集资金管理制度	2011年04月01日
3	公司年报信息披露重大差错责任追究制度	2010年03月31日
4	公司外部信息使用人管理制度	2010年03月31日
5	公司董事会议事规则	2009年10月29日
6	公司股东大会议事规则	2009年10月29日
7	公司关联交易制度	2009年10月29日
8	公司总经理工作细则	2009年10月13日
9	公司证券投资管理制度	2009年10月13日
10	公司防范控股股东及关联方资金占用管理办法	2008年07月19日
11	独立董事年报工作制度	2008年03月18日
12	公司信息披露管理制度	2007年06月29日
13	接待和推广工作制度	2007年06月29日
14	内部控制制度	2007年06月29日
15	公司监事会议事规则	2007年04月14日

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

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

4、关于董事与董事会：董事会由7人组成，其中独立董事4人，公司董事会人员构成符合国家法律、法规和《公司章程》的规定。公司董事会按照《董事会议



事规则》规范运作，依法行使职权，平等对待所有股东，能够高效运作和科学决策。各位董事履行了忠实、诚信、勤勉的职责，积极参加有关培训。公司董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会等四个专门委员会，各委员会建立了明确的工作制度，并在公司重大事项的科学决策方面发挥了积极作用。

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

6、关于相关利益者：公司与当地政府融洽相处，能够充分尊重各家银行及其他债权人、职工、消费者、供应商、经销商等其他利益相关者的合法权益，注重社会公共关系和公益事业，注重环境保护和可持续性发展等问题，积极履行社会责任，共同推动公司持续、稳定、健康发展。

7、关于信息披露与透明度：严格按照《公司章程》、《公司信息披露管理制度》等有关规定，加强信息披露管理，注重与投资者沟通交流，积极协调公司与投资者的关系，接待投资者来访、回答投资者咨询，准确、真实、完整、及时的披露有关信息，不断完善《内幕信息知情人管理制度》，杜绝利用内幕信息买卖公司股票的行为，确保公司所有股东能够公平获取公司信息，维护投资者的合法权益。

## 二、独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事根据《公司章程》、《独立董事工作制度》等相关规定，均能够积极出席公司董事会会议，做到勤勉、诚信、尽责。利用自己的专业知识对各项议案、定期报告、临时报告进行认真审核，出具了相关的独立董事意见，为公司持续、健康发展发挥了积极作用。

报告期内董事会共召开了11次会议，在董事会上提出了较好的意见和建议，在维护公司及全体股东的合法权益方面发挥了重要作用。

报告期内，独立董事出席董事会的情况

姓名	应参加次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	备注
赵持恒	11	11	0	0	



张 方	11	11	0	0
李广源	11	11	0	0
白 颐	1	1	0	0

报告期内，公司独立董事没有对相关事项提出异议的情况。

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

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

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

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

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

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

#### 四、高级管理人员的业绩考评及激励机制

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



## 第七节 内部控制

### 一、内部控制建设总体情况

长期以来公司一直高度重视内部控制建设，已建立并逐步形成了日益健全、有效、规范的公司治理和内部控制体系，并在实践中不断加以完善和优化，为公司创建了良好的企业内部管理环境和规范的生产经营秩序。

2011 年，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司内部控制指引》等法律法规及规范性文件的规定，不断完善法人治理结构，健全公司内控制度，积极推进内部控制体系建设，公司运作更加规范，为公司持续、健康发展提供了有效保障。

#### （一）公司内部控制的组织架构

公司设有较为完善的内控组织架构，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，作为公司的权力机构、执行机构、监督机构，并根据权力机构、执行机构和监督机构相互独立、相互制衡、权责明确的原则，建立健全了公司的法人治理结构，实现规范运作。同时制定各自的规章制度，确保其行使决策权、执行权和监督权。

公司股东大会是公司的权力机构，股东大会制度健全，根据《公司法》及有关法律、法规规定，股东大会依法行使决定公司经营方针和投资计划、审议批准董事会的报告、审议批准公司的年度财务预算、决算方案、审议批准公司的利润分配方案、修改公司章程等职权。

公司董事会是公司的执行机构，对股东大会负责，依法行使企业的经营决策权。董事会设立了审计、薪酬、提名、战略四个专业委员会，各专门委员会按相关工作细则开展工作，行使职权，提高公司董事会运作效率。

公司监事会是公司的监督机构，严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等制度履行职责，监事会由股东大会授权，负责保障股东权益、公司利益、员工合法权益不受侵犯，负责监督公司合法运作，向股东大会负责并报告工作。

公司经营管理层负责内部控制制度的制定和有效执行，通过指挥、协调、管理、监督各职能部门、分公司及控股子公司行使经营管理权力，保证公司的正常经营运转。



## （二）公司内部控制制度

公司一直致力于内部控制制度的制定和完善，建立了一套完整合法有效的内部控制制度，2011 年度，公司按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业会计准则》等法律法规，结合公司自身实际情况，建立健全了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《证券投资管理制度》、《总经理工作细则》、《关联交易制度》、《公司信息披露管理制度》、《募集资金管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用制度》、《独立董事年报工作制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等内部控制制度，已得到有效执行，形成了规范的管理体系，确保了各项工作都有章可循，为公司的持续健康发展奠定了坚实的基础。

## （三）内部审计部门设立及工作情况

公司董事会下设审计委员会，审计委员会对公司建立与实施内部控制的情况进行监督检查。公司内部控制执行监督部门为审计监督处，该部门由总经理直接管理，独立行使审计监督权。报告期内，审计监督处充分发挥审计职能，通过开展经济责任审计、财务收支审计、工程项目审计、内控审计、风险管理、项目评价、举报查处等工作，并跟踪审计意见整改落实情况，防范风险，强化内部控制。通过对公司内部控制的建立与实施情况进行检查测试，评价内部控制的有效性，对于每个审计项目出具内部审计报告，针对检查中发现的内部控制缺陷及实施中存在的问题，要求经办人和责任部门作出解释、及时制定适当的整改方案，跟踪落实整改情况。切实做到了对公司运行的各个环节进行监控管理，进一步促进了各项工作的有效开展。

## （四）2011 年公司完善内部控制工作及成效

根据相关规定，结合公司实际情况，修订了《内幕信息知情人管理制度》、《募集资金管理制度》；公司根据上市公司监管部门新发布的相关文件精神，2011 年公司加大了制度建设工作的力度，对内部控制制度进行了进一步的修订和完善，形成了一套适应公司运行的制度体系，为公司下一步管理工作的规范、高效、有序运行奠定了良好基础。

## 二、重点控制活动

公司不断强化生产经营活动中的重点控制，建立健全完整的控制保证体系，各类生产经营档案妥善保管。尤其是加强对控股子公司、关联交易、对外担保、



募集资金使用、重大投资、信息披露等方面的控制。

#### （一）控股子公司的内部控制

根据公司内部控制规范的要求，对控股子公司在生产经营中的重大事项均明确要求其向公司董事会、董事会秘书或董事会办公室进行报告，保证了内部信息传递的及时性、有效性。通过全面预算管理，全过程地对控股子公司的经营活动进行监控，要求控股子公司定期报送生产经营报表，及时检查、了解各控股子公司经营及管理状况，使控股子公司的生产经营处于受控状态。公司通过调整激励考核办法，有力地调动了子公司管理层和员工积极性，促进了子公司的发展，确保公司总体经营目标的顺利实现。并且公司还对控股子公司关联交易、对外担保等予以严格控制，保障各控股子公司的生产经营健康有序地发展。

#### （二）关联交易的内部控制

公司已按照有关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定，制订了《公司内部控制制度》，在《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中详细制定了公司股东大会、董事会对关联交易事项的审批权限，规定了关联交易事项的审批程序和关联人回避表决要求。

公司对关联交易的内部控制严格、充分、有效，未有违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的情形发生。

#### （三）对外担保的内部控制

报告期内，公司在《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》及相关文件中建立健全了对外担保的管理规定，明确规定了对外担保的基本原则、对外担保对象的审查程序、对外担保的审批程序、管理程序等。报告期内，公司无其他对外担保事项，也不存在为关联方提供担保的情形。

#### （四）募集资金使用的内部控制

公司已按照有关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定，制定了《募集资金使用管理办法》，对募集资金的存储、审批、使用、变更、监督等内容进行了明确规定，规范募集资金的管理和使用，以便提高募集资金的使用效率和效益。

#### （五）重大投资的内部控制

公司重大投资的内部控制遵循合法、审慎、安全、有效的原则，《公司章程》中明确了股东大会、董事会重大投资的审批权限，制定了相应的审议程序。



公司对重大投资项目均进行深入细致的可行性研究分析，并按照《公司章程》的有关要求执行严格的审批程序，履行相应的信息披露义务。

报告期内，公司对重大投资的内部控制严格、有效，没有发生违反《上市公司内部控制指引》情形发生。

#### （六）信息披露的内部控制

公司已经制定《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对信息披露的程序予以细化，明确规定了公司信息披露的基本原则，信息披露的内容和标准。重大信息的内部报告程序、信息披露程序，明确了信息披露的管理和责任，并从保密、处罚等方面做了详细规定。报告期内，公司严格按照《信息披露管理制度》的要求，认真履行了信息披露义务。

#### 三、公司内部控制存在的问题及整改计划

内控体系的建设和公司的一项重点工作，截至目前公司建立了内控体系，但尚需进一步完善。报告期内，公司按照相关法律、法规和规范性文件的要求，着手梳理、修订了相关制度，并从控制环境、财务与运营等方面制定了相应的内部控制评价标准，同时根据认定标准，结合日常管理监督和内控专项监督检查，公司确认本报告期内公司控制体系不存在重大缺陷。

#### 四、董事会内部控制情况的总体评价

董事会认为，公司现行的内部控制制度较为完善、合理、有效，能够适应公司现行管理要求和发展的需要；能够保证公司会计资料的真实性、合法性、完整性；能够确保公司所属财产物资的安全、完整；能够按照法律、法规和公司章程规定保证信息披露的真实、准确、完整和及时，确保公开、公平、公正地对待所有投资者。公司内部控制总体上符合中国证监会和深圳证券交易所关于上市公司内部控制的相关要求。公司内部控制制度能得到一贯、有效的执行，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促进公司规范运作和健康发展起到了积极的作用。公司内部控制制度是有效的。

但内控制度建设是长期工作，由于内部控制制度固有的局限性，特别是近年来宏观环境、政策法规持续变化，可能导致原有控制活动不适用或出现错误，对此公司将及时进行内部控制体系的补充和完善。持续优化包括经营控制、财务管理控制和信息披露控制在内的内控体系，以保障公司战略、经营目标的实现。



## 五、公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

报告期内，公司董事会进一步完善公司内部控制制度。目前，公司内部控制制度总体符合国家有关法律、法规和监管部门的要求，不存在重大缺陷，公司各项业务活动均能按照相关制度的规定进行。独立董事认为，公司《内部控制自我评价报告》符合公司内部控制的实际情况。公司应进一步强化内部控制各项管理制度的有效执行，完善内部控制流程管理，更好地防范和化解经营风险，确保公司经营稳健发展。

公司内部控制重点活动按公司内部控制各项制度的规定进行，公司对子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露的内部控制严格、充分、有效，保证了公司的经营管理的正常进行，具有合理性、完整性和有效性。公司内部控制自我评价符合公司内部控制的实际情况。

## 六、公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

公司监事会认真审阅了公司《内部控制自我评价报告》，并对公司内部控制自我评价发表审阅意见如下：

公司认真按照《企业内部控制基本规范》和《上市公司内部控制指引》的文件规定，遵循内部控制的基本原则，加强内部控制制度和机制建设，对内部控制制度、各项工作流程进行了修订和完善、公司内部控制组织机构完整、运转有效，保证了公司完善内部控制所进行的重点活动的执行和监督。报告期内公司没有违反财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司相关内部控制制度的情形，公司内部控制就总体而言体现了完整性、合理性、有效性；公司 2011 年度内部控制自我评价全面、客观、真实的反映了公司内部控制的实际情况。

## 七、《年报信息披露重大差错责任追究制度》的建立及执行情况

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

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



## 第八节 股东大会情况简介

报告期内公司召集召开了一次年度股东大会，三次临时股东大会，具体情况如下。

### 一、年度股东大会情况

会议届次	召开日期	信息披露载体	信息披露日期
二〇一〇年度股东大会	2011年5月20日	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网	2011年5月21日
议案名称	一、《2010年董事会工作报告》； 二、《2010年监事会工作报告》； 三、《2010年年度报告全文及其摘要》； 四、《2010年年度财务决算报告》； 五、《2010年年度利润分配的议案》； 六、《关于续聘会计师事务所及报酬的议案》； 七、《关于向银行申请2011年度授信额度的议案》； 八、《关于发行公司债券的议案》； 九、《关于发行中期票据的议案》； 十、《关于授权董事会择优选择融资方式的议案》； 十一、《关于修改公司章程的议案》。		
决议情况	同意 447,912,035 股，占出席会议所有股东所持表决权的 100%；反对 0 股，弃权 0 股。		

### 二、临时股东大会情况

会议届次	召开日期	信息披露载体	信息披露日期
二〇一一年第一次临时股东大会	2011年4月18日	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网	2011年4月19日
议案名称	一、《关于以部分闲置的募集资金暂时补充流动资金的议案》； 二、《关于修改公司章程的议案》； 三、《关于子公司平阴鲁西化工第三化肥厂有限公司进行产品转型的方案议案》。		
决议情况	议案一的表决结果为：同意 504,727,425 股，占出席会议所有股东所持股份的 99.98%；反对 102,900 股，占出席会议所有股东所持股份的 0.02%；弃权 4,800 股，占出席会议所有股东所持股份的 0.00095%。 议案二的表决结果为：同意 504,791,269 股，占出席会议所有股		



	<p>东所持股份的 99.99%；反对 25,900 股，占出席会议所有股东所持股份的 0.005%；弃权 17,956 股，占出席会议所有股东所持股份的 0.004%。</p> <p>议案三的表决结果为：同意 504,737,269 股，占出席会议所有股东所持股份的 99.98%；反对 93,056 股，占出席会议所有股东所持股份的 0.018%；弃权 4,800 股，占出席会议所有股东所持股份的 0.00095%。</p>		
二〇一一年第二次临时股东大会	2011 年 10 月 27 日	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网	2011 年 10 月 28 日
议案名称	《关于继续以部分闲置的募集资金暂时补充流动资金的议案》。		
决议情况	同意 451,533,052 股，占出席会议所有股东所持股份的 99.94%；反对 248,999 股，占出席会议所有股东所持股份的 0.06%；弃权 0 股。		
二〇一一年第三次临时股东大会	2011 年 12 月 8 日	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网	2011 年 12 月 9 日
议案名称	一、《关于投资建设己内酰胺项目的议案》； 二、《关于提名白颐为独立董事的议案》。		
决议情况	同意 446,485,675 股，占出席会议所有股东所持股份的 100%；反对 0 股，占出席会议所有股东所持股份的 0%；弃权 0 股，占出席会议所有股东所持股份的 0%。		



## 第九节 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况的回顾

#### (一) 公司报告期内总体经营情况

2011年，公司根据总体发展战略，紧紧围绕“安全”与“发展”两大中心任务，坚持科学发展，依靠科技创新，围绕煤化工、盐化工循环经济产业链的延伸科学决策，不断丰富产品品种，积极探索实践园区一体化运行管理模式，通过平衡调度各项资源，弹性调节产品种类和产量，规避大宗产品周期性市场波动带来的风险，实现了较好经济效益。

报告期内，公司董事会按照“规范文明，环保节能，巩固安全文化；统筹规划，集约领先，促进持续发展；优化体系，创新求精，提高运行质量；主动协作，培育提升，追求卓越绩效。”的工作方针，重点围绕园区发展、项目建设和现有装置的稳定运行积极开展各项工作，整体安全管控能力进一步提升，环境保护和能源资源节约工作扎实有效，企业综合实力不断增强，实现了企业的安全健康运行和快速发展。

项目建设全面推进，募集资金投资建设的原料路线和动力结构调整年产30万吨尿素项目建成投产并运行稳定；投资建设的己内酰胺项目，将进一步丰富完善园区循环经济产业链；公司设备制造、工程安装能力和水平进一步提升，为项目建设提供了有力保障。

2011年，在资金环境逐步收紧的情况下，公司顺利完成了定向增发和公司债券的发行工作，为园区持续进行项目建设和企业快速发展提供了资金保障。

公司全年实现营业收入 931,644.81 万元，同比上升 21.22%，公司实现净利润 42,342.77 万元，同比上升 99.89%。

#### (二) 公司主营业务及其经营状况

##### 1、报告期内公司营业收入、营业利润构成情况

##### (1) 按行业、产品划分

单位：人民币万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)



化肥、化工制造	908,562.62	776,192.68	14.57	22.28	17.00	3.86
主营业务分产品情况						
氮肥	300,901.70	264,467.95	12.11	5.30	1.31	3.46
复合肥	336,039.75	300,806.30	10.48	20.88	25.05	-2.99
化工产品	271,621.17	210,918.43	22.35	51.54	30.36	12.62

## (2) 按地区划分

单位：人民币万元

地区	主营业务收入		比上年增减(%)
	2011年		
国内	891,001.18		28.61
国外	17,561.44		-65.04
合计	908,562.62		22.28

## 2、主要供应商、客户情况

公司向前五名供应商合计的采购金额为 199,195.47 万元，占年度采购总额的比例为 16.71%；前五名客户销售收入总额 52,201.50 万元，占本年全部销售收入总额的 5.61%。

## (三) 报告期公司资产构成同比发生重大变化的情况

单位：人民币万元

项目名称	本报告期		上年度		同比变化情况	
	期末数	占总资产的比重%	期末数	占总资产的比重%	变动金额	增减百分比
货币资金	73,007.02	5.54	88,355.10	7.83	-15,348.08	-17.37
交易性金融资产			4,904.18	0.43	-4,904.18	-100.00
存货	164,133.70	12.46	144,982.59	12.85	19,151.11	13.21
固定资产	772,415.62	58.63	637,486.60	56.5	134,929.02	21.17
短期借款	265,744.30	20.17	291,038.78	25.8	-25,294.48	-8.69
应付票据	1,166.00	0.09	70,672.00	6.26	-69,506.00	-98.35
应付账款	137,878.87	10.47	141,604.14	12.55	-3,725.27	-2.63
应付债券	190,000.00	14.42	0	0	190,000.00	100.00

增减变动的的原因说明：

1、货币资金较年初减少15,348.08万元，降幅为17.37%，主要是年末银行承兑



汇票保证金和信用证保证金较年初减少所致。

2、交易性金融资产较年初减少4,904.18万元，下降100%，主要是报告期公司持有股票全部出售完毕所致。

3、存货较年初增加19,151.11万元，增幅为13.21%，主要是因新增项目投产而增加部分原料储备等所致。

4、固定资产较年初增加134,929.02万元，增幅为21.17%，主要是报告期项目完工转资所致。

5、短期借款较年初减少25,294.48万元，降幅为8.69%，主要是公司偿还到期借款所致。

6、应付票据较年初减少69,506.00万元，降幅为98.35%，主要是报告期归还到期银行承兑汇票所致。

7、应付账款较年初减少3,725.27万元，降幅为2.63%，主要是报告期偿还原材料和在建工程款所致。

8、应付债券增加190,000万元，主要是本期发行公司债所致。

(四) 报告期销售费用、管理费用、财务费用、所得税费用同比发生重大变动情况

单位:人民币万元

项目名称	2011 年度	2010 年度	变动金额	增减比例%
销售费用	18,629.68	21,279.72	-2,650.04	-12.45
管理费用	30,217.85	21,410.48	8,807.37	41.14
财务费用	26,733.05	15,429.26	11,303.79	73.26
所得税费用	16,082.19	8,647.51	7,434.68	85.97

说明:

1、本期销售费用较上期减少 2,650.04 万元，减少 12.45%，主要是运费减少所致。

2、本期管理费用较上期增加 8,807.37 万元，增幅为 41.14%，主要是本年度职工薪酬及折旧较上年增加，其中公司子公司平阴鲁西化工第三化肥厂有限公司因转型部分资产本年计提的累计折旧计入了管理费用所致。



3、本期财务费用较上期增加 11,303.79 万元，增幅为 73.26%，主要是银行上调贷款利率所致。

4、本期所得税费用较上期增加 7,434.68 万元，增幅为 85.97%，主要是本期实现利润增加所致。

(五) 公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量的构成情况

单位：人民币万元

项目	2011年	2010年
一、经营活动：		
现金流入总额	1,034,373.11	763,670.11
现金流出总额	957,059.28	708,527.89
现金流量净额	77,313.83	55,142.21
二、投资活动：	-	-
现金流入总额	5,799.50	20,706.14
现金流出总额	222,214.51	199,074.17
现金流量净额	-216,415.01	-178,368.02
三、筹资活动：		
现金流入总额	1,009,187.79	577,928.78
现金流出总额	843,897.69	462,684.55
现金流量净额	165,290.10	115,244.23

说明：

1、经营活动产生的现金流入、流出增加是因为报告期产品产销量增加，销售收入增加所致。

2、投资活动产生的现金流量流入增加是因为报告期公司出售持有股票所致；现金流出主要为项目建设投入。

3、筹资活动产生的现金流量流入增加是因为报告期公司发行债券及调整贷款所致，现金流出增加是因为公司偿还贷款、支付利息增加所致。

(六) 公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

单位：人民币万元

公司名称	注册资 本	资产总额	主要产品 或服务	营业收入	净利润	所占权 益比例 (%)
山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司	23,657.51	114,588.71	尿素	136,416.34	2,203.65	100
山东聊城鲁西化工第二化肥有限公司	23,528.00	84,991.93	尿素	120,196.82	2,549.73	100
平阴鲁西化工第三化肥厂有限公司	9,004.00	45,828.34	机械制造	29,423.36	-3,489.52	100
山东聊城鲁西化工第四化肥有限公司	11,227.00	52,158.92	复合肥	102,803.68	3,575.62	100



山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	18,582.00	63,625.12	复合肥	164,844.02	3,258.60	100
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	1,828.00	100,338.14	甲烷氯化物、氯磺酸	115,275.44	25,775.21	100
宁夏鲁西化工化肥有限公司	5,000.00	34,333.51	磷酸二铵	55,442.46	2,574.79	100
山东聊城鲁西化工销售有限公司	1000.00	46,297.77	化肥批发、零售	515,216.22	983.66	100
山东聊城中盛蓝瑞化工有限公司	1000.00	28,015.57	氯化苳	48,834.62	607.30	100
鲁西工业装备有限公司	6,500.00	77,322.82	制作、安装	111,847.06	2,491.22	100

## 二、对公司未来发展的展望

### (一) 公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

公司所涉及的行业为化学肥料、基础化工和精细化工。主要产品为：尿素、复合肥、磷酸二铵、烧碱、氯化苳、三聚氰胺、甲烷氯化物等。

1、2012 年中央一号文件，继续鼓励和支持农业发展，并将农业科技作为农业工作重点，强调加快推进农业科技创新，化肥产品的创新对农业科技创新至关重要。目前，企业间的兼并重组不断涌现，行业整合加剧，产业集中度进一步提高；国家限制化肥出口的关税政策将会进一步加剧化肥行业的激烈竞争，传统肥料的价格战会愈演愈烈。面对激烈的市场竞争，公司以技术创新打造新型高效肥料集群，实现产品、技术升级换代，研制增加了多肽尿素、长效尿素、含钾尿素、新型复合肥料等产品。

公司募集资金投资建设的原料路线和动力结构调整年产 30 万吨尿素项目是国家重点产业振兴和技术改造中央预算内投资项目，现已建成投产，各项运行指标达到设计要求。该项目使合成氨生产原料由单一的无烟块煤转变为烟煤、粉煤，突破了合成氨生产原料瓶颈制约，改变了合成氨生产系统动力结构，减少了用电，提高了能源利用率，对公司氮肥企业拓宽原料路线和动力结构调整具有重要的示范作用。

2、2011 年化工行业经济运行环境的不确定性增加。公司按照石油和化学工业“十二五”发展规划的要求，不断探索完善园区运行管理模式，对园区生产装置运行进行统一调度管理，根据各产品的市场情况和装置运行情况，及时调整产品的产出量或供给，争取最大效益。公司继续坚持“集约化、园区化、一体化”的发展模式，充实提升具有精深加工特点的煤化工、盐化工、硅化工和战略性新兴产业



产业比重，依靠科技创新，实现园区装置之间、产品之间、园内装置与园外其他单体企业之间的关联和协同发展，增强抗击风险的能力。

## （二）公司未来发展战略情况

未来几年按照中央提出的“稳中求进”的工作总基调，继续加大“转方式、调结构”力度，坚持科学发展，以创新驱动、提质增效、统筹发展为着力点，重点把握企业的安全、发展、效益以及项目建设的质量和速度，在确保企业安全与发展的同时强调效益，着重在经济运行质量方面下功夫。按照“存量调强、增量调优”的思路，做优、做强化肥主业，加快原料化工向精细化工的转变，拉长煤、盐化工产业链，发展精细化工和化工新材料；提升科技研发、工程设计、化工装备制造安装能力，完善园区一体化功能；开展政企共建招商引资，合力打造综合性绿色循环经济化工产业园，实现企业健康快速发展。

## （三）公司2012年经营发展计划

2012 年工作方针“持续改进，精打细算，优化经济运行；提升能力，强化目标，确保安全发展。”

2012 年主要产品经营目标：化肥 300 万吨，化工产品 320 万吨。

为较好完成年度目标，主要从以下几方面开展工作：

第一，继续坚持“安全第一”的工作理念，不断学习引进科学有效的管理方法和手段，加强安全标准化管理，提高本质安全水平，确保安全稳定运行；加强环保节能意识，积极进行现有装置工艺调整和设备改造，有效降低生产消耗，实现环保经济运行。

第二，继续加强与国内外优秀大型工业园区企业的沟通交流，学习借鉴先进管理模式和经验，结合实际，进一步探索、调整、完善园区一体化运行管理模式；充分发挥企业整体优势，切实做好在建、续建项目的建设和试开车工作，按计划完成建设和投运；结合实际不断完善和改进项目建设管理机制，努力提高项目建设和项目管理水平。

第三，进一步增强技术创新、工程设计能力，做好新产品、新项目的前期分析和研究开发，努力提升装备制造安装和项目建设能力，集中精力抓好化工园区建设，丰富完善循环经济产业链，进一步提升化工产业整体水平。

第四，做好新产品市场调研分析，确保新产品销售顺利，扩大现有产品销售市场，完善销售运作机制，提升销售水平；以采购创造价值为导向，探索更有效



的采购模式与管控办法，完善实施清洁业务操作，建立与大客户战略合作机制，提升企业整体盈利水平。

第五，制定公司内部控制规范实施工作方案，积极完善内部控制体系建设，进一步强化公司内部控制，提升全面风险管理水平，促进公司规范化运作和可持续发展。

（四）公司为实现未来发展战略所需的资金需求及使用计划，以及资金来源情况

根据公司发展战略及 2012 年的发展规划，公司将进一步拓宽融资渠道，利用多种融资方式为加快公司发展、建设循环经济绿色产业园提供强有力的资金保障。

（五）根据重要性原则披露可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素如下：

#### 1、安全环保管理的风险

国家和社会各界对安全和环境保护的重视程度越来越高，新的安全环保标准要求将会越来越严格。作为一个以化工生产为主业的大型企业，必须把安全环境保护放在关系到企业“生与死”的高度上来认识和对待。

采取的对策和措施：坚持“安全第一”的工作理念，持续开展各级安全培训学习活动，深化企业安全文化建设，重点在新项目、新装置建设和运行过程中，应用 HAZOP 分析技术，开展化工工艺过程安全分析，提高本质安全水平；强化节能环保和资源节约意识，积极进行现有装置技术创新和优化改造，有效降低生产消耗，做好新项目选择，在工艺设计、设备选型等环节严格把关，确保新上装置的节能环保，促进企业可持续发展。

#### 2、新项目建设存在的风险

公司项目建设全面推进，新建项目将受到建筑材料、设备供应、劳动力成本、市场销售等诸多因素的影响，对公司投资成本及盈利能力产生一定的影响。

采取的对策和措施：一是成立专门的项目小组，由经验丰富的人员担任组长，在整个建设过程中抓好设计、土建、设备订货、安装、试车等重要环节，严格控制项目成本，缩短项目建设工期。二是利用已经投放市场的新产品成功销售经验，创新营销模式，提前做好新产品的市场开发和销售网络建设，保证新产品产销平衡。

3、产品销售市场竞争激烈，主要原料价格处于高位运行，给企业运行造成压



力。

采取的对策和措施：加强销售网络、销售团队建设，积极开拓国内外市场，建设商务服务中心，做好客户服务，增强客户忠诚度；根据生产需求和市场变化，及时调整原料库存量；优化采购模式和运输环节，降低采购成本；继续巩固发展与重点供应商互利共赢的战略合作关系；

三、报告期内，公司无会计政策和会计估计变更以及差错的更正说明

四、公司投资情况

(一) 报告期内公司募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额		209,883.46		本年度投入募集资金总额			90,066.89			
报告期内变更用途的募集资金总额		—		已累计投入募集资金总额			90,066.89			
累计变更用途的募集资金总额		—								
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
<b>承诺投资项目</b>										
1. 原料路线和动力结构调整年产 30 万吨尿素项目	否	62,965.04	62,965.04	62,965.04	62,965.04	100.00	2011 年 11 月		不适用	否
2. 20 万吨/年有机硅项目	否	146,918.42	146,918.42	27,101.85	27,101.85	18.45	2010 年 11 月	3,945.98	是	是



承诺投资项目小计		209,883.46	209,883.46	90,066.89	90,066.89					
超募资金投向	不适用									
合计		209,883.46	209,883.46	90,066.89	90,066.89					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
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	不适用									
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	<p>根据公司 2011 年 3 月 14 日《鲁西化工集团股份有限公司关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的公告》（公告编号：2011-009），截至 2011 年 2 月 25 日，公司以自筹资金先行投入募投项目的金额为 1,277,514,779.88 元，其中：原材料路线和动力结构调整年产 30 万吨尿素项目投入金额为 932,394,456.25 元、20 万吨/年有机硅项目投入金额 345,120,323.63 元。截至本次非公开发行第一次董事会召开之日前，公司以自筹资金先行投入募投项目的金额为 546,417,660.23 元，其中：原材料路线和动力结构调整年产 30 万吨尿素项目投入金额为 310,415,821.14 元、20 万吨/年有机硅项目投入金额 236,001,839.09 元。根据公司第五届董事会第三次会议决议，本次非公开发行第一次董事会召开之日后，募集资金到位前，公司将根据项目进度的实际情况以银行贷款、自有资金等自筹资金继续先行投入，并在募集资金到位之后予以置换。公司根据该决议，可置换的募集资金金额为 731,097,119.65 元，其中：原材料路线和动力结构调整年产 30 万吨尿素项目置换金额为 621,978,635.11 元、20 万吨/年有机硅项目置换金额 109,118,484.54 元。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>1. 2011 年 3 月 31 日公司第五届董事会第九次会议审议通过了《关于以部分闲置的募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司同意用部分闲置的募集资金 60,000 万元暂时补充流动资金，使用期限为自股东大会审议通过之日起不超过 6 个月。截至 2011 年 10 月 10 日公司已将暂时用于补充流动资金的 60,000 万元资金全部归还至募集资金专用账户。</p> <p>2. 经本公司 2011 年 10 月 11 日召开的第五届董事会第十二次会议决议，为提高募集资金的使用效率，降低公司运营成本，维护公司和股东的利益，在确保募集资金投资项目正常进展的前提下，公司继续以不超过 100,000 万元闲置的募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自股东大会审议通过之日起不超过 6 个月。2011 年 10 月 27 日股东大会审议通过，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金 100,000 万元。</p>									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户中。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司不存在用募集资金归还与募投项目无关的贷款、用募投项目存单质押取得贷款等其他使用募集资金的情况。									



## (二) 对报告期内非募集资金投资的重大项目、项目进度及收益情况进行说明

单位:人民币元

工程名称	2010年12月31日	本年增加	本期转入固定资产	2011年12月31日	进度
园区公用工程	145,802,097.38	565,311,886.21	269,025,340.44	442,088,643.15	80%
甲烷氯化物项目	209,936,784.82	110,788,679.14	263,791,262.54	56,934,201.42	95%
三聚氰胺项目	58,301,266.55	704,769,004.06	-	763,070,270.61	80%
甲胺、二甲基甲酰胺项目	45,552,765.40	66,841,458.40	-	112,394,223.80	100%
甲酸项目		151,984,154.58	-	151,984,154.58	90%
硫化钠项目		87,188,960.25	-	87,188,960.25	95%
园区装备新厂房		123,351,676.10	-	123,351,676.10	90%
己内酰胺项目		27,661,746.33	-	27,661,746.33	5%
合计	459,592,914.15	1,837,897,565.07	532,816,602.98	1,764,673,876.24	

## 五、董事会日常工作情况

## (一) 报告期内董事会的会议情况及决议内容:

报告期内公司董事会共召开了十一次会议。

1、2011年3月9日公司召开了第五届董事会第七次会议，此董事会决议公告刊登于2011年3月10日的《中国证券报》、《证券时报》。

2、2011年3月14日公司召开了第五届董事会第八次会议，此董事会决议公告刊登于2011年3月15日的《中国证券报》、《证券时报》。

3、2011年3月31日公司召开了第五届董事会第九次会议，此董事会决议公告刊登于2011年4月1日的《中国证券报》、《证券时报》。

4、2011年4月27日公司召开了第五届董事会第十次会议，会议审议通过了2011年第一季度报告、2010年年度报告全文及其摘要，此董事会决议公告刊登于2011年4月29日的《中国证券报》、《证券时报》。

5、2011年5月20日公司召开了第五届董事会2011年第一次临时会议，此董事会



决议公告刊登于2011年5月21日的《中国证券报》、《证券时报》。

6、2011年8月28日公司召开了第五届董事会第十一次会议，会议审议并通过了公司2011年度中期报告。此董事会决议公告刊登于2011年8月30日的《中国证券报》、《证券时报》。

7、2011年10月11日公司召开了第五届董事会第十二次会议，此董事会决议公告刊登于2011年10月12日的《中国证券报》、《证券时报》。

8、2011年10月24日公司召开了第五届董事会第十三次会议，会议审议通过了2011年第三季度报告。此董事会决议公告刊登于2011年10月25日的《中国证券报》、《证券时报》。

9、2011年11月22日公司召开了第五届董事会第十四次会议，此董事会决议公告刊登于2011年11月23日的《中国证券报》、《证券时报》。

10、2011年11月28日公司召开了第五届董事会第十五次会议，此董事会决议公告刊登于2011年11月29日的《中国证券报》、《证券时报》。

11、2011年12月23日公司召开了第五届董事会第十六次会议，此董事会决议公告刊登于2011年12月24日的《中国证券报》、《证券时报》。

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

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

1、执行了2010年度股东大会审议通过的《2010年度利润分配方案》。

2、执行了2011年第一次临时股东大会审议通过的《关于以部分闲置的募集资金暂时补充流动资金的议案》、《关于子公司平阴鲁西化工第三化肥厂有限公司进行产品转型的方案的议案》和《关于修改公司章程的议案》；第二次临时股东大会审议通过的《关于继续以部分闲置的募集资金暂时补充流动资金的议案》；第三次临时股东大会审议通过的《关于投资建设己内酰胺项目的议案》和《关于提名白颐为独立董事的议案》。

3、公司2011年的会计审计机构为信永中和会计师事务所有限责任公司。

## （三）公司董事会下设的审计委员会履职情况汇总报告

### 1、审计委员会工作情况

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



工作。

(1) 董事会审计委员会第一次会议于2012年2月16日召开，会议审议了2011年度财务审计工作计划以及在会计师事务所进场前公司编制的2011年度财务报表，对审计机构审计时间安排进行了论证，并出具了公司财务报表书面意见书。认为：公司财务报表严格依据企业会计准则的规定编制，完整地反映了公司2011年度财务状况、经营成果和现金流量，同意将报表提供给审计机构进行审计，要在规定的时间如期完成。

(2) 在审计过程中，审计委员会与公司管理层和会计师事务所保持了必要的相互沟通。2012年3月15日审计委员会召开了第二次会议，与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题进行了充分的沟通和交流；2012年4月1日审计委员会召开了第三次会议，年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再次审阅了公司2011年财务报告，形成书面意见，认为公司严格按照新企业会计准则及公司有关财务制度的规定，财务会计报表编制流程合理、规范。

(3) 2012年4月22日，审计委员会召开了第四次会议，对会计师事务所出具的2011年度财务报告进行了审阅，会计师事务所会计师对在审计过程及有关问题进行了汇报，审计委员会对财务报告的审查情况与会计师事务所进行了沟通，并出具了书面意见。认为：信永中和会计师事务所能够按照中国注册会计师审计准则执行审计，对公司的2011年财务报告进行了客观和公正的评价，经审计后的财务会计报表能够真实、准确、完整的反映公司的整体经营情况，同意将2011年度财务会计报告提交董事会审核。

2、审计委员会对审计机构从事本年度审计工作的总结报告及2012年度聘请审计机构的决议。

信永中和会计师事务所有限责任公司能够按照本年度财务报告审计计划完成审计工作，如期出具了公司2011年度财务报告的审计意见；审计委员会没有发现会计师事务所违反职业道德规范的情况，会计师事务所能够按照中国注册会计师审计准则执行审计。审计委员会提议续聘信永中和会计师事务所作为公司2012年度审计机构。

#### (四)董事会下设薪酬委员会职责履行情况汇总报告

根据中国证监会、深交所有关法律、法规和公司内部控制制度、公司董事会薪酬委员会对2011年度公司董事、监事及高管人员所披露的薪酬情况进行了审核



并发表审核意见如下：

公司董事会薪酬委员会根据董事、监事及高管人员管理岗位职责履行情况及业绩考评，结合岗位重要性及行业内的薪酬水平。认为：2011年度公司董事、监事及高管人员的薪酬是合理的，披露的薪酬情况是符合实际的。

#### （五）董事会对内部控制责任的声明

公司董事会认为：报告期内，公司按照上市公司监管部门的有关规定，结合公司的实际情况，建立和完善了合理、有效的内部控制制度，能够确保不同机构和岗位之间权责分明，相互制约、相互监督；能够保证公司会计资料的真实性、合法性、完整性；能够保证公司财产的安全完整；能够按照相关规定真实、准确、完整、及时、公正的报送和披露信息，确保所有投资者的合法权益，保障公司经营管理目标的实现。

#### 六、公司2011年年度利润分配的预案

经信永中和会计师事务所有限责任公司审计，公司 2011 年归属于股东净利润 423,394,489.55 元，按 2011 年归属于母公司净利润 10% 提取盈余公积 30,924,903.13 元，加年初未分配利润 863,809,355.27 元，截至 2011 年底未分配利润 1,256,278,941.69 元。

公司 2011 年利润分配预案为：以 2011 年末公司总股本 1,464,860,778 股为基数，每 10 股派现金股利 1.00 元（含税），共计分配股利 146,486,077.80 元，可供分配的利润余额结转下一年度。

本年度不进行资本公积金转增股本。

公司前三年现金分红情况

单位：人民币元

年度	现金分红金额（含税）	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率
2010 年	未分配	212,025,234.74	-
2009 年	未分配	140,222,991.99	-
2008 年	104,623,332.80	229,500,961.35	45.59%

#### 七、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

为规范公司内幕信息知情人管理行为，加强内幕信息保密工作，维护公司信



信息披露的公开、公平、公正，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则（2008年修订）》等有关法律法规及《公司章程》的有关规定，制定了《内部信息知情人管理制度》，明确了内幕信息的范围、报告程序、登记备案管理、保密管理及相关的责任追究等。

报告期内，公司规范了信息披露行为，加强了内幕信息管理的培训，强化了内幕信息知情人的责任和自律意识，对定期报告等重大内幕信息进行严格管理。公司未发生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票的情况，也未受到监管部门的查处。

#### 八、其他披露事项

（一）报告期内，公司所指定的信息披露的报纸《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》。

（二）信永中和会计师事务所有限责任公司对控股股东及关联方资金占用情况的专项说明：根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号文），以及深圳证券交易所《信息披露工作备忘录2006年第2号--控股股东及其他关联资金占用及清欠方案的披露和报送要求》的要求，出具了2011JNA3044-1《关于鲁西化工集团股份有限公司2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明》。

## 第十节 监事会报告

### 一、报告期内监事会的工作情况

报告期内监事会共召开了五次会议。

（一）2011年3月14日公司召开了第五届监事会第四次会议，会议审议并通过了关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案。

上述议案刊登在2011年3月15日《中国证券报》、《证券时报》上，同时刊载于巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

（二）2011年3月31日公司召开了第五届监事会第五次会议，会议审议并通过了：



- (1) 关于以部分闲置的募集资金暂时补充流动资金的议案；
- (2) 关于子公司平阴鲁西化工第三化肥厂有限公司进行产品转型的方案的意见。

案。

上述议案刊登在2011年4月1日《中国证券报》、《证券时报》上，同时刊载于巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

(三) 2011年4月27日公司召开了第五届监事会第六次会议，会议审议并通过了：

- (1) 审议通过了2010年监事会工作报告；
- (2) 审议通过了2010年年度报告全文及其摘要；
- (3) 审议通过了2010年年度财务决算报告；
- (4) 审议通过了2010年年度利润分配预案；
- (5) 审议通过了内部控制自我评价报告；
- (6) 审议通过了关于续聘会计师事务所及报酬的议案；
- (7) 审议通过了关于向银行申请2011年度授信额度的议案；
- (8) 审议通过了关于发行公司债券的议案；
- (9) 审议通过了关于发行中期票据的议案；
- (10) 审议通过了关于授权董事会择优选择融资方式的议案；
- (11) 审议通过了2011年第一季度报告全文及其正文。

上述议案刊登在2011年4月29日《中国证券报》、《证券时报》上，同时刊载于巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

(四) 2011年8月28日公司召开了第五届监事会第七次会议，会议审议并通过了公司2011年度中期报告。

上述议案刊登在2011年8月30日《中国证券报》、《证券时报》上，同时刊载于巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

(五) 2011年10月11日公司召开了第五届监事会第八次会议，会议审议并通过了关于继续以部分闲置的募集资金暂时补充流动资金的议案。

上述议案刊登在2011年10月12日《中国证券报》、《证券时报》上，同时刊载于巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

## 二、监事会对以下事项发表独立意见

### (一) 公司依法运作情况



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

#### （二）检查公司财务的情况

公司监事会对公司的财务制度和财务状况进行了检查，认为公司2011年度财务报告真实、充分地反映了公司的财务状况和经营成果，信永中和会计师事务所有限责任公司对公司出具的标准无保留意见的审计报告和对有关事项作出的评价是客观公正的。

#### （三）监事会对公司最近一次闲置募集资金暂时补充流动资金的独立意见

公司最近一次以部分闲置的募集资金暂时补充流动资金符合《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》和公司《募集资金使用管理制度》的有关规定，不存在变相变更募集资金投向的情况。

（四）公司报告期发生的收购、出售资产事项，交易价格公平，无损害公司利益情况。

#### （五）关联交易公平，未损害上市公司利益

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

#### （六）股东大会决议执行情况

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

#### （七）监事会对公司内部控制自我评价的声明

公司监事会认为：公司的内部控制制度符合国家有关法律、法规和上市公司监管部门的有关规定，按照自身的实际情况，认真按照《企业内部控制基本规范》和《上市公司内部控制指引》的文件规定，对内部控制制度、各项工作流程进行



了修订和完善，公司内部控制组织机构完整、运转有效，已基本建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，公司内部控制自我评价报告客观地反映了公司内部控制真实情况，保证了公司业务活动的正常进行，保护了公司资产的安全和完整。

#### （八）监事会对公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的意见

公司监事会认为：公司已经建立了《内部信息知情人管理制度》，并及时按照相关规定对制度进行修订。报告期内，公司认真执行《内部信息知情人管理制度》，建立并保存了较为完整的内幕信息知情人档案，未发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易。

## 第十一节 重要事项

一、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、本年度公司无破产重整相关事项。

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

四、报告期公司证券投资情况

盛丰投资管理有限公司持有的股票于2011年1月31日前减持完毕，所有累计投资收益全部现金分红，并按法定程序已办理完毕工商注销。

五、报告期内收购及出售资产、企业合并事项。

六、报告期内，公司未实施股权激励计划。

七、报告期内，重大关联交易事项。

1、与日常经营相关的关联交易

详见会计报表附注：九、(二)关联方交易。

2、报告期内公司没有与关联方共同对外投资发生的关联交易。

3、公司与关联方存在的债权、债务往来、担保等事项

详见会计报表附注：九、(二)关联方交易。

八、重大合同及履行情况

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

（二）报告期内公司无对外担保情况；



(三) 报告期内公司未发生委托他人进行资产现金管理事项。

九、公司或持股5%以上股东无在报告期内或持续到报告期内的承诺事项。

十、在报告期内公司聘任信永中和会计师事务所有限责任公司为公司审计机构，其报酬为50万元，均为年度审计费用和专项审计费用，本公司承担其差旅费用。该会计师事务所为公司提供审计服务的连续年限为3年。

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

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

十三、公司接待调研及访问等相关情况

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

报告期内接待调研、沟通等活动备查登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的内容及提供的资料
2011年01月06日	公司董事会办公室	实地调研	上海福隆投资管理有限公司、齐鲁证券北京证券资产管理分公司	了解公司的生产经营情况和新建建设项目的进展情况
2011年01月17日	公司董事会办公室	实地调研	淮海车辆集团、新世界策略投资有限公司、北京弥乐投资	了解公司新建建设项目的进展情况和公司的发展战略及转型情况。
2011年01月18日	公司董事会办公室	实地调研	安邦财产保险股份有限公司投资事业部、长江证券、民生加银基金管理有限公司、西部证券股份有限公司	了解公司的经营业绩情况、战略转型和发展规划。
2011年02月10日	公司董事会办公室	实地调研	西藏自治区投资有限公司	了解公司的生产经营情况和新建建设项目的进展情况
2011年04月29日	公司董事会办公室	实地调研	财通证券有限责任公司、上海尚雅投资管理有限公司、融通基金管理有限公司、景顺长城基金管理有限公司、上海恒丰投资管理有限公司、国联安基金管理有限公司	了解公司的非公开发行股票情况和航天炉项目的进展情况。
2011年06月02日	公司董事会办公室	实地调研	国信证券	了解公司发行公司债券情况和新上航天炉项目建设情况
2011年07月13日	公司董事会办公室	实地调研	平安证券有限责任公司	了解公司发行公司债券情况和新上航天炉项目建设情况
2011年07月21日	公司董事会办公室	实地调研	中银国际证券有限责任公司、诺安基金管理有限公司	了解公司发行公司债券情况和新上航天炉项目建设情况
2011年07月26日	公司董事会	实地调研	银河证券上海营业部、天策投资管理有限公	了解公司发行公司债券情况和新



	办公室		司、天策投资管理有限公司	上天炉项目建设情况
2011年09月01日	公司董事会办公室	实地调研	华夏基金管理有限公司、	了解公司的化肥产品市场情况和战略转型情况
2011年09月02日	公司董事会办公室	实地调研	中国国际金融有限公司、银华基金管理有限公司、北京市星石投资管理有限公司	了解公司的化肥产品市场情况和战略转型情况
2011年10月25日	公司董事会办公室	实地调研	平安大华基金管理有限公司	了解公司的经营状况和新建项目的基本情况
2011年11月01日	公司董事会办公室	实地调研	上海万丰友方投资管理有限公司	了解公司的经营状况和新建项目的基本情况
2011年11月09日	公司董事会办公室	实地调研	长信基金管理有限责任公司、东吴基金管理有限责任公司	了解公司的经营状况和新建项目的基本情况
2011年11月16日	公司董事会办公室	实地调研	天相投资顾问有限公司、中原期货有限公司、鼎诺投资有限公司	了解公司的经营状况和新建项目的基本情况
2011年11月23日	公司董事会办公室	实地调研	农银汇理基金管理有限公司、江海证券、北京富融源投资管理有限公司、齐鲁证券有限公司、国联安基金管理有限公司、国泰君安证券资产管理公司、国海富兰克林基金管理有限公司	了解公司的航天炉项目的投产情况、战略转型和发展规划。
2011年11月30日	公司董事会办公室	实地调研	东海证券有限责任公司、长城证券有限责任公司、北京源乐晟资产管理有限公司、中欧基金管理有限公司、上海呈瑞投资管理有限公司、融源资本、中信证券股份有限公司、安信证券股份有限公司	了解公司引进鼎晖集团的未来发展意义、公司经营情况和航天炉项目的运行情况。
2011年12月15日	公司董事会办公室	实地调研	日盛证券股份有限公司、申银万国证券股份有限公司、日盛证券股份有限公司、复华证券投资信托股份有限公司、国泰投信	了解公司的生产经营情况，公司新建项目的投产和建设情况，化工产品的市场行情和航天炉项目的运行情况
2011年12月23日	公司董事会办公室	实地调研	上海申银万国证券研究所有限公司	了解公司的生产经营、发展前景和发展规划。
2011年12月30日	公司董事会办公室	实地调研	上海申银万国证券研究所有限公司	了解公司的生产经营、发展前景和发展规划。

## 报告期末至披露日之间接待调研、沟通等活动备查登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的内容及提供的资料
2012年01月18日	公司董事会办公室	实地调研	上海申银万国证券研究所有限公司	了解公司的生产经营情况和新建建设项目的进展情况
2012年02月07日	公司董事会办公室	实地调研	中国国际金融有限公司	了解公司新建建设项目的进展情况和公司的发展战略及转型情况。
2012年02月20日	公司董事会办公室	实地调研	国元证券股份有限公司、上海瀚叶投资控股有限公司、天策投资管理咨询（上海）有限公司	了解公司的经营业绩情况、战略转型和发展规划。
2012年02月22日	公司董事会办公室	实地调研	鹏华基金管理有限公司	了解公司的生产经营情况和新建建设项目的进展情况
2012年02月28日	公司董事会办公室	实地调研	长江证券、中信证券	了解公司的生产经营情况和新建建设项目的进展情况
2012年03月01日	公司董事会办公室	实地调研	拉萨经济技术开发区君益恒通投资有限公司、西藏自治区投资有限公司	了解公司的生产经营情况和新建建设项目的进展情况
2012年03月08日	公司董事会办公室	实地调研	泰康资产、东兴证券股份有限公司	了解公司的生产经营情况和新建建设项目的进展情况
2012年03月16日	公司董事会办公室	实地调研	第一创业证券有限责任公司	了解公司的生产经营情况和新建建设项目的进展情况
2012年03月23日	公司董事会办公室	实地调研	兴业证券股份有限公司	了解公司的生产经营情况和新建建设项目的进展情况



## 第十二节 财务报告

### 审计报告

XYZH/2011JNA3044

鲁西化工集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的鲁西化工集团股份有限公司（以下称鲁西化工）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表和财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是鲁西化工管理层的责任，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。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，鲁西化工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。



信永中和会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：王贡勇

中国注册会计师：潘素娇

中国 北京

二〇一二年四月二十三日



## 合并资产负债表

编制单位：鲁西化工集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	项 目	附注	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>				<b>流动负债：</b>			
货币资金	八·1	730,070,190.99	883,550,952.60	短期借款	八·15	2,657,443,017.89	2,910,387,845.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产			49,041,787.00	拆入资金			
应收票据	八·2		35,962,575.00	交易性金融负债			
应收账款	八·3	900,076.63	1,597,312.81	应付票据	八·16	11,660,000.00	706,720,000.00
预付款项	八·4	390,078,123.11	383,419,677.72	应付账款	八·17	1,378,788,748.24	1,416,041,387.93
应收保费				预收款项	八·18	493,606,702.91	340,319,637.35
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	八·19	40,961,590.46	34,323,150.31
应收股利				应交税费	八·20	-255,731,726.23	-170,561,962.89
其他应收款	八·5	10,955,992.92	22,856,248.48	应付利息	八·21	64,375,241.84	25,449,752.76
买入返售金融资产				应付股利			
存货	八·6	1,641,337,037.80	1,449,825,917.79	其他应付款	八·22	60,957,728.07	63,174,063.68
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产	八·7	4,774,173.38		保险合同准备金			
<b>流动资产合计</b>		<b>2,778,115,594.83</b>	<b>2,826,254,471.40</b>	代理买卖证券款			
				代理承销证券款			
				一年内到期的非流动负债	八·23	828,005,200.00	160,000,000.00
				其他流动负债	八·24	9,210,015.95	908,232,127.21
<b>非流动资产：</b>				<b>流动负债合计</b>		<b>5,289,276,519.13</b>	<b>6,394,086,001.35</b>
发放贷款及垫款				<b>非流动负债：</b>			
可供出售金融资产				长期借款	八·25	755,637,918.00	2,193,000,000.00
持有至到期投资				应付债券	八·26	1,900,000,000.00	
长期应收款				长期应付款	八·27	38,029,903.79	19,585,515.39
长期股权投资	八·8	30,131,037.11	29,179,463.33	专项应付款			
投资性房地产				预计负债			
固定资产	八·9	7,724,156,214.90	6,374,865,989.54	递延所得税负债			2,230,100.00
在建工程	八·10	1,999,787,236.03	1,472,449,805.68	其他非流动负债	八·28	83,775,805.83	83,473,537.36
工程物资	八·11	139,257,290.87	99,427,327.07	<b>非流动负债合计</b>		<b>2,777,443,627.62</b>	<b>2,298,289,152.75</b>
固定资产清理				<b>负 债 合 计</b>		<b>8,066,720,146.75</b>	<b>8,692,375,154.10</b>
生产性生物资产				<b>股东权益：</b>			
油气资产				股本	八·29	1,464,860,778.00	1,046,233,328.00
无形资产	八·12	482,985,050.31	470,685,215.06	资本公积	八·30	2,184,826,459.86	504,619,306.94
开发支出				减：库存股			
商誉				专项储备	八·31	1,665,602.22	5,021,351.99
长期待摊费用				盈余公积	八·32	199,367,620.43	168,442,717.30
递延所得税资产	八·13	19,226,401.15	9,603,028.99	一般风险准备			
其他非流动资产				未分配利润	八·33	1,256,278,941.69	863,809,355.27
				外币报表折算差额		-2,458,053.69	
				<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>5,104,541,348.51</b>	<b>2,588,126,059.50</b>
<b>非流动资产合计</b>		<b>10,395,543,230.37</b>	<b>8,456,210,829.67</b>	少数股东权益	八·34	2,397,329.94	1,964,087.47
				<b>股东权益合计</b>		<b>5,106,938,678.45</b>	<b>2,590,090,146.97</b>
<b>资产总计</b>		<b>13,173,658,825.20</b>	<b>11,282,465,301.07</b>	<b>负债和股东权益总计</b>		<b>13,173,658,825.20</b>	<b>11,282,465,301.07</b>

公司法定代表人：张金成 主管会计工作负责人：邓绍云 会计机构负责人：邓绍云



## 合并利润表

编制单位：鲁西化工集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	2011 年度	2010 年度
<b>一、营业总收入</b>	八·35	9,316,448,117.20	7,685,764,467.11
其中：营业收入	八·35	9,316,448,117.20	7,685,764,467.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	八·35	8,783,695,634.83	7,471,847,059.56
其中：营业成本	八·35	7,964,561,781.86	6,839,624,707.10
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	八·36	20,377,736.95	39,392,209.91
销售费用	八·37	186,296,839.79	212,797,153.77
管理费用	八·38	302,178,507.86	214,104,779.28
财务费用	八·39	267,330,498.49	154,292,618.16
资产减值损失	八·40	42,950,269.88	11,635,591.34
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-49,257,645.26
投资收益（损失以“-”号填列）	八·41	-1,756,733.45	51,372,772.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		951,573.78	-771,476.72
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		530,995,748.92	216,032,534.51
加：营业外收入	八·42	58,072,270.31	116,627,275.78
减：营业外支出	八·43	4,818,427.52	34,349,028.60
其中：非流动资产处置损失		533,949.82	30,636,212.15
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		584,249,591.71	298,310,781.69
减：所得税费用	八·44	160,821,859.69	86,475,116.95
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		423,427,732.02	211,835,664.74
归属于母公司股东的净利润		423,394,489.55	212,025,234.74
少数股东损益		33,242.47	-189,570.00
<b>六、每股收益</b>			
（一）基本每股收益	八·45	0.303	0.203
（二）稀释每股收益	八·45	0.303	0.203
<b>七、其他综合收益</b>	八·46	-2,458,053.69	-378,165.27
<b>八、综合收益总额</b>		420,969,678.33	211,457,499.47
归属于母公司股东的综合收益总额		420,936,435.86	211,647,069.47
归属于少数股东的综合收益总额		33,242.47	-189,570.00

公司法定代表人：张金成 主管会计工作负责人：邓绍云 会计机构负责人：邓绍云



## 合并现金流量表

编制单位：鲁西化工集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2011 年度	2010 年度	项 目	附注	2011 年度	2010 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>							
销售商品、提供劳务收到的现金		10,261,999,702.99	7,516,749,248.27	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		396,413.65	1,532,478.95
客户存款和同业存放款项净增加额				处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
向中央银行借款净增加额				收到其他与投资活动有关的现金	八·47	9,500,000.00	67,026,741.29
向其他金融机构拆入资金净增加额				<b>投资活动现金流入小计</b>		57,994,997.89	207,061,444.18
收到原保险合同保费取得的现金				购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,222,145,095.89	1,986,189,085.20
收到再保险业务现金净额				投资支付的现金			4,552,566.00
保户储金及投资款净增加额				质押贷款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额				取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
收取利息、手续费及佣金的现金				支付其他与投资活动有关的现金			
拆入资金净增加额				<b>投资活动现金流出小计</b>		2,222,145,095.89	1,990,741,651.20
回购业务资金净增加额				<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-2,164,150,098.00	-1,783,680,207.02
收到的税费返还		110,286.63	328,047.59	<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
收到其他与经营活动有关的现金	八·47	81,621,128.41	119,623,787.65	吸收投资收到的现金		2,099,234,602.92	480,000.00
<b>经营活动现金流入小计</b>		10,343,731,118.03	7,636,701,083.51	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		400,000.00	480,000.00
购买商品、接受劳务支付的现金		8,341,631,219.40	6,135,226,574.35	取得借款所收到的现金		6,073,250,569.11	5,778,807,776.64
客户贷款及垫款净增加额				发行债券收到的现金		1,900,000,000.00	
存放中央银行和同业款项净增加额				收到其他与筹资活动有关的现金	八·47	19,392,686.00	
支付原保险合同赔付款项的现金				<b>筹资活动现金流入小计</b>		10,091,877,858.03	5,779,287,776.64
支付利息、手续费及佣金的现金				偿还债务所支付的现金		7,995,637,944.81	4,215,809,491.19
支付保单红利的现金				分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		337,322,980.47	207,273,639.07
支付给职工以及为职工支付的现金		760,405,455.77	543,145,480.88	其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付的各项税费		220,772,863.46	130,394,293.50	支付其他与筹资活动有关的现金		106,015,953.56	203,762,344.04
支付其他与经营活动有关的现金	八·47	247,783,282.54	276,512,589.23	<b>筹资活动现金流出小计</b>		8,438,976,878.84	4,626,845,474.30
<b>经营活动现金流出小计</b>		9,570,592,821.17	7,085,278,937.96	<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		1,652,900,979.19	1,152,442,302.34
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		773,138,296.86	551,422,145.55	<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,365,529.62	7,992,688.83
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		259,523,648.43	-71,823,070.30
收回投资收到的现金		48,098,584.24	86,357,975.00	加：期初现金及现金等价物余额		294,280,542.56	366,103,612.86
取得投资收益收到的现金			52,144,248.94	<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		553,804,190.99	294,280,542.56

公司法定代表人：张金成 主管会计工作负责人：邓绍云 会计机构负责人：邓绍云



## 合并股东权益变动表

编制单位：鲁西化工集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2011 年度									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
<b>一、上年年末余额</b>	1,046,233,328.00	504,619,306.94		5,021,351.99	168,442,717.30		863,809,355.27		1,964,087.47	2,590,090,146.97
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
<b>二、本年初余额</b>	1,046,233,328.00	504,619,306.94		5,021,351.99	168,442,717.30		863,809,355.27		1,964,087.47	2,590,090,146.97
<b>三、本年增减变动金额</b>	418,627,450.00	1,680,207,152.92		-3,355,749.77	30,924,903.13		392,469,586.42	-2,458,053.69	433,242.47	2,516,848,531.48
（一）净利润							423,394,489.55		33,242.47	423,427,732.02
（二）其他综合收益								-2,458,053.69		-2,458,053.69
上述（一）和（二）小计							423,394,489.55	-2,458,053.69	33,242.47	420,969,678.33
（三）股东投入和减少资本	418,627,450.00	1,680,207,152.92							400,000.00	2,099,234,602.92
1. 股东投入资本	418,627,450.00	1,680,207,152.92							400,000.00	2,099,234,602.92
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					30,924,903.13		-30,924,903.13			
1. 提取盈余公积					30,924,903.13		-30,924,903.13			
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配										
4. 其他										
（五）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				-3,355,749.77						-3,355,749.77
1. 本年提取				64,888,386.49						64,888,386.49
2. 本年使用				68,244,136.26						68,244,136.26
<b>四、本年年末余额</b>	1,464,860,778.00	2,184,826,459.86		1,665,602.22	199,367,620.43		1,256,278,941.69	-2,458,053.69	2,397,329.94	5,106,938,678.45

公司法定代表人：张金成 主管会计工作负责人：邓绍云 会计机构负责人：邓绍云



## 合并股东权益变动表

编制单位：鲁西化工集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2010 年度									
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计	
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	1,046,233,328.00	504,997,472.21			159,559,958.24		660,666,879.59		2,389,992.20	2,373,847,630.24
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,046,233,328.00	504,997,472.21			159,559,958.24		660,666,879.59		2,389,992.20	2,373,847,630.24
三、本年增减变动金额		-378,165.27		5,021,351.99	8,882,759.06		203,142,475.68		-425,904.73	216,242,516.73
（一）净利润							212,025,234.74		-189,570.00	211,835,664.74
（二）其他综合收益		-378,165.27								-378,165.27
上述（一）和（二）小计		-378,165.27					212,025,234.74		-189,570.00	211,457,499.47
（三）股东投入和减少资本									-236,334.73	-236,334.73
1. 股东投入资本									-557,000.00	-557,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额									320,665.27	320,665.27
3. 其他										
（四）利润分配					8,882,759.06		-8,882,759.06			
1. 提取盈余公积					8,882,759.06		-8,882,759.06			
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配										
4. 其他										
（五）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				5,021,351.99						5,021,351.99
1. 本年提取				51,961,937.10						51,961,937.10
2. 本年使用				46,940,585.11						46,940,585.11
四、本年年末余额	1,046,233,328.00	504,619,306.94		5,021,351.99	168,442,717.30		863,809,355.27		1,964,087.47	2,590,090,146.97

公司法定代表人：张金成 主管会计工作负责人：邓绍云 会计机构负责人：邓绍云



## 母公司资产负债表

编制单位：鲁西化工集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	项 目	附注	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>				<b>流动负债：</b>			
货币资金		610,604,408.63	660,115,836.22	短期借款		1,892,000,000.00	2,297,903,333.64
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据			58,528,200.00	应付票据			410,000,000.00
应收账款				应付账款		779,361,852.85	804,644,840.51
预付款项		142,066,710.31	121,201,629.92	预收款项		304,667,309.90	27,577,276.89
应收利息				应付职工薪酬		9,197,051.68	7,868,058.14
应收股利				应交税费		-322,894,543.54	-199,471,846.11
其他应收款	十四·1	2,290,887,992.60	2,204,811,473.51	应付利息		63,251,502.01	24,553,310.00
存货		375,189,763.12	307,052,011.09	应付股利			
				其他应付款		652,351,903.74	564,935,865.85
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债		688,005,200.00	160,000,000.00
其他流动资产		550,000,000.00		其他流动负债		1,209,285.72	900,792,619.06
<b>流动资产合计</b>		<b>3,968,748,874.66</b>	<b>3,351,709,150.74</b>	<b>流动负债合计</b>		<b>4,067,149,562.36</b>	<b>4,998,803,457.98</b>
<b>非流动资产：</b>				<b>非流动负债：</b>			
可供出售金融资产				长期借款		755,637,918.00	2,048,000,000.00
持有至到期投资				应付债券		1,900,000,000.00	
长期应收款				长期应付款		18,444,388.40	
长期股权投资	十四·2	844,707,193.89	941,833,283.89	专项应付款			
投资性房地产				预计负债			
固定资产		4,586,834,136.28	3,200,062,724.68	递延所得税负债			
在建工程		1,466,567,510.10	1,266,214,614.56	其他非流动负债		14,571,190.46	15,601,904.75
工程物资		90,694,647.09	97,537,500.64	<b>非流动负债合计</b>		<b>2,688,653,496.86</b>	<b>2,063,601,904.75</b>
固定资产清理				<b>负 债 合 计</b>		<b>6,755,803,059.22</b>	<b>7,062,405,362.73</b>
生产性生物资产				股东权益			
油气资产				股本		1,464,860,778.00	1,046,233,328.00
无形资产		230,858,256.34	229,533,600.07	资本公积		2,168,603,877.97	488,396,725.05
开发支出				减：库存股			
商誉				专项储备			-
长期待摊费用			-	盈余公积		199,367,620.43	168,442,717.30
递延所得税资产		31,751.10	70,164.14	一般风险准备			
其他非流动资产				未分配利润		599,807,033.84	321,482,905.64
<b>非流动资产合计</b>		<b>7,219,693,494.80</b>	<b>5,735,251,887.98</b>	<b>股东权益合计</b>		<b>4,432,639,310.24</b>	<b>2,024,555,675.99</b>
<b>资 产 总 计</b>		<b>11,188,442,369.46</b>	<b>9,086,961,038.72</b>	<b>负债和股东权益总计</b>		<b>11,188,442,369.46</b>	<b>9,086,961,038.72</b>

公司法定代表人：张金成 主管会计工作负责人：邓绍云 会计机构负责人：邓绍云



## 母公司利润表

编制单位：鲁西化工集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	2011 年度	2010 年度
<b>一、营业收入</b>	十四·3	3,221,806,368.98	2,021,197,456.21
减：营业成本	十四·3	2,927,059,055.20	1,866,121,223.29
营业税金及附加		665,664.52	29,814.03
销售费用		18,163,432.19	14,250,550.19
管理费用		90,586,283.53	62,501,507.62
财务费用		135,351,384.37	72,166,643.79
资产减值损失		-153,652.19	-65,548.56
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十四·4	255,220,540.29	53,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		305,354,741.65	59,193,265.85
加：营业外收入		30,862,334.33	30,504,127.58
减：营业外支出		878,413.34	681,122.56
其中：非流动资产处置损失		325,265.07	371,698.13
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		335,338,662.64	89,016,270.87
减：所得税费用		26,089,631.31	188,680.30
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		309,249,031.33	88,827,590.57
<b>五、其他综合收益</b>			
<b>六、综合收益总额</b>		309,249,031.33	88,827,590.57

公司法定代表人：张金成 主管会计工作负责人：邓绍云 会计机构负责人：邓绍云



## 母公司现金流量表

编制单位：鲁西化工集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2011 年度	2010 年度	项 目	附注	2011 年度	2010 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				投资支付的现金		2,873,910.00	56,037,100.00
销售商品、提供劳务收到的现金		3,459,844,468.00	1,818,020,963.65	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
收到的税费返还				支付其他与投资活动有关的现金		550,000,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金		1,260,089,062.97	941,804,150.83	<b>投资活动现金流出小计</b>		2,388,658,452.50	1,552,368,448.82
<b>经营活动现金流入小计</b>		4,719,933,530.97	2,759,825,114.48	<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,879,503,045.25	-1,481,030,970.18
购买商品、接受劳务支付的现金		2,860,391,738.99	1,573,000,670.02	<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
支付给职工以及为职工支付的现金		182,516,253.79	112,307,656.66	吸收投资收到的现金		2,098,834,602.92	
支付的各项税费		8,258,611.41	5,436,406.88	取得借款收到的现金		4,887,800,250.33	4,936,513,774.09
支付其他与经营活动有关的现金		1,187,303,991.02	581,236,685.63	发行债券收到的现金		1,900,000,000.00	
<b>经营活动现金流出小计</b>		4,238,470,595.21	2,271,981,419.19	收到其他与筹资活动有关的现金		19,392,686.00	
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		481,462,935.76	487,843,695.29	<b>筹资活动现金流入小计</b>		8,906,027,539.25	4,936,513,774.09
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				偿还债务支付的现金		6,958,060,465.97	3,751,000,000.00
收回投资收到的现金		100,911,780.82	-	分配股利、利润或偿付利息支付的现金		214,622,329.85	125,368,291.36
取得投资收益收到的现金		254,182,106.59	53,000,000.00	支付其他与筹资活动有关的现金		113,325,953.56	167,322,344.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		154,061,519.84	1,507,478.64	<b>筹资活动现金流出小计</b>		7,286,008,749.38	4,043,690,635.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-	<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		1,620,018,789.87	892,823,138.69
收到其他与投资活动有关的现金			16,830,000.00	<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,318,763.93	7,884,861.09
<b>投资活动现金流入小计</b>		509,155,407.25	71,337,478.64	<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		219,659,916.45	-92,479,275.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,835,784,542.50	1,496,331,348.82	加：期初现金及现金等价物余额		230,543,492.18	323,022,767.29
				<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		450,203,408.63	230,543,492.18

公司法定代表人：张金成 主管会计工作负责人：邓绍云 会计机构负责人：邓绍云



## 母公司股东权益变动表

编制单位：鲁西化工集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2011 年度							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	1,046,233,328.00	488,396,725.05			168,442,717.30		321,482,905.64	2,024,555,675.99
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
<b>二、本年初余额</b>	1,046,233,328.00	488,396,725.05			168,442,717.30		321,482,905.64	2,024,555,675.99
<b>三、本年增减变动金额</b>	418,627,450.00	1,680,207,152.92			30,924,903.13		278,324,128.20	2,408,083,634.25
（一）净利润							309,249,031.33	309,249,031.33
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							309,249,031.33	309,249,031.33
（三）股东投入和减少资本	418,627,450.00	1,680,207,152.92						2,098,834,602.92
1. 股东投入资本	418,627,450.00	1,680,207,152.92						2,098,834,602.92
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					30,924,903.13		-30,924,903.13	
1. 提取盈余公积					30,924,903.13		-30,924,903.13	
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配								
4. 其他								
（五）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本年提取				20,332,028.09				20,332,028.09
2. 本年使用				20,332,028.09				20,332,028.09
<b>四、本年年末余额</b>	1,464,860,778.00	2,168,603,877.97			199,367,620.43		599,807,033.84	4,432,639,310.24

公司法定代表人：张金成 主管会计工作负责人：邓绍云 会计机构负责人：邓绍云



## 母公司股东权益变动表

编制单位：鲁西化工集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2010 年度							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	1,046,233,328.00	488,396,725.05			159,559,958.24		241,538,074.13	1,935,728,085.42
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
<b>二、本年初余额</b>	1,046,233,328.00	488,396,725.05			159,559,958.24		241,538,074.13	1,935,728,085.42
<b>三、本年增减变动金额</b>					8,882,759.06		79,944,831.51	88,827,590.57
（一）净利润							88,827,590.57	88,827,590.57
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							88,827,590.57	88,827,590.57
（三）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					8,882,759.06		-8,882,759.06	
1. 提取盈余公积					8,882,759.06		-8,882,759.06	
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配								
4. 其他								
（五）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本年提取				11,274,859.89				11,274,859.89
2. 本年使用				11,274,859.89				11,274,859.89
<b>四、本年年末余额</b>	1,046,233,328.00	488,396,725.05			168,442,717.30		321,482,905.64	2,024,555,675.99

公司法定代表人：张金成 主管会计工作负责人：邓绍云 会计机构负责人：邓绍云



## 一、 公司的基本情况

### （一）历史沿革

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

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

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

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

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

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

股改前后公司股权结构情况：股改前流通股股东持有279,260,843股，占公司总股本的68.848%，流通股股东持有126,355,821股，占公司总股本的31.152%。股改后原流通股股东持有股数变为228,718,514股，占公司总股本的56.388%，原流通股股东持有股数变为176,898,150股，占公司总股本的43.612%。

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

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]22号文核准，2006年7月公司以非公



公开发行方式向 10 名特定投资者发行 23,500 万股。发行后公司股本增至 1,046,233,328 元。

2009 年 6 月公司名称变更为鲁西化工集团股份有限公司。

2009 年 9 月 23 日经股东大会通过，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2010]1493 号文《关于核准鲁西化工集团股份有限公司非公开发行股票批复》核准，于 2011 年 2 月以非公开发行股票的方式向 10 名特定投资者发行人民币普通股股票(A 股)418,627,450 股，每股面值 1 元，发行后公司股本增至 1,464,860,778 元。

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

(三) 公司业务性质和主要经营活动

公司属化工行业，主要从事化肥及化工产品生产与销售。经营范围主要为：化学肥料及安全生产许可证范围内化工原料的生产销售，化工生产专用设备设计、制造、安装、销售；自营进出口业务；化工技术咨询与服务。

(四) 公司之控股股东为山东聊城鲁西化工集团有限责任公司，聊城市人民政府国有资产监督管理委员会持有控股股东 51% 的股权。

(五) 公司分公司主要包括煤化工一分公司、煤化工二分公司、硅化工分公司、氯碱分公司，子公司主要包括山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司、山东聊城鲁西化工第二化肥有限公司、平阴鲁西化工第三化肥厂有限公司、山东聊城鲁西化工第四化肥有限公司、山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司、山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司、宁夏鲁西化工化肥有限公司、山东聊城鲁西化工销售有限公司、中盛化肥有限公司、山东聊城中盛蓝瑞化工有限公司、鲁西工业装备有限公司、山东聊城美益新材料科技有限公司、山东聊城福益新材料科技有限公司、聊城煤杉新材料科技有限公司、聊城煤泗新材料科技有限公司、聊城盐杉新材料科技有限公司等。

## 二、 财务报表的编制基础

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

## 三、 遵循企业会计准则的声明

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

## 四、 重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法



## 1. 会计期间

公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

## 2. 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

## 3. 记账基础和计价原则

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

## 4. 现金及现金等价物

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

## 5. 外币业务折算

### (1) 外币交易

公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。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，不改变其人民币金额。

### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 6. 金融资产和金融负债

### (1) 金融资产



公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

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

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

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

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

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

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

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

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

## (2) 金融负债

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

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



益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

对处于限售期的交易性或可供出售金融资产的公允价值采用下述方法估值计量：

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

## 7. 应收款项坏账准备

公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过三年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。公司合并范围内应收款项不计提坏账准备。

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>将单项金额超过应收账款余额 5%且大于 1,000 万的应收账款、单项金额超过其他应收款余额 5%且大于 200 万的其他应收款视为重大应收款项</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备</p>



## (2) 按组合计提坏账准备应收款项

公司以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合，按账龄分析法计提坏账准备。坏账准备计提比例如下：

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

## (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组合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，计提坏账准备

## 8. 存货

公司存货主要包括在途物资、原材料、在产品、产成品和低值易耗品等。

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

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

产成品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

## 9. 长期股权投资

长期股权投资主要包括公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为



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

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响确定依据主要为公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

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

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

公司对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

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



## 10. 固定资产

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

固定资产包括房屋及建筑物、构筑物及辅助设施、专用设备、通用设备、运输设备、电子设备、办公设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

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

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

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

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

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

## 11. 在建工程

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



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

## 12. 借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 13. 无形资产

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

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

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

## 14. 研究与开发

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；



(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

#### 15. 非金融长期资产减值

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

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

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

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

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

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

#### 16. 商誉

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



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

#### 17. 长期待摊费用

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

#### 18. 职工薪酬

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

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

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

#### 19. 股份支付

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### 20. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，公司将其确认为负债：该义务是公司承担的现时义务；该



义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 21. 收入确认原则

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

(1) 公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

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

(3) 与交易相关的经济利益很可能流入公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

## 22. 政府补助

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

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 23. 安全生产费用

公司据财政部、国家安全生产监督管理总局印发的《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》(财企[2006]478号)计提安全生产费用，以公司危险品年度实际销售



收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准逐月提取。

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

公司按规定标准提取安全生产费用，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。公司使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；公司使用安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

#### 24. 租赁

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

#### 25. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

#### 26. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得



税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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

## 27. 终止经营

终止经营是指公司已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照公司计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的公司组成部分被划归为持有待售：公司已经就处置该组成部分作出决议、公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

## 28. 金融资产转移和非金融资产证券化业务的会计处理方法

金融资产发生转移的，根据相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的转移情况进行判断：已经全部转移的，终止确认相应的金融资产；没有转移且保留了相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不予终止确认；既没有转移也没有保留相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，根据对该项金融资产控制的涉及程度决定是否终止确认：放弃了对该项金融资产控制的，终止确认该项金融资产；未放弃对该项金融资产控制的，按照对其继续涉入该项金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。金融资产符合整体终止确认的，转移所收到的对价与相应的账面价值的差额，计入当期损益，原直接计入所有者权益的相关金融资产的公允价值累积变动额，也一并转入当期损益；满足部分转移终止确认条件的，将涉及转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分与未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，以分摊后的账面价值作为基础比照整体转移对部分转移的部分进行处理。不符合终止确认条件的，将收到的对价确认为一项金融负债。

## 29. 套期业务的处理方法

公司套期保值业务包括公允价值套期，套期保值业务在满足下列条件时，在相同会计期间将套期工具和被套期项目公允价值变动的抵销结果计入当期损益。

(1) 在套期开始时，对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响企业的损益；

(2) 该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

(3) 套期有效性能够可靠地计量；



(4) 公司应当持续地对套期有效性进行评价, 并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

### 30. 企业合并

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

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

对于非同一控制下企业合并, 合并成本为公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 确认为商誉; 合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的, 经复核确认后, 计入当期损益。

### 31. 合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并范围的确定原则

公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

#### (2) 合并财务报表所采用的会计方法

公司合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制, 合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分, 作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

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

## 五、 会计政策、会计估计变更和前期差错更正

### 1. 会计政策变更及影响

公司报告期内无会计政策变更事项。

### 2. 会计估计变更及影响



公司报告期内无会计估计变更事项。

### 3. 前期差错更正和影响

公司报告期内无重大会计差错更正事项。

## 六、 税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税抵扣购进货物进项税后的差额	13%、17%
营业税	经营收入	5%
城建税	应缴纳流转税额	5%、7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%
所得税	应纳税所得额	25%

### (二) 税收优惠政策

#### 1. 增值税

(1) 根据财税[2005]87号《关于暂免征收尿素产品增值税的通知》，自2005年7月1日起，公司开始执行该项税收政策。2011年公司尿素产品继续暂免征收增值税。

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

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

(4) 根据财税[2002]7号《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》，公司出口的三聚氰胺和氯化苳享受增值税免、抵、退税优惠政策，公司主要产品三聚氰胺和氯化苳2011年度出口退税率为9%。

#### 2. 企业所得税

根据宁夏地方税务局银地税法2006[501]号《关于享受国家西部大开发政策的通知》，公司子公司宁夏鲁西化工化肥有限公司2011年度适用15%的优惠所得税税率。



## 七、 企业合并及合并财务报表

## (一) 子公司

公司名称	子公司 公司类 型	注册 地	业务 性质	注册资 本 (万元)	经营 范围	年末投 资金额	实质 上 构成 对 子 公 司 净 投 资 的 其 他 项 目 余 额	持 股 比 例 (%)	表 决 权 比 例 (%)	是 否 合 并 报 表	少 数 股 东 权 益	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	从 母 公 司 所 有 者 权 益 冲 减 子 公 司 少 数 股 东 分 担 的 本 期 亏 损 超 过 少 数 股 东 在 该 子 公 司 期 初 所 有 者 权 益 中 所 享 有 份 额 后 的 余 额
同一控制下企业合并取得的子公司													
二级子公司													
山东聊城鲁西化工第二化肥有限公司	全资	东阿县	生产、销售	23,528.00	合成氨、尿素、甲醇等生产销售	236,243,700.00		100.00	100.00	是			
平阴鲁西化工第三化肥厂有限公司	全资	平阴县	生产、销售	9,004.00	工业设备制作安装	90,097,500.00		100.00	100.00	是			
山东聊城鲁西化工第四化肥有限公司	全资	聊城市	生产、销售	11,227.00	复合肥、复混肥等生产销售	112,817,000.00		100.00	100.00	是			
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	全资	阳谷县	生产、销售	18,582.00	复合肥、复混肥等生产销售	187,058,222.42		100.00	100.00	是			
山东聊城鲁西化工第六	全资	东阿	生产、销售	1,828.00	氯磺酸等化工产品生产销售	18,036,540.00		100.00	100.00	是			



公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	年末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
化肥有限公司		县											
宁夏鲁西化工化肥有限公司	全资	银川市	生产、销售	5,000.00	磷酸二铵、颗粒磷肥等生产销售	49,775,301.47		100.00	100.00	是			

非同一控制下企业合并取得的子公司

三级子公司

山东聊城中盛蓝瑞化工有限公司	全资	东阿县	生产、销售	1,000.00	氯化苯和苯甲醇等生产销售	12,321,200.00		100.00	100.00	是			
鲁西工业装备有限公司	全资	聊城市	制作、安装	6,500.00	工业设备制作安装	65,000,000.00		100.00	100.00	是			

四级子公司

山东聊城鲁西化工金属材料有限公司	全资	东阿县	贸易	100.00	钢材、不锈钢材等产品贸易	1,000,000.00		100.00	100.00	是			
聊城市鲁西化工工程设计有限责任公司	控股	聊城市	设计、咨询	600.00	化工工程设计与相关咨询服务	4,500,000.00		75.00	75.00	是	1,585,598.01		
聊城鲁西化工农资连锁	全资	聊城	销售	1,500.00	农药、化肥等农资贸易	15,000,000.00		100.00	100.00	是			



公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	年末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
有限公司		市											

以投资或设立等其他方式取得的子公司

二级子公司

山东聊城鲁西化工销售有限公司	全资	聊城市	贸易	1,000.00	化肥贸易, 资格证书范围内的自营进出口业务	10,000,000.00		100.00	100.00	是			
山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司	全资	聊城市	生产、销售	23,657.51	合成氨、尿素、甲醇等生产销售	209,872,800.00		100.00	100.00	是			
鲁西化工(欧洲)有限责任公司	全资	德国	贸易	5万欧元	机械设备和化工设备的进口	473,910.00		100.00	100.00	是			
山东聊城美益新材料科技有限公司	全资	聊城市	生产、销售	100.00	尿素、三聚氰胺的生产与销售	1,000,000.00		100.00	100.00	是			
聊城煤杉新材料科技有限公司	全资	聊城市	生产、销售	100.00	碳酸钡、三聚氰胺的生产和销售	1,000,000.00		100.00	100.00	是			
聊城煤泗新材料科技有限公司	全资	聊城市	生产、销售	100.00	己内酰胺的生产与销售	1,000,000.000		100.00	100.00	是			



公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	年末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
聊城盐杉新材料科技有限公司	全资	聊城市	生产、销售	100.00	甲酸钠、氯化石蜡的生产与销售	1,000,000.000		100.00	100.00	是			
<b>三级子公司</b>													
中盛化肥有限公司	全资	东阿县	贸易	5,000.00	化肥贸易	50,000,000.00		100.00	100.00	是			
山东聊城鲁西化工煤炭经营有限公司	全资	东阿县	贸易	800.00	煤炭贸易	8,000,000.00		100.00	100.00	是			
聊城市鲁西化工研究院(有限公司)	控股	聊城市	新产品、新技术开发	600.00	化工行业领域内的新产品、新技术研发及技术转让	720,000.00		60.00	60.00	是	411,731.92		
山东聊城福益新材料科技有限公司	控股	聊城市	生产、销售	100.00	聚四氟乙烯、氟树脂、氟塑料的生产与销售	600,000.00		60.00	60.00	是	400,000.00		



## (二) 本年合并财务报表合并范围的变动

## 1. 本年度新纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润
鲁西化工(欧洲)有限责任公司	新成立	100.00	230,681.80	-196,462.51
山东聊城美益新材料科技有限公司	新成立	100.00	998,049.46	-1,950.54
聊城煤杉新材料科技有限公司	新成立	100.00	1,000,000.00	0.00
聊城煤泗新材料科技有限公司	新成立	100.00	1,000,000.00	0.00
聊城盐杉新材料科技有限公司	新成立	100.00	1,000,000.00	0.00
山东聊城福益新材料科技有限公司	新成立	60.00	1,000,000.00	0.00

## 2. 本年度不再纳入合并范围的公司情况

公司名称	不再纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	2011年7月18日净资产	2011年1月1日-2011年7月18日净利润
盛丰投资管理有限公司	注销	100.00	108,567,722.84	-3,508,472.98

## 八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2011 年 1 月 1 日，“年末”系指 2011 年 12 月 31 日，“本年”系指 2011 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2010 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

## 1. 货币资金

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金	173,914.08		173,914.08	326,243.11		326,243.11
人民币	173,914.08		173,914.08	326,243.11		326,243.11
银行存款	553,630,276.91		553,630,276.91	290,548,457.12		290,548,457.12
人民币	552,893,520.11		552,893,520.11	290,548,457.12		290,548,457.12
欧元	90,261.17	8.1625	736,756.80			
其他货币资金	176,266,000.00		176,266,000.00	592,676,252.37		592,676,252.37
人民币	176,266,000.00		176,266,000.00	592,676,252.37		592,676,252.37
合计			730,070,190.99			883,550,952.60

## (1) 年末公司使用受到限制的货币资金情况



年末公司其他货币资金中票据保证金4,664,000.00元、信用证保证金171,600,000.00元、电子盘交易保证金2,000.00元,在相关银行承兑汇票、银行借款未到期归还前及电子盘交易合约未解除前,使用范围受到限制。

(2) 年末货币资金余额较年初减少153,480,761.61元,降幅为17.37%,主要是年末银行承兑汇票保证金及信用证保证金较年初减少所致。

## 2. 应收票据

### (1) 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票		35,962,575.00
合计		35,962,575.00

(2) 年末无已用于质押的应收票据。

(3) 年末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 年末已经背书给他方但尚未到期的前五名应收票据

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
银行承兑汇票	阿科玛(常熟)氟化工有限公司	2011-08-05	2012-02-05	5,650,000.00	
银行承兑汇票	阿科玛(常熟)氟化工有限公司	2011-09-08	2012-03-08	3,500,000.00	
银行承兑汇票	浙江久而久化学有限公司	2011-08-19	2012-02-19	3,000,000.00	
银行承兑汇票	浙江久而久化学有限公司	2011-08-19	2012-02-19	3,000,000.00	
银行承兑汇票	甘肃格兰仕电器销售有限公司	2011-07-20	2012-01-20	2,900,000.00	
合计				18,050,000.00	

(5) 年末无已贴现尚未到期的应收票据

## 3. 应收账款

### (1) 应收账款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准								



类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	942,488.62	100.00	42,411.99	4.50	4,924,620.24	100.00	3,327,307.43	67.56
组合小计	942,488.62	100.00	42,411.99	4.50	4,924,620.24	100.00	3,327,307.43	67.56
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	942,488.62	100.00	42,411.99	—	4,924,620.24	100.00	3,327,307.43	—

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	942,488.62	4.50	42,411.99	1,670,358.96	4.50	75,166.15
1—2年				2,650.00	20.00	530.00
2—3年						
3—5年						
5年以上				3,251,611.28	100.00	3,251,611.28
合计	942,488.62	—	42,411.99	4,924,620.24	—	3,327,307.43

(2) 本年度无坏账准备转回（或收回）情况。

(3) 本年度实际核销的应收账款明细。

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
鲁西生资供应中心	货款	2,523,535.15	无法收回	否
内蒙古通辽市三普农副产品公司	货款	165,792.00	无法收回	否
内蒙古扎赉特旗乌塔旗农场	货款	257,348.17	无法收回	否
江苏新沂市新惠农资公司	货款	81,223.00	无法收回	否
聊城京九矿质料厂	货款	223,712.96	无法收回	否
合计		3,251,611.28		

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

(5) 应收账款主要单位情况



单位名称	与公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
LIMITED LIABILITY COMPANY "TRADEHOUSE CHIMEX"	非关联方	488,256.74	1 年以内	51.81
CHEMPARTNERSHONGKONG LTD	非关联方	152,544.79	1 年以内	16.18
PROGREENTECHNOLOGIES CO., LTD (韩国 PRO 公司)	非关联方	301,687.09	1 年以内	32.01
合计		942,488.62		100.00

(6) 年末无应收关联方款项。

#### 4. 预付款项

##### (1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	386,370,513.53	99.05	377,513,635.42	98.46
1—2 年	1,945,726.47	0.50	3,926,111.25	1.02
2—3 年	15,626.20		683,923.49	0.18
3 年以上	1,746,256.91	0.45	1,296,007.56	0.34
合计	390,078,123.11	100.00	383,419,677.72	100.00

##### (2) 预付款项主要单位

单位名称	与公司关系	金额	账龄	未结算原因
聊城鲁盛房地产开发有限公司	非关联方	79,911,087.24	1 年以内	未竣工, 未结算
神华销售集团有限公司 华北能源贸易分公司	非关联方	55,407,433.75	1 年以内	货未到, 未结算
晋城市铁路煤炭销售有限公司	非关联方	41,758,196.32	1 年以内	货未到, 未结算
湖北尧治河化工股份有限公司	非关联方	19,901,133.29	1 年以内	货未到, 未结算
山西兰花科技创业股份有限公司	非关联方	14,644,946.62	1 年以内	货未到, 未结算
合计		211,622,797.22		

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

#### 5. 其他应收款

##### (1) 其他应收款分类

类别	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备



	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					12,958,335.15	47.40		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	11,537,172.73	77.01	4,025,859.31	34.89	14,382,664.39	52.60	4,484,751.06	31.18
组合小计	11,537,172.73	77.01	4,025,859.31	34.89	14,382,664.39	52.60	4,484,751.06	31.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,444,679.50	22.99						
合计	14,981,852.23	100.00	4,025,859.31	—	27,340,999.54	100.00	4,484,751.06	—

## 1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	6,694,636.81	4.50	301,258.64	6,606,959.58	4.50	297,313.18
1—2年	1,075,802.77	20.00	215,160.55	1,031,833.55	20.00	206,366.71
2—3年	282,090.88	30.00	84,627.26	1,811,000.00	30.00	543,300.00
3—5年	119,658.83	50.00	59,829.42	2,990,200.19	50.00	1,495,100.10
5年以上	3,364,983.44	100.00	3,364,983.44	1,942,671.07	100.00	1,942,671.07
合计	11,537,172.73	—	4,025,859.31	14,382,664.39	—	4,484,751.06

## 2) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
聊城市国税局	3,444,679.50	0.00	0.00	应收出口退税无回收风险
合计	3,444,679.50	0.00	—	—

(2) 本年度无坏账准备转回(或收回)情况。

## (3) 本年度实际核销的其他应收款

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
财政局住房资金管理中心	住房基金	155,983.56	无法收回	否
平阴县城建工程指挥部	宿舍楼配套费	49,000.00	无法收回	否
平阴县人民法院	其他	30,600.00	无法收回	否
平阴建行贷款保证金	承兑保证金	100,000.00	无法收回	否



单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
平阴县人民政府基建办	借款	455,079.65	无法收回	否
平阴县土管局	借款	38,000.00	无法收回	否
谭金华	备用金	351,710.63	无法收回	否
张跃勇	备用金	198,827.70	无法收回	否
<b>合计</b>		<b>1,379,201.54</b>		

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

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
东阿县地方税务局	非关联方	2,295,000.00	5 年以上	15.32	往来款
聊城市国库集中收付中心	非关联方	1,775,000.00	1 年以内	11.85	烟气脱硝保证金
神华销售集团有限公司 华北能源贸易分公司	非关联方	1,675,800.00	1 年以内	11.19	往来款
聊城工业设备安装公司	非关联方	762,701.72	5 年以上	5.09	往来款
山东省商务厅	非关联方	200,000.00	1 年以内	1.33	对外承包保证金
<b>合计</b>		<b>6,708,501.72</b>		<b>44.78</b>	

(6) 年末其他应收款中无应收关联方款项

## 6. 存货

(1) 存货分类

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	24,591,530.59		24,591,530.59	47,153,600.55		47,153,600.55
原材料	946,558,933.84	177,398.56	946,381,535.28	713,436,261.90		713,436,261.90
在产品	286,666,312.65		286,666,312.65	270,604,159.14		270,604,159.14
产成品	382,555,904.49	991,628.53	381,564,275.96	418,631,896.20		418,631,896.20
自制半成品	5,740.50		5,740.50			
周转材料	2,127,642.82		2,127,642.82			
<b>合计</b>	<b>1,642,506,064.89</b>	<b>1,169,027.09</b>	<b>1,641,337,037.80</b>	<b>1,449,825,917.79</b>		<b>1,449,825,917.79</b>

(2) 年末存货较年初增加 192,680,147.10 元, 增幅为 13.29%, 其中: 原材料增加 233,122,671.94 元, 主要是因新增项目投产而增加部分原料储备等所致。



(3) 经分析, 公司主要子公司山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司年末存货氯化石蜡及其主要原材料液蜡存在减值情况, 分别计提跌价准备 991,628.53 元和 177,398.56 元。

(4) 年末存货中不存在已被抵押、冻结的存货。

#### 7. 其他流动资产

项目	年末金额	年初金额
预缴企业所得税	4,774,173.38	
<b>合计</b>	<b>4,774,173.38</b>	

#### 8. 长期股权投资

##### (1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资		
按权益法核算的长期股权投资	30,131,037.11	29,179,463.33
<b>长期股权投资合计</b>	<b>30,131,037.11</b>	<b>29,179,463.33</b>
减: 长期股权投资减值准备		
<b>长期股权投资价值</b>	<b>30,131,037.11</b>	<b>29,179,463.33</b>

##### (2) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
权益法核算								
中油通用鲁西天然气装备有限公司	30	30	27,000,000.00	25,186,034.53	953,133.78		26,139,168.31	
山东聊城鲁西化工工业基地有限公司	40	40	4,000,000.00	3,993,428.80	-1,560.00		3,991,868.80	
<b>合计</b>			<b>31,000,000.00</b>	<b>29,179,463.33</b>	<b>951,573.78</b>		<b>30,131,037.11</b>	

##### (3) 对联营企业投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
联营企业							
中油通用鲁西天然气装备有限公司	30	30	259,069,566.96	183,939,005.95	75,130,561.01	121,129,993.22	3,177,112.58
山东聊城鲁西化工工业基地有限公司	40	40	9,936,739.90	0.00	9,936,739.90	0.00	-3,900.00



被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
合计			269,006,306.86	183,939,005.95	85,067,300.91	121,129,993.22	3,173,212.58

(4) 公司向投资企业转移资金的能力未受到限制。

## 9. 固定资产

### (1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本年增加		本年减少	年末金额
原价					
房屋建筑物	622,742,977.01		63,492,488.02	4,457,472.90	681,777,992.13
构筑物及辅助设施	1,114,940,978.25		294,115,472.45	6,708,230.29	1,402,348,220.41
专用设备	5,802,398,112.52		1,721,686,932.96	77,973,795.39	7,446,111,250.09
通用设备	1,602,147,250.03		6,880,307.29	13,318,013.09	1,595,709,544.23
运输设备	56,584,281.82		3,501,958.65	6,128,748.55	53,957,491.92
电子设备	117,254,850.37		7,234,821.44	3,419,437.20	121,070,234.61
办公设备	702,197.14		109,851.26	45,598.29	766,450.11
合计	9,316,770,647.14		2,097,021,832.07	112,051,295.71	11,301,741,183.50
累计折旧		本年新增	本年计提		
房屋建筑物	125,397,812.92		22,211,747.90	1,770,502.87	145,839,057.95
构筑物及辅助设施	187,973,371.65		45,275,120.80	2,561,075.12	230,687,417.33
专用设备	1,902,675,193.56		433,661,486.43	26,196,233.96	2,310,140,446.03
通用设备	616,429,912.47		114,497,538.18	2,717,052.90	728,210,397.75
运输设备	31,181,323.94		6,343,224.76	5,814,570.37	31,709,978.33
电子设备	65,946,286.93		15,991,369.71	2,736,785.50	79,200,871.14
办公设备	182,450.50		113,415.97		295,866.47
合计	2,929,786,351.97		638,093,903.75	41,796,220.72	3,526,084,035.00
账面净值					
房屋建筑物	497,345,164.09				535,938,934.18
构筑物及辅助设施	926,967,606.60				1,171,660,803.08



专用设备	3,899,722,918.96			5,135,970,804.06
通用设备	985,717,337.56			867,499,146.48
运输设备	25,402,957.88			22,247,513.59
电子设备	51,308,563.44			41,869,363.47
办公设备	519,746.64			470,583.64
合计	6,386,984,295.17			7,775,657,148.50
<b>减值准备</b>				
房屋建筑物				
构筑物及辅助设施	5,349,540.28	17,363,654.21		22,713,194.49
专用设备	5,608,239.93	23,530,562.94	1,411,075.39	27,727,727.48
通用设备	1,160,525.42		100,513.79	1,060,011.63
运输设备				
电子设备				
办公设备				
合计	12,118,305.63	40,894,217.15	1,511,589.18	51,500,933.60
<b>账面价值</b>				
房屋建筑物	497,345,164.09			535,938,934.18
构筑物及辅助设施	921,618,066.32			1,148,947,608.59
专用设备	3,894,114,679.03			5,108,243,076.58
通用设备	984,556,812.14			866,439,134.85
运输设备	25,402,957.88			22,247,513.59
电子设备	51,308,563.44			41,869,363.47
办公设备	519,746.64			470,583.64
合计	6,374,865,989.54			7,724,156,214.90

本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 1,984,503,151.13 元。本年增加的累计折旧中，本年计提 638,093,903.75 元。

(2) 子公司平阴鲁西化工第三化肥厂有限公司转型为机械产品制造，拟拆除搬迁构筑物及附属设施、机器设备等资产经北京中天华资产评估有限责任公司中天华资评报字(2012)第 1028 号资产评估报告评估，评估减值损失金额为 38,252,087.09 元，上述资产预计拆迁费用 2,642,130.06 元，合计固定资产减值准备 40,894,217.15 元。



(3) 年末公司用于抵押担保的固定资产情况详见本附注“八·15”所述。

## 10. 在建工程

(1) 在建工程明细表



项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
尿素技改项目				500,629.63		500,629.63
复合肥技改项目	13,014,539.45		13,014,539.45	1,700,159.97		1,700,159.97
园区公用工程建设项目	442,088,643.15		442,088,643.15	145,802,097.38		145,802,097.38
20 万吨有机硅项目				8,872,379.50		8,872,379.50
甲烷氯化物项目	56,934,201.42		56,934,201.42	209,936,784.82		209,936,784.82
三聚氰胺项目	763,070,270.61		763,070,270.61	58,301,266.55		58,301,266.55
原料路线和动力结构调整年产 30 万吨尿素项目				946,665,359.37		946,665,359.37
甲胺、二甲基甲酰胺项目	112,394,223.80		112,394,223.80	45,552,765.40		45,552,765.40
其他技改项目	112,863,675.91		112,863,675.91	55,118,363.06		55,118,363.06
四氯乙烯项目	79,652,977.15		79,652,977.15			
甲酸项目	151,984,154.58		151,984,154.58			
硫化钠项目	87,188,960.25		87,188,960.25			
园区装备新厂房	123,351,676.10		123,351,676.10			
己内酰胺项目	27,661,746.33		27,661,746.33			
甲酸钠项目	29,582,167.28		29,582,167.28			
<b>合计</b>	<b>1,999,787,236.03</b>		<b>1,999,787,236.03</b>	<b>1,472,449,805.68</b>		<b>1,472,449,805.68</b>



## (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
原料路线和动力结构调整年产 30 万吨尿素项目	946,665,359.37	292,398,873.03	1,239,064,232.40		0.00
20 万吨有机硅项目	8,872,379.50	4,184,896.94	13,057,276.44		0.00
园区公用工程	145,802,097.38	565,311,886.21	269,025,340.44		442,088,643.15
甲烷氯化物项目	209,936,784.82	110,788,679.14	263,791,262.54		56,934,201.42
三聚氰胺项目	58,301,266.55	704,769,004.06			763,070,270.61
甲胺、二甲基甲酰胺项目	45,552,765.40	66,841,458.40			112,394,223.80
甲酸项目		151,984,154.58			151,984,154.58
硫化钠项目		87,188,960.25			87,188,960.25
园区装备新厂房		123,351,676.10			123,351,676.10
己内酰胺项目		27,661,746.33			27,661,746.33
<b>合计</b>	<b>1,415,130,653.02</b>	<b>2,134,481,335.04</b>	<b>1,784,938,111.82</b>	<b>0.00</b>	<b>1,764,673,876.24</b>

(续表)



工程名称	预算数 (万元)	工程投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中: 本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
原料路线和动力结构调整年产 30 万吨尿素项目	96,158.00	128.86	100.00	96,840,872.11	26,327,316.59	6.275	募集资金及金融机构贷款
20 万吨有机硅项目	172,000.00	24.57	100.00	18,256,904.90			
园区公用工程	82,000.00	86.77	80.00	53,330,891.69	26,174,951.28	6.231	金融机构贷款
甲烷氯化物项目	63,156.00	104.65	95.00	7,229,700.34	937,486.21	6.231	
三聚氰胺项目	131,600.00	71.87	80.00	29,790,719.50	24,405,200.00	6.231	
甲胺、二甲基甲酰胺项目	75,000.00	34.70	100.00	6,284,398.37	1,483,941.55	6.231	
甲酸项目	33,000.00	46.06	90.00	5,920,200.00	5,920,200.00	6.231	
硫化钠项目	14,749.00	59.12	95.00	3,596,521.50	3,596,521.50	6.231	
园区装备新厂房	19,020.00	64.85	90.00	3,382,389.54	3,382,389.54	6.231	
己内酰胺项目	250,200.00	1.11	5.00				
<b>合计</b>				224,632,597.95	92,228,006.67		

上表项目中的甲烷氯化物项目、三聚氰胺项目、甲胺、二甲基甲酰胺项目、20 万吨有机硅项目均分两期建设，所列示预算数为项目总预算，工程进度中 20 万吨有机硅项目、甲胺、二甲基甲酰胺项目为一期工程的形象进度，其余为二期工程进度。



## 11. 工程物资

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
机器设备	91,839,161.54	1,000,000,786.52	967,342,825.76	124,497,122.30
备品备件	5,943,623.50	54,096,461.76	49,498,858.67	10,541,226.59
其他物资	1,644,542.03	29,368,325.91	26,793,925.96	4,218,941.98
<b>合计</b>	<b>99,427,327.07</b>	<b>1,083,465,574.19</b>	<b>1,043,635,610.39</b>	<b>139,257,290.87</b>

## 12. 无形资产

## (1) 无形资产明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
<b>原价</b>	<b>514,148,999.95</b>	<b>25,848,268.50</b>		<b>539,997,268.45</b>
土地使用权	488,139,898.46	21,852,068.50		509,991,966.96
计算机软件系统	5,235,651.49	996,200.00		6,231,851.49
专利权	54,960.00			54,960.00
商标权	318,490.00			318,490.00
非专利技术	20,400,000.00	3,000,000.00		23,400,000.00
<b>累计摊销</b>	<b>43,463,784.89</b>	<b>13,548,433.25</b>		<b>57,012,218.14</b>
土地使用权	41,156,048.56	10,708,388.11		51,864,436.67
计算机软件系统	1,148,862.54	579,367.77		1,728,230.31
专利权	10,340.48	5,496.00		15,836.48
商标权	132,700.00	31,848.00		164,548.00
非专利技术	1,015,833.31	2,223,333.37		3,239,166.68
<b>账面净值</b>	<b>470,685,215.06</b>			<b>482,985,050.31</b>
土地使用权	446,983,849.90			458,127,530.29
计算机软件系统	4,086,788.95			4,503,621.18
专利权	44,619.52			39,123.52
商标权	185,790.00			153,942.00
非专利技术	19,384,166.69			20,160,833.32
<b>减值准备</b>				
土地使用权				
计算机软件系统				
专利权				
商标权				
非专利技术				
<b>账面价值</b>	<b>470,685,215.06</b>			<b>482,985,050.31</b>



土地使用权	446,983,849.90		458,127,530.29
计算机软件系统	4,086,788.95		4,503,621.18
专利权	44,619.52		39,123.52
商标权	185,790.00		153,942.00
非专利技术	19,384,166.69		20,160,833.32

本年增加的累计摊销中，本年摊销 13,548,433.25 元，其中计入当期损益金额为 13,365,099.92 元。

(2) 年末公司用于抵押担保的无形资产情况详见本附注“八·15”所述。

(3) 经分析，年末无形资产不存在减值迹象，未计提无形资产减值准备。

### 13. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末金额	年初金额
<b>递延所得税资产</b>		
资产减值准备	1,271,728.96	1,944,859.82
权益法核算投资损失		455,134.17
内部销售未实现利润	17,954,672.19	4,025,091.24
可抵扣亏损		206,085.46
已纳税递延收益		1,629,267.04
专项储备		1,255,338.01
交易性金融资产公允价值变动		87,253.25
<b>合计</b>	<b>19,226,401.15</b>	<b>9,603,028.99</b>
<b>递延所得税负债</b>		
以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融资产公允价值变动		2,230,100.00
<b>合计</b>		<b>2,230,100.00</b>

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末金额	年初金额
可抵扣暂时性差异	12,912,829.05	
可抵扣亏损	4,829,478.69	8,865,940.92
<b>合计</b>	<b>17,742,307.74</b>	<b>8,865,940.92</b>

(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

项目	年末金额	年初金额	备注
----	------	------	----



项目	年末金额	年初金额	备注
2014年		2,568,444.41	公司本部、一厂及三厂可抵扣亏损
2015年	19,190,706.91	32,895,319.27	三厂、金属材料可抵扣亏损
2016年	127,207.86		金属材料可抵扣亏损
合计	19,317,914.77	35,463,763.68	

## (4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣暂时性差异项目	
应收款项账面价值低于计税基础产生的可抵扣暂时性差异	3,917,888.72
存货账面价值低于计税基础产生的可抵扣暂时性差异	1,169,027.09
内部销售未实现利润产生的可抵扣暂时性差异	71,818,688.76
小计	76,905,604.57

## 14. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	7,812,058.49	887,025.63		4,630,812.82	4,068,271.30
存货跌价准备		1,169,027.09			1,169,027.09
固定资产减值准备	12,118,305.63	40,894,217.15		1,511,589.18	51,500,933.60
合计	19,930,364.12	42,950,269.87		6,142,402.00	56,738,231.99

## 15. 短期借款

## (1) 短期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
保证加抵押借款	49,000,000.00	
保证借款	1,903,443,017.89	1,305,690,230.16
质押借款		254,311,668.82
信用借款	705,000,000.00	1,350,385,946.02
合计	2,657,443,017.89	2,910,387,845.00

(2) 保证加抵押借款是子公司宁夏鲁西化工化肥有限公司向中国农业银行有限公司银川西夏支行办理的购买原材料借款，由山东聊城鲁西化工集团有限责任公司提供保证，同时以该子公司自有房产、国有土地使用权、机器设备做为抵押物。



1) 宁夏鲁西化工化肥有限公司 2011 年 1 月 13 日与中国农业银行股份有限公司银川西夏支行签订《流动资金借款合同》合同编号 64010120110000030 借款金额 1000 万元，以机器设备设定抵押，动产抵押清单编号 64100220110000490，抵押物暂作价 53,112,344.24 元，抵押期限 2011 年 1 月 13 日起至 2014 年 1 月 12 日止。

2) 宁夏鲁西化工化肥有限公司 2011 年 1 月 18 日与中国农业银行股份有限公司银川西夏支行签订《流动资金借款合同》合同编号 64010120110000030 借款金额 2700 万元，以国有土地使用权设定抵押，房地产抵押清单编号 64100220110000489，抵押物暂作价 39,002,800.00 元，抵押期限 2011 年 1 月 18 日起至 2014 年 1 月 17 日止。

3) 宁夏鲁西化工化肥有限公司 2011 年 2 月 15 日与中国农业银行股份有限公司银川西夏支行签订《流动资金借款合同》合同编号 64010120110000030 借款金额 1200 万元，以房产设定抵押，房地产抵押清单编号 64100220110000551，抵押物暂作价 11,042,943.00 元，抵押期限 2011 年 2 月 15 日起至 2014 年 1 月 12 日止。

(3) 公司保证借款中 1,952,443,017.89 元由公司控股股东山东聊城鲁西化工集团有限责任公司提供保证，详见本附注“九、(二) 关联交易”所述。

(4) 年末公司无已到期未偿还的短期借款。

#### 16. 应付票据

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	11,660,000.00	706,720,000.00
合计	11,660,000.00	706,720,000.00

下一会计年度将到期的金额为 11,660,000.00 元。

#### 17. 应付账款

##### (1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	1,378,788,748.24	1,416,041,387.93
其中：1 年以上	237,575,851.59	94,389,739.24

(2) 年末公司无账龄超过 1 年的大额应付账款。

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

##### (4) 应付账款中外币余额

外币	年末金额	年初金额
----	------	------



名称	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
港币				12,449,944.14	0.8509	10,594,030.96
合计				12,449,944.14		10,594,030.96

## 18. 预收款项

## (1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	493,606,702.91	340,319,637.35
其中：1年以上	10,179,744.77	7,198,266.37

(2) 年末公司无账龄超过 1 年的大额预收款项。

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

## 19. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴		485,733,439.91	485,733,439.91	
职工福利费		36,342,364.41	36,342,364.41	
社会保险费	2,291,307.11	114,623,415.14	114,622,356.45	2,292,365.80
其中：医疗保险费	301.35	26,296,750.39	26,297,051.74	
基本养老保险费	207,103.43	72,569,207.25	72,228,739.25	547,571.43
失业保险费	2,067,576.26	5,466,875.42	5,789,657.31	1,744,794.37
工伤保险费	8,216.91	6,697,499.03	6,705,715.94	
生育保险费	8,109.16	3,593,083.05	3,601,192.21	
住房公积金		18,852,985.64	18,852,985.64	
工会经费和职工教育经费	32,031,843.20	17,988,999.40	11,351,617.94	38,669,224.66
非货币性福利				
因解除劳动关系给予的补偿		56,370.65	56,370.65	
其他		280,000.00	280,000.00	
其中：以现金结算的股份支付				
劳务费		120,717,057.55	120,717,057.55	
合计	34,323,150.31	794,594,632.70	787,956,192.55	40,961,590.46

## 20. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
----	------	------



项目	年末金额	年初金额
增值税	-429,041,779.50	-267,203,329.64
营业税	1,546,303.47	3,204,850.31
城建税	40,215.24	814,924.64
企业所得税	158,637,967.67	85,839,103.99
个人所得税	163,289.24	506,839.32
房产税	1,136,479.09	348,075.57
土地使用税	3,251,844.93	2,511,611.12
教育费附加	513,472.18	684,778.59
印花税	2,963,466.63	1,572,242.85
水利建设基金	3,663,688.03	
其他	1,393,326.79	1,158,940.36
<b>合计</b>	<b>-255,731,726.23</b>	<b>-170,561,962.89</b>

## 21. 应付利息

项目	年末金额	年初金额
借款利息	6,791,187.05	7,281,002.76
短期融资券利息		18,168,750.00
公司债券	57,584,054.79	
<b>合计</b>	<b>64,375,241.84</b>	<b>25,449,752.76</b>

年末应付利息较年初增加主要是本年发行公司债券产生的利息尚未到期支付影响。

## 22. 其他应付款

## (1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
<b>合计</b>	<b>60,957,728.07</b>	<b>63,174,063.68</b>
其中：1 年以上	20,048,891.15	19,078,541.58

(2) 年末公司账龄超过 1 年的大额其他应付款主要为应付工程款保证金。

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

## (4) 年末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
杭州杭氧股份有限公司	1,200,000.00	1-2 年	工程保证金
东阿县十六运输队	910,000.00	1 年以内	运输押金



中国科学院上海有机化学研究所	800,000.00	1 年以内	专利使用费
东阿县第九运输队	600,000.00	1 年以内	运输押金
聊城市帝豪建筑安装工程有限公司	561,500.00	1 年以内	工程保证金
<b>合计</b>	<b>4,071,500.00</b>		

### 23. 一年内到期的非流动负债

#### (1) 一年内到期的非流动负债

项目	年末金额	年初金额
一年内到期的长期借款	828,005,200.00	160,000,000.00
<b>合计</b>	<b>828,005,200.00</b>	<b>160,000,000.00</b>

#### (2) 一年内到期的长期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
保证借款	828,005,200.00	160,000,000.00
<b>合计</b>	<b>828,005,200.00</b>	<b>160,000,000.00</b>

说明：一年内到期的长期借款均由公司控股股东山东聊城鲁西化工集团有限责任公司提供保证担保，详见本附注“九、（二）关联交易”所述。

#### (3) 年末金额中一年内到期的长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年末金额
建行聊城市中支行	2009-08-03	2012-08-02	人民币	6.650	260,000,000.00
华夏银行聊城分行	2010-05-06	2012-05-06	人民币	6.650	100,000,000.00
渤海银行济南分行	2010-01-12	2012-12-31	人民币	6.650	40,000,000.00
工行振兴路支行	2009-10-22	2012-12-16	人民币	7.321	118,000,000.00
中行东阿支行	2009-07-20	2012-12-21	人民币	6.400	170,005,200.00
工行东阿支行	2010-05-25	2012-05-18	人民币	6.650	50,000,000.00
建行东阿县支行	2010-09-03	2012-09-02	人民币	5.985	90,000,000.00
<b>合计</b>					<b>828,005,200.00</b>

(4) 年末公司无已到期未偿还的一年内到期的长期借款。

### 24. 其他流动负债

#### (1) 其他流动负债分类

项目	年末金额	年初金额
----	------	------



项目	年末金额	年初金额
短期融资券		900,000,000.00
1 年内结转的递延收益	9,210,015.95	8,232,127.21
合计	9,210,015.95	908,232,127.21

(2) 1 年内结转的递延收益情况详见本附注“八·28”所述。

## 25. 长期借款

### (1) 长期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
保证借款	755,637,918.00	1,874,000,000.00
信用借款		319,000,000.00
合计	755,637,918.00	2,193,000,000.00

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

### (2) 年末金额中前五名长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	年末金额	年初金额
					本币金额	本币金额
渤海银行济南分行	2010-01-12	2014-12-15	人民币	6.650	80,000,000.00	160,000,000.00
工行振兴路支行	2009-10-22	2014-10-20	人民币	7.321	150,000,000.00	150,000,000.00
工行振兴路支行	2009-10-22	2013-07-11	人民币	7.321	80,000,000.00	150,000,000.00
中行东阿支行	2009-07-20	2015-07-19	人民币	6.400	235,431,500.00	400,000,000.00
中行东阿支行	2009-07-20	2015-07-19	人民币	6.400	143,024,600.00	243,000,000.00
合计					688,456,100.00	1,103,000,000.00

(3) 年末金额中无展期的长期借款。

## 26. 应付债券

债券 种类	面值总额 (万元)	发行日期	期限	发行金额 (万元)	年初 应付 利息	本年应计利 息(万元)	本年 已付 利息	年末应付利 息(万元)	年末金额(万 元)
公司 债券	190,000.00	2011-7-18	7 年	190,000.00		5,758.41		5,758.41	190,000.00
合计	190,000.00			190,000.00		5,758.41		5,758.41	190,000.00

(1) 经中国证监会于 2011 年 6 月 21 日签发的“证监许可[2011]983 号”文核



准，公司获准向社会公开发行人面值总额不超过 19 亿元的公司债券，公司债券存续期限为 7 年(附第 5 年末发行人上调票面利率和投资者回售选择权)，票面利率为 6.18%，采取单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息，起息日为 2011 年 7 月 6 日，2012 年到 2018 年间每年的 7 月 6 日为上一计息年度的付息日，到期支付本金及最后一期利息。

(2) 本次发行的公司债券由公司控股股东山东聊城鲁西化工集团有限责任公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。

## 27. 长期应付款

### (1) 长期应付款明细

单位名称	年末金额	年初金额
杨庄村委	8,938,500.00	8,938,500.00
赵庄村委	6,465,000.00	6,465,000.00
杨庄土地款	4,000,000.00	4,000,000.00
职工子女助学奖励基金	182,015.39	182,015.39
东阿县顾官屯镇人民政府	18,444,388.40	
<b>合计</b>	<b>38,029,903.79</b>	<b>19,585,515.39</b>

## 28. 其他非流动负债

项目	年末金额	年初金额
递延收益	83,775,805.83	83,473,537.36
<b>合计</b>	<b>83,775,805.83</b>	<b>83,473,537.36</b>

(1) 其他非流动负债年末余额为 83,775,805.83 元，全部为与资产相关的政府补助。

1) 本年公司收到与资产相关的政府补助金额 9,500,000.00 元，其中：

①根据聊城市财政局、聊城市环境保护局聊财建指【2011】72 号关于下达 2011 年省级环境保护专项资金预算指标的通知，子公司山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司于 2011 年 9 月收到 2011 年省级环境保护专项资金预算指标 110.00 万元；奖励资金实施内容为：3X130h/t 循环流化床锅炉 SNCR 烟气脱硝项目。

②根据聊城市财政局、聊城市环境保护局聊财建指【2011】123 号关于下达 2010 年度全省污染物减排的环境改善考核奖励资金预算指标的通知，子公司山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司于 2011 年 11 月收到 2010 年全省污染物减排和环境改善考核奖励资金预算指标 100.00 万元；奖励资金实施内容为：工业废水处理与中水回用工



程项目。

③根据聊城市财政局和聊城市经济和信息化委员会聊财建指[2011]52 号关于下达 2011 年市级战略产业发展专项资金预算指标的通知，子公司山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司于 2011 年 8 月 19 日收到企业战略产业发展专项资金 300.00 万元，奖励资金实行项目为四氯乙烯项目。

④根据聊城市财政局聊财建指【2011】64 号关于下达国家补助 2011 年节能重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程（第一批）中央预算内基本建设支出预算指标的通知，子公司山东聊城中盛蓝瑞化工有限公司于 2011 年 10 月 10 日收到氯化苯扩能改造补助资金 440 万元。奖励资金实行项目为氯化苯节能改造项目。

2) 公司将收到的与资产相关的政府补助自相关资产可供使用时起，按照资产的预计可使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益，并将在下年预计转入损益的金额重分类在其他流动负债列示，本年公司分摊转入当期损益金额为 8,219,842.81 元，将 2011 年预计转入损益金额 9,210,015.95 元转入其他流动负债后，其他非流动负债余额为 83,775,805.83 元。

## (2) 政府补助

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益金额	本年返还金额	返还原因
	列入其他非流动负债金额	列入其他流动负债金额			
原料路线和动力结构调整年产 30 万吨尿素项目	9,166,666.67	714,285.71	119,047.62		
20 万吨/年有机硅项目	680,952.38	57,142.86	57,142.86		
鲁西化工物流园区项目	182,142.86	25,000.00	25,000.00		
合成氨装置优化项目	2,372,857.13	215,714.29	215,714.29		
合成氨系统余热回收改造	3,339,285.71	303,571.43	303,571.43		
合成氨节能技术改造财政奖励资金	2,168,571.42	197,142.86	197,142.86		
工业废水处理与中水回用项目	2,357,142.84	214,285.72	214,285.72		
省级大气污染防治	785,714.29	71,428.57	71,428.57		
系统优化节能改造项目	4,871,428.58	442,857.14	442,857.14		
醇烷化工序节能改造项目	1,571,428.58	142,857.14	142,857.14		
合成氨系统节能改造	4,456,264.26	433,857.16	433,857.18		
造气污染治理项目	1,973,392.87	163,571.43	163,571.43		
合成氨系统节能改造	3,158,214.28	268,571.43	268,571.43		
搬迁新建资产补偿	32,162,718.90	4,594,674.13	4,594,674.13		



政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益金额	本年返还金额	返还原因
	列入其他非流动负债金额	列入其他流动负债金额			
其他技改项目	5,669,934.15	847,134.00	847,134.00		
3X130h/t 循环流化床锅炉 SNCR 烟气脱硝项目	1,100,000.00				
工业废水处理与中水回用工程	909,090.91	77,922.08	12,987.01		
四氯化碳资源利用年产 6 万吨四氯乙烯项目	3,000,000.00				
氯化苯节能改造项目	3,850,000.00	440,000.00	110,000.00		
合计	83,775,805.83	9,210,015.95	8,219,842.81		



## 29. 股本

股东名称/类别	年初金额		本年变动				年末金额		
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
<b>有限售条件股份</b>									
国家持有股									
国有法人持股			110,200,000				110,200,000	110,200,000	7.52
其他内资持股	784,000	0.07	308,427,450			-31,575	308,395,875	309,179,875	21.11
其中：境内法人持股			224,600,000				224,600,000	224,600,000	15.33
境内自然人持股	784,000	0.07	83,827,450			-31,575	83,795,875	84,579,875	5.78
外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
<b>有限售条件股份合计</b>	784,000	0.07	418,627,450			-31,575	418,595,875	419,379,875	28.63
<b>无限售条件股份</b>									
人民币普通股	1,045,449,328	99.93					31,575.00	1,045,480,903	71.37
境内上市外资股									
境外上市外资股									
其他									
<b>无限售条件股份合计</b>	1,045,449,328	99.93					31,575.00	1,045,480,903	71.37
<b>股份总额</b>	1,046,233,328	100.00	418,627,450				418,627,450	1,464,860,778	100.00



公司本年度通过非公开发行股票新增股本 418,627,450 元。新增股本已经信永中和会计师事务所有限责任公司验证，并出具了 XYZH/2011JNA3044 号《验资报告》。

公司 2011 年 2 月采取非公开发行股票方式向 10 名机构投资者发行了 418,627,450 股股份，公司总股本由 1,046,233,328 股变更为 1,464,860,778 股。2011 年 4 月 27 日公司副总经理王福江先生离职，2011 年 10 月 27 日其持有的 31,575 股股份解除锁定，上市流通后公司无限售条件股份为 1,045,480,903 股。

### 30. 资本公积

#### (1) 明细情况

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	439,114,105.36	1,680,207,152.92		2,119,321,258.28
其他资本公积	65,505,201.58			65,505,201.58
合计	504,619,306.94	1,680,207,152.92		2,184,826,459.86

(2) 公司本年资本公积增加 1,680,207,152.92 元，系公司非公开发行股票产生的股本溢价 1,680,207,152.92 元。

### 31. 专项储备

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
安全生产费	5,021,351.99	64,888,386.49	68,244,136.26	1,665,602.22
合计	5,021,351.99	64,888,386.49	68,244,136.26	1,665,602.22

### 32. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	168,442,717.30	30,924,903.13		199,367,620.43
合计	168,442,717.30	30,924,903.13		199,367,620.43

### 33. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	863,809,355.27	
加：年初未分配利润调整数		
本年年初金额	863,809,355.27	
加：本年归属于母公司股东的净利润	423,394,489.55	
减：提取法定盈余公积	30,924,903.13	母公司净利润的 10%
提取任意盈余公积		



项目	金额	提取或分配比例 (%)
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
<b>本年年末金额</b>	<b>1,256,278,941.69</b>	

## 34. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	年末金额	年初金额
山东聊城福益新材料科技有限公司	40.00	400,000.00	
聊城市鲁西化工工程设计有限责任公司	25.00	1,585,598.02	1,488,966.55
聊城市鲁西化工研究院 (有限公司)	40.00	411,731.92	475,120.92
<b>合计</b>		<b>2,397,329.94</b>	<b>1,964,087.47</b>

## 35. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	9,085,626,190.97	7,430,016,715.15
其他业务收入	230,821,926.23	255,747,751.96
<b>合计</b>	<b>9,316,448,117.20</b>	<b>7,685,764,467.11</b>
主营业务成本	7,761,926,796.71	6,633,921,709.39
其他业务成本	202,634,985.15	205,702,997.71
<b>合计</b>	<b>7,964,561,781.86</b>	<b>6,839,624,707.10</b>

## (1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
氮肥产品	3,009,016,964.63	2,644,679,483.38	2,857,647,646.83	2,610,537,041.98
复肥产品	3,360,397,539.53	3,008,062,993.52	2,780,003,652.91	2,405,423,716.66
化工产品	2,716,211,686.81	2,109,184,319.81	1,792,365,415.41	1,617,960,950.75
<b>合计</b>	<b>9,085,626,190.97</b>	<b>7,761,926,796.71</b>	<b>7,430,016,715.15</b>	<b>6,633,921,709.39</b>

## (2) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	8,910,011,797.18	7,591,434,241.74	6,927,705,881.74	6,216,563,596.86
国外	175,614,393.79	170,492,554.97	502,310,833.41	417,358,112.53



地区 名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	9,085,626,190.97	7,761,926,796.71	7,430,016,715.15	6,633,921,709.39

(3) 前五名客户的营业收入情况如下:

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例(%)
江守商事(中国)贸易有限公司	135,663,459.57	1.46
河北诚信有限责任公司	105,683,006.75	1.13
茌平县信力达木业有限公司	98,625,310.00	1.06
徐州邮政局	92,010,519.00	0.99
金华永和氟化工有限公司	90,032,716.07	0.97
合计	522,015,011.39	5.61

### 36. 营业税金及附加

(1) 明细情况

项目	本年金额	上年金额
营业税	5,027,424.53	4,867,983.76
城市维护建设税	3,649,026.46	2,571,659.97
教育费附加	3,143,316.4	1,849,233.99
关税	8,518,719.70	30,103,332.19
其他	39,249.86	
合计	20,377,736.95	39,392,209.91

(2) 公司营业税金及附加的征收比率详见本附注“六”所述。

(3) 本年产品出口关税减少主要为出口收入减少影响。

### 37. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
运输费	114,777,182.23	135,253,658.98
职工薪酬	38,251,331.62	30,352,758.35
港杂费	4,024,164.28	13,215,205.07
广告宣传费	7,003,408.09	9,669,593.58
装卸费	1,300,208.39	3,371,183.58
仓储费	3,604,772.91	4,886,511.89
招待费	4,131,179.93	3,456,734.93
汽车支出	4,486,076.16	3,517,020.87
通讯费	2,716,514.92	2,814,992.49



项目	本年金额	上年金额
差旅费	2,469,728.80	2,316,144.34
包装物	1,023,410.59	1,171,972.73
其他	2,508,861.87	2,771,376.96
<b>合计</b>	<b>186,296,839.79</b>	<b>212,797,153.77</b>

## 38. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	136,444,862.79	104,430,904.83
税金	31,783,731.05	23,076,930.21
折旧	47,483,171.66	13,450,895.47
无形资产摊销	13,365,099.92	10,672,653.93
汽车支出	12,970,754.80	8,927,693.89
招待费	7,418,799.68	6,357,235.90
通讯费	5,386,460.71	5,789,704.12
排污费	6,484,025.16	5,983,408.18
租赁费	4,596,111.00	5,204,930.30
河道管理费	4,242,089.50	4,107,175.00
水资源费	3,450,750.00	2,200,188.50
咨询服务中介费	8,242,029.31	4,320,664.77
办公费	4,210,631.60	3,972,806.16
差旅费	2,382,533.95	2,358,035.13
财产保险	2,709,918.11	2,738,941.40
警卫消防费	1,605,517.60	1,609,692.59
水电费	1,148,032.33	1,391,170.67
地方水利建设基金	584,380.63	
其他	7,669,608.06	7,511,748.23
<b>合计</b>	<b>302,178,507.86</b>	<b>214,104,779.28</b>

本年管理费用较上年增加 88,073,728.58 元，增幅为 41.14%，主要是本年度职工薪酬及折旧较上年增加，其中公司子公司平阴鲁西化工第三化肥厂有限公司因转型部分资产本年计提的累计折旧计入了管理费用所致。

## 39. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	283,778,176.36	165,598,457.75
减：利息收入	29,410,137.93	8,854,710.48
加：汇兑损失	1,334,386.98	-8,855,315.22



项目	本年金额	上年金额
加：手续费	11,628,073.08	6,404,186.11
合计	267,330,498.49	154,292,618.16

本年利息支出较上年增加主要因借款利率上升影响。

#### 40. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	887,025.64	-482,714.29
固定资产减值损失	40,894,217.15	12,118,305.63
存货跌价损失	1,169,027.09	
合计	42,950,269.88	11,635,591.34

#### 41. 投资收益

##### (1) 投资收益明细

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	951,573.78	-771,476.72
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		702,445.50
处置交易性金融资产期间取得的投资收益	-2,708,307.23	51,441,803.44
合计	-1,756,733.45	51,372,772.22

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

#### 42. 营业外收入

##### (1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	2,820,331.35	28,604.30	2,820,331.35
其中：固定资产处置利得	2,820,331.35	28,604.30	2,820,331.35
政府补助	26,495,242.81	95,134,235.45	26,495,242.81
罚没收入	9,658,456.23	8,042,061.28	9,658,456.23
无法支付的款项转入	13,590,268.90	4,834,868.89	13,590,268.90
其他	5,507,971.02	8,587,505.86	5,507,971.02
合计	58,072,270.31	116,627,275.78	58,072,270.31

##### (2) 政府补助明细



项目	本年金额	来源和依据
安全生产专项资金	280,000.00	鲁财企业指[2011]73号《关于下达2011年省级安全生产专项资金预算指标的通知》、鲁财企[2011]24号《关于对非煤矿山、危化及烟花爆竹等高危企业安全改造实施奖补的通知》和聊财企[2008]7号《聊城市安全生产专项资金管理暂行办法》
国家化肥淡季商业储备利息补贴资金	2,250,000.00	鲁财建指[2011]116号《关于下达2010—2011年第一批国家化肥淡季商业储备利息补贴资金预算指标的通知》
国家化肥淡季商业储备利息补贴资金	13,120,000.00	鲁财建指[2011]295号《关于下达2010—2011年第三批国家化肥淡季商业储备利息补贴资金预算指标的通知》
企校共建工科专业和企业实训基地专项资金	100,000.00	鲁财建指[2011]227号《关于下达2011年校企共建工科专业和企业实训基地专项资金预算指标的通知》
专利资助金	11,400.00	聊财教字[2010]69号专利资助资金
单位安全生产奖励	30,000.00	鲁财企指[2011]4号《关于下达2010年全省安全生产工作先进单位奖励预算指标的通知》
财源建设奖励	280,000.00	聊政办发[2007]47号《转发市财政局<聊城市财源建设奖励办法>的通知》、聊政办字[2008]85号《转发市财政局关于<聊城市财源建设奖励办法>补充规定的通知》及聊政办发[2008]91号《关于印发聊城市金融业综合考核奖励暂行办法》
企业管理奖励	100,000.00	鲁财建指[2011]345号《关于下达第二届山东省企业管理奖励资金预算指标的通知》
节能降耗专项资金	600,000.00	聊开经字[2011]102号科技服务业引导节能降耗专项资金
节能考核奖励资金	50,000.00	财政字[2011]83号《关于“表彰”十一五全市节能先进单位和先进个人的通报》
山东省省长质量奖	100,000.00	鲁政字(2010)333号山东省人民政府关于表彰2010年度山东省省长质量奖获奖单位和个人的通报
农家店和配送中心的建设	1,300,000.00	聊城市财政局文件《关于下达国家补助2010年“万村千乡市场”工程建设资金预算指标的通知》(聊财建指[2011]15号)
节能奖励资金	50,000.00	聊财建指[2011]28号《关于下达2010年度山东省节能奖励资金预算指标的通知》
专利发展资金	4,000.00	《山东省专利发展专项资金管理办法》
递延收益本年转入	8,219,842.81	
合计	26,495,242.81	

## 43. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
* 非流动资产处置损失	533,949.82	30,636,212.15	533,949.82
其中：固定资产处置损失	533,949.82	11,591,557.94	533,949.82
无形资产处置损失		19,044,654.21	
对外捐赠		303,000.00	
购货合同违约金	1,700,000.00		1,700,000.00
环保罚款	50,000.00		50,000.00



项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
其他	2,534,477.70	3,409,816.45	2,534,477.70
合计	4,818,427.52	34,349,028.60	4,818,427.52

## 44. 所得税费用

## (1) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税	170,445,231.85	99,320,796.70
递延所得税	-9,623,372.16	-12,845,679.75
合计	160,821,859.69	86,475,116.95

## 45. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	423,394,489.55	212,025,234.74
归属于母公司的非经常性损益	2	37,606,579.60	62,857,772.62
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	385,787,909.95	149,167,462.12
年初股份总数	4	1,046,233,328.00	1,046,233,328.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(I)	5		
发行新股或债转股等增加股份数(II)	6	418,627,450.00	
增加股份(II)下一月份起至年末的累计月数	7	10	
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12	12



项目	序号	本年金额	上年金额
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	1,395,089,536.33	1,046,233,328.00
基本每股收益 (I)	$13=1\div 12$	0.303	0.203
基本每股收益 (II)	$14=3\div 12$	0.277	0.143
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益 (I)	$19=[1+(15-16)\times (1-17)]\div (12+18)$	0.303	0.203
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(15-16)\times (1-17)]\div (12+18)$	0.277	0.143

## 46. 其他综合收益

项目	本年金额	上年金额
1. 可供出售金融资产产生的利得 (损失) 金额		
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得 (损失) 金额		
减: 现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-2,458,053.69	
减: 处置境外经营当期转入损益的净额		



项目	本年金额	上年金额
小计	-2,458,053.69	
5. 其他		-378,165.27
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		-378,165.27
合计	-2,458,053.69	-378,165.27

## 47. 现金流量表项目

## (1) 收到/支付的其他与经营/筹资活动有关的现金

## 1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
政府补助款	18,275,400.00
利息收入	29,410,137.93
单位往来款	22,401,996.07
罚款收入	6,694,511.15
其他	4,839,083.26
合计	81,621,128.41

## 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
销售费用	142,551,410.40
管理费用	79,847,925.39
银行手续费	11,628,073.08
罚款支出	50,000.00
单位往来款	10,013,302.10
其他	3,692,571.57
合计	247,783,282.54

## 3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额
与资产相关的递延收益	9,500,000.00
合计	9,500,000.00

## 4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额
----	------



收到东阿县顾官屯镇人民政府拨入的代付耕地补偿款	19,392,686.00
<b>合计</b>	<b>19,392,686.00</b>

## 5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额
信用证保证金	105,067,655.96
耕地补偿款	948,297.60
<b>合计</b>	<b>106,015,953.56</b>

## (2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	423,427,732.02	211,835,664.74
加: 资产减值准备	38,319,457.06	11,635,591.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	638,093,903.75	515,690,289.82
无形资产摊销	13,365,099.92	10,524,993.93
长期待摊费用摊销		41,007.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-2,213,796.47	29,864,211.59
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	-72,585.06	
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		49,257,645.26
财务费用(收益以“-”填列)	288,264,672.96	149,670,421.40
投资损失(收益以“-”填列)	1,756,733.45	-51,372,772.22
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-9,623,372.16	-618,521.68
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-2,230,100.00	-12,227,158.07
存货的减少(增加以“-”填列)	-192,680,147.10	-671,818,893.77
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	267,042,161.60	-585,779,530.84
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-690,311,463.11	894,719,196.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	773,138,296.86	551,422,145.55
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	553,804,190.99	294,280,542.56
减: 现金的期初余额	294,280,542.56	366,103,612.86
加: 现金等价物的期末余额		



项目	本年金额	上年金额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	259,523,648.43	-71,823,070.30

## (3) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	553,804,190.99	294,280,542.56
其中：库存现金	173,914.08	326,243.11
可随时用于支付的银行存款	553,630,276.91	290,548,457.12
可随时用于支付的其他货币资金		3,405,842.33
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	553,804,190.99	294,280,542.56
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

说明：截至2011年12月31日公司货币资金余额为730,070,190.99元，列示于现金流量表的现金期末余额为553,804,190.99元，差额原因为不符合现金确认标准的银行承兑汇票保证金4,664,000.00元、信用证保证金171,600,000.00元，电子盘交易保证金2,000.00元，因其使用受到限制，故未作为现金及现金等价物。

## 九、 关联方及关联交易

## (一) 关联方关系

## 1. 控股股东及最终控制方

## (1) 控股股东及其控制方

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

公司控股股东为山东聊城鲁西化工集团有限责任公司，其 51.00%的股权由聊城市人民政府国有资产监督管理委员会持有，22.95%的股权由天津鼎晖嘉合股权投资合伙企业（有限合伙）持有，16.05%的股权由鼎晖化工（香港）有限公司持有，10.00%的股权由聊城市聚合投资咨询有限公司持有。

## (2) 控股股东的注册资本及其变化

人民币单位万元



母公司	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
山东聊城鲁西化工集团 有限责任公司	37,900.00	36,413.7255		74,313.7255

## (3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

母公司	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
山东聊城鲁西化工集团 有限责任公司	444,921,056	444,921,056	30.37	42.53

## 2. 子公司

## (1) 子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司	有限责任公司	聊城市	生产、销售	李杰	68320801-0
山东聊城鲁西化工第二化肥有限公司	有限责任公司	东阿县	生产、销售	王吾雪	75540693-0
平阴鲁西化工第三化肥厂有限公司	有限责任公司	平阴县	制作、安装	张连芳	16353737-1
山东聊城鲁西化工第四化肥有限公司	有限责任公司	聊城市	生产、销售	孙海兵	75449858-9
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	有限责任公司	阳谷县	生产、销售	焦延涛	75542293-0
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	有限责任公司	东阿县	生产、销售	李刚	73372803-1
宁夏鲁西化工化肥有限公司	有限责任公司	银川市	生产、销售	冯德学	71065985-4
山东聊城鲁西化工销售有限公司	有限责任公司	聊城市	销售	姜吉涛	79533418-5
中盛化肥有限公司	有限责任公司	东阿县	销售	张金成	79150579-2
山东聊城鲁西化工煤炭经营有限公司	有限责任公司	东阿县	贸易	蔡英强	79150578-4
山东聊城中盛蓝瑞化工有限公司	有限责任公司	东阿县	生产、销售	董书国	78234303-1
鲁西工业装备有限公司	有限责任公司	聊城市	制作、安装	王富兴	67319509-2
山东聊城鲁西化工金属材料有限公司	有限责任公司	东阿县	贸易	张金成	66018679-5
聊城市鲁西化工工程设计有限责任公司	有限责任公司	聊城市	工程设计、 咨询	张雷	78502003-5
聊城鲁西化工农资连锁有限公司	有限责任公司	聊城市	销售	姜吉涛	77740134-8
聊城市鲁西化工研究院(有限公司)	有限责任公司	聊城市	新产品、新 技术开发	张雷	55891770-7
鲁西化工(欧洲)有限责任公司	有限责任公司	德国	贸易	张雷	
山东聊城美益新材料科技有限公司	有限责任公司	聊城市	生产、销售	王延吉	58193912-X



子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
聊城煤杉新材料科技有限公司	有限责任公司	聊城市	生产、销售	郑辉	58608264-7
聊城煤泗新材料科技有限公司	有限责任公司	聊城市	生产、销售	蒋家会	58608268-X
聊城盐杉新材料科技有限公司	有限责任公司	聊城市	生产、销售	王存申	58608266-3
山东聊城福益新材料科技有限公司	有限责任公司	聊城市	生产、销售	朱好言	58193909-0

## (2) 子公司的注册资本及其变化

人民币单位万元

子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司	23,657.51			23,657.51
山东聊城鲁西化工第二化肥有限公司	23,528.00			23,528.00
平阴鲁西化工第三化肥厂有限公司	9,004.00			9,004.00
山东聊城鲁西化工第四化肥有限公司	11,227.00			11,227.00
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	18,582.00			18,582.00
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	1,828.00			1,828.00
宁夏鲁西化工化肥有限公司	5,000.00			5,000.00
山东聊城鲁西化工销售有限公司	1,000.00			1,000.00
盛丰投资管理有限公司	10,000.00		10,000.00	
中盛化肥有限公司	5,000.00			5,000.00
山东聊城鲁西化工煤炭经营有限公司	800.00			800.00
山东聊城中盛蓝瑞化工有限公司	1,000.00			1,000.00
鲁西工业装备有限公司	6,500.00			6,500.00
山东聊城鲁西化工金属材料有限公司	100.00			100.00
聊城市鲁西化工工程设计有限责任公	600.00			600.00
聊城鲁西化工农资连锁有限公司	1,500.00			1,500.00
聊城市鲁西化工研究院(有限公司)	600.00			600.00
鲁西化工(欧洲)有限责任公司		47.39		47.39
山东聊城美益新材料科技有限公司		100.00		100.00
聊城煤杉新材料科技有限公司		100.00		100.00
聊城煤泗新材料科技有限公司		100.00		100.00



子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
聊城盐杉新材料科技有限公司		100.00		100.00
山东聊城福益新材料科技有限公司		100.00		100.00

## (3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

人民币单位万元

子公司名称	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司	23,657.51	23,657.51	100.00	100.00
山东聊城鲁西化工第二化肥有限公司	23,528.00	23,528.00	100.00	100.00
平阴鲁西化工第三化肥厂有限公司	9,004.00	9,004.00	100.00	100.00
山东聊城鲁西化工第四化肥有限公司	11,227.00	11,227.00	100.00	100.00
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	18,582.00	18,582.00	100.00	100.00
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	1,828.00	1,828.00	100.00	100.00
宁夏鲁西化工化肥有限公司	5,000.00	5,000.00	100.00	100.00
山东聊城鲁西化工销售有限公司	1,000.00	1,000.00	100.00	100.00
中盛化肥有限公司	5,000.00	5,000.00	100.00	100.00
山东聊城鲁西化工煤炭经营有限公司	800.00	800.00	100.00	100.00
山东聊城中盛蓝瑞化工有限公司	1,000.00	1,000.00	100.00	100.00
鲁西工业装备有限公司	6,500.00	6,500.00	100.00	100.00
山东聊城鲁西化工金属材料有限公司	100.00	100.00	100.00	100.00
聊城市鲁西化工工程设计有限责任公	450.00	450.00	75.00	75.00
聊城鲁西化工农资连锁有限公司	1,500.00	1,500.00	100.00	100.00
聊城市鲁西化工研究院 (有限公司)	72.00	72.00	60.00	60.00
鲁西化工(欧洲)有限责任公司	47.391		100.00	
山东聊城美益新材料科技有限公司	100.00		100.00	
聊城煤杉新材料科技有限公司	100.00		100.00	
聊城煤泗新材料科技有限公司	100.00		100.00	
聊城盐杉新材料科技有限公司	100.00		100.00	
山东聊城福益新材料科技有限公司	60.00		60.00	

## 3. 合营企业及联营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
联营企业								



被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
中油通用鲁西天然气装备有限公司	有限责任公司	聊城市	制造、销售	王福江	50,000,000.00	30.00	30.00	68322798-3
山东聊城鲁西化工工业基地有限公司	有限责任公司	东阿县	制造、销售	张金成	10,000,000.00	40.00	40.00	75915955-1

#### 4. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
受控股股东控制的其他企业	聊城蓝威化工有限公司	无交易
受控股股东控制的其他企业	聊城化工机械厂	无交易
受控股股东控制的其他企业	聊城锅炉安装公司	无交易
受控股股东控制的其他企业	聊城鲁西化工集团总公司锅炉厂	无交易

#### (二) 关联交易

##### 1. 销售商品

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
合营及联营企业				
中油通用鲁西天然气装备有限公司	5,039,133.22	0.05	18,992,134.85	0.25
<b>合计</b>	<b>5,039,133.22</b>	<b>0.05</b>	<b>18,992,134.85</b>	<b>0.25</b>

##### 2. 关联租赁情况

公司二级子公司山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司本年继续租用山东聊城鲁西化工集团有限责任公司土地，本期共支付土地租赁费 450 万元。

##### 3. 关联担保情况

###### (1) 担保银行借款

担保方名称	被担保方名称	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	鲁西化工集团股份有限公司	15,000.00	2011-1-11	2012-1-10	否
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	鲁西化工集团股份有限公司	10,000.00	2011-9-16	2012-3-17	否
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	鲁西化工集团股份有限公司	42,200.00	2010-12-13	2012-04-27	否
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	鲁西化工集团股份有限公司	5,000.00	2011-5-27	2013-5-27	否
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	鲁西化工集团股份有限公司	12,000.00	2010-1-11	2014-12-15	否



山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	鲁西化工集团股份有限公司	5,000.00	2010-12-17	2013-12-5	否
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	山东聊城鲁西化工第四化肥有限公司	3,000.00	2011-6-1	2012-5-31	否
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	山东聊城鲁西化工第四化肥有限公司	4,524.68	2011-9-8	2012-9-7	否
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	3,000.00	2011-6-1	2012-5-31	否
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	2,265.80	2011-9-8	2012-9-7	否
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	山东聊城鲁西化工第二化肥有限公司	3,000.00	2011-6-1	2012-5-31	否
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	4,960.00	2011-5-11	2012-5-10	否
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	5,000.00	2011-9-8	2012-10-24	否
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	鲁西化工集团股份有限公司	8,000.00	2010-1-21	2012-12-6	否
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	鲁西化工集团股份有限公司	18,000.00	2009-8-3	2012-8-2	否
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	鲁西化工集团股份有限公司	3,750.00	2009-10-22	2012-4-20	否
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	鲁西化工集团股份有限公司	3,750.00	2009-10-22	2012-10-19	否
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	鲁西化工集团股份有限公司	3,750.00	2009-10-22	2013-4-20	否
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	鲁西化工集团股份有限公司	3,750.00	2009-10-22	2013-10-20	否
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	鲁西化工集团股份有限公司	3,750.00	2009-10-22	2014-4-20	否
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	鲁西化工集团股份有限公司	3,750.00	2009-10-22	2014-10-20	否
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	鲁西化工集团股份有限公司	4,900.00	2010-5-4	2012-4-20	否
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	鲁西化工集团股份有限公司	4,900.00	2010-5-4	2012-4-19	否
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	鲁西化工集团股份有限公司	3,000.00	2011-5-18	2012-5-17	否
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	鲁西化工集团股份有限公司	5,000.00	2011-9-14	2012-9-13	否
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	鲁西化工集团股份有限公司	5,000.00	2011-8-25	2012-8-22	否
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	鲁西化工集团股份有限公司	6,000.00	2011-4-1	2012-3-31	否
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	鲁西化工集团股份有限公司	2,000.00	2011-6-22	2012-6-21	否
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	鲁西化工集团股份有限公司	4,000.00	2011-11-25	2012-11-24	否
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	鲁西化工集团股份有限公司	5,000.00	2011-9-8	2012-9-7	否
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	鲁西化工集团股份有限公司	5,000.00	2011-11-24	2012-11-23	否
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	鲁西化工集团股份有限公司	2,000.00	2011-10-27	2012-10-25	否
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	鲁西化工集团股份有限公司	10,575.75	2009-7-20	2012-12-25	否
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	鲁西化工集团股份有限公司	11,012.75	2009-7-20	2013-12-25	否



山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	鲁西化工集团股份有限公司	11,466.79	2009-7-20	2014-12-25	否
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	鲁西化工集团股份有限公司	1,063.61	2009-7-20	2015-7-19	否
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	鲁西化工集团股份有限公司	6,424.77	2009-8-12	2012-12-25	否
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	鲁西化工集团股份有限公司	6,690.26	2009-8-12	2013-12-25	否
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	鲁西化工集团股份有限公司	6,966.08	2009-8-12	2014-12-25	否
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	鲁西化工集团股份有限公司	646.12	2009-8-12	2015-7-19	否
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	鲁西化工集团股份有限公司	2,500.00	2011-11-1	2012-10-19	否
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	鲁西化工集团股份有限公司	2,500.00	2010-7-21	2012-8-21	否
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	鲁西化工集团股份有限公司	10,000.00	2010-5-6	2012-5-6	否
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	山东聊城鲁西化工煤炭经营有限公司	9,927.32	2011-12-12	2012-6-8	否
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	山东聊城鲁西化工煤炭经营有限公司	10,000.00	2011-10-10	2012-4-1	否
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	山东聊城鲁西化工煤炭经营有限公司	4,966.50	2011-10-26	2012-4-20	否
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	宁夏鲁西化工化肥有限公司	1,000.00	2011-1-13	2012-1-12	否
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	宁夏鲁西化工化肥有限公司	2,700.00	2011-1-18	2012-1-17	否
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	宁夏鲁西化工化肥有限公司	1,200.00	2011-2-15	2012-2-14	否
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	宁夏鲁西化工化肥有限公司	1,000.00	2011-10-20	2012-10-19	否
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	鲁西化工集团股份有限公司	20,000.00	2011-11-11	2012-5-9	否
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	山东聊城鲁西化工第二化肥有限公司	9,000.00	2009-9-3	2012-9-2	否
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	山东聊城鲁西化工第二化肥有限公司	5,000.00	2010-5-25	2012-5-18	否
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	山东聊城鲁西化工第二化肥有限公司	7,000.00	2011-5-12	2012-5-11	否
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	鲁西化工集团股份有限公司	1,718.18	2001-10-9	2016-3-31	否
合计		353,608.61			

## (2) 其他担保事项

公司于 2011 年 7 月 18 日发行的面值为 190,000 万元的公司债券由公司控股股东山东聊城鲁西化工集团有限责任公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。

## 十、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日，公司无重大或有事项。



## 十一、承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日，公司无重大承诺事项。

## 十二、资产负债表日后事项

1. 企业利润分配方案中拟分配的以及经审议批准宣告发放的股利或利润。

根据 2012 年 4 月 23 日召开的第五届董事会第二十一次会议决议，通过 2011 年度利润分配预案，拟向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），本预案尚需经公司 2011 年度股东大会审议通过。

2. 公司于 2012 年 1 月 11 日对其三级子公司鲁西工业装备有限公司进行增资，公司认缴的注册资本人民币 235,000,000.00 元，已经聊城华越有限责任会计师事务所审验，并于 2012 年 1 月 11 日出具了聊华越会验字（2012）第 1 号验资报告。增资后，工业装备注册资本由 6,500 万元变为 30,000 万元，仍为公司全资子公司。

3. 除存在上述资产负债表日后事项外，公司无其他重大资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项

截至 2011 年 12 月 31 日，公司无其他重要事项。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

1. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,055,219,738.27	89.71			2,202,713,561.65	99.89		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	1,851,652.94	0.08	127,004.37	6.86	1,426,216.30	0.07	280,656.57	19.68
组合小计	1,851,652.94	0.08	127,004.37	6.86	1,426,216.30	0.07	280,656.57	19.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	233,943,605.76	10.21			952,352.13	0.04		
合计	2,291,014,996.97	100.00	127,004.37	—	2,205,092,130.08	100.00	280,656.57	—



## 1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提原因
山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司	781,655,159.43	0.00	0.00	合并范围内子公司不计提坏帐准备
平阴鲁西化工第三化肥厂有限公司	338,308,563.30	0.00	0.00	合并范围内子公司不计提坏帐准备
聊城煤杉新材料科技有限公司	314,318,781.18	0.00	0.00	合并范围内子公司不计提坏帐准备
山东聊城鲁西化工第四化肥有限公司	230,465,533.90	0.00	0.00	合并范围内子公司不计提坏帐准备
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	256,963,604.93	0.00	0.00	合并范围内子公司不计提坏帐准备
鲁西工业装备有限公司	133,508,095.53	0.00	0.00	合并范围内子公司不计提坏帐准备
<b>合计</b>	<b>2,055,219,738.27</b>	<b>0.00</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

## 2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	1,755,652.94	4.50	79,004.37	533,462.56	4.50	24,005.82
1-2年		20.00		111,753.74	20.00	22,350.75
2-3年		30.00		781,000.00	30.00	234,300.00
3-5年	96,000.00	50.00	48,000.00		50.00	
5年以上						
<b>合计</b>	<b>1,851,652.94</b>	<b>—</b>	<b>127,004.37</b>	<b>1,426,216.30</b>	<b>—</b>	<b>280,656.57</b>

## 3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提原因
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	67,487,784.87	0.00	0.00	合并范围内子公司不计提坏帐准备
宁夏鲁西化工化肥有限公司	48,794,124.68	0.00	0.00	合并范围内子公司不计提坏帐准备
山东聊城中盛蓝瑞化工有限公司	49,577,614.19	0.00	0.00	合并范围内子公司不计提坏帐准备
山东聊城鲁西化工金属材料有限公司	367,566.95	0.00	0.00	合并范围内子公司不计提坏帐准备
聊城市鲁西化工工程设计有限责任公司	1,190,256.31	0.00	0.00	合并范围内子公司不计提坏帐准备
聊城市鲁西化工研究院(有限公司)	173,512.96	0.00	0.00	合并范围内子公司不计提坏帐准备
聊城盐杉新材料科技有限公司	36,053,338.39	0.00	0.00	合并范围内子公司不计提坏帐准备
聊城煤泗新材料科技有限公司	30,230,197.90	0.00	0.00	合并范围内子公司不计提坏帐准备



山东聊城福益新材料科技有限公司	66,339.51	0.00	0.00	合并范围内子公司不计提坏帐准备
山东聊城美益新材料科技有限公司	2,870.00	0.00	0.00	合并范围内子公司不计提坏帐准备
<b>合计</b>	<b>233,943,605.76</b>		—	—

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司	公司之子公司	781,655,159.43	1年以内	34.12	往来款
平阴鲁西化工第三化肥厂有限公司	公司之子公司	338,308,563.30	1年以内	14.77	往来款
聊城煤杉新材料科技有限公司	公司之子公司	314,318,781.18	1年以内	13.72	往来款
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	公司之子公司	256,963,604.93	1年以内	11.22	往来款
山东聊城鲁西化工第四化肥有限公司	公司之子公司	230,465,533.90	1年以内	10.06	往来款
<b>合计</b>		<b>1,921,711,642.74</b>		<b>83.88</b>	

(4) 应收关联方款项

单位名称	与公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司	公司之子公司	781,655,159.43	34.12
平阴鲁西化工第三化肥厂有限公司	公司之子公司	338,308,563.30	14.77
山东聊城鲁西化工第四化肥有限公司	公司之子公司	230,465,533.90	10.06
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	公司之子公司	256,963,604.93	11.22
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	公司之子公司	67,487,784.87	2.95
宁夏鲁西化工化肥有限公司	公司之子公司	48,794,124.68	2.13
鲁西工业装备有限公司	公司之子公司	133,508,095.53	5.83
山东聊城中盛蓝瑞化工有限公司	公司之子公司	49,577,614.19	2.16
山东聊城鲁西化工金属材料有限公司	公司之子公司	367,566.95	0.02
聊城市鲁西化工工程设计有限责任公司	公司之子公司	1,190,256.31	0.05
聊城市鲁西化工研究院 (有限公司)	公司之子公司	173,512.96	0.01
山东聊城福益新材料科技有限公司	公司之子公司	66,339.51	0.00
山东聊城美益新材料科技有限公司	公司之子公司	2,870.00	0.00
聊城盐杉新材料科技有限公司	公司之子公司	36,053,338.39	1.57
聊城煤杉新材料科技有限公司	公司之子公司	314,318,781.18	13.72
聊城煤泗新材料科技有限公司	公司之子公司	30,230,197.90	1.32



单位名称	与公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计		2,289,163,344.03	99.92

## 2. 长期股权投资

### (1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	844,707,193.89	941,833,283.89
按权益法核算长期股权投资		
<b>长期股权投资合计</b>	<b>844,707,193.89</b>	<b>941,833,283.89</b>
减：长期股权投资减值准备		
<b>长期股权投资价值</b>	<b>844,707,193.89</b>	<b>941,833,283.89</b>



## (2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
山东聊城鲁西化工第二化肥有限公司	100.00	100.00	236,243,700.00	236,243,700.00			236,243,700.00	
平阴鲁西化工第三化肥厂有限公司	100.00	100.00	90,097,500.00	90,097,500.00			90,097,500.00	
山东聊城鲁西化工第四化肥有限公司	100.00	100.00	112,817,000.00	112,817,000.00			112,817,000.00	138,487,325.00
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	100.00	100.00	187,058,222.42	187,058,222.42			187,058,222.42	107,193,646.00
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	100.00	100.00	8,173,260.00	8,173,260.00			8,173,260.00	
宁夏鲁西化工化肥有限公司	100.00	100.00	37,670,801.47	37,670,801.47			37,670,801.47	
山东聊城鲁西化工销售有限公司	100.00	100.00	9,600,000.00	9,600,000.00			9,600,000.00	
盛丰投资管理有限公司	100.00	100.00	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00		8,567,722.00
山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司	100.00	100.00	159,872,800.00	159,872,800.00			159,872,800.00	
聊城市鲁西化工工程设计有限责任公司	75.00	75.00	300,000.00	300,000.00			300,000.00	
山东聊城美益新材料科技有限公司	60.00	60.00	600,000.00		600,000.00		600,000.00	
聊城盐杉新材料科技有限公司	60.00	60.00	600,000.00		600,000.00		600,000.00	
聊城煤杉新材料科技有限公司	60.00	60.00	600,000.00		600,000.00		600,000.00	
聊城煤泗新材料科技有限公司	60.00	60.00	600,000.00		600,000.00		600,000.00	
鲁西化工(欧洲)有限责任公司	100.00	100.00	473,910.00		473,910.00		473,910.00	
合计			944,707,193.89	941,833,283.89	2,873,910.00	100,000,000.00	844,707,193.89	254,248,694.00



## 3. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	2,923,916,359.75	1,770,715,321.06
其他业务收入	297,890,009.23	250,482,135.15
<b>合计</b>	<b>3,221,806,368.98</b>	<b>2,021,197,456.21</b>
主营业务成本	2,659,619,745.71	1,642,623,030.99
其他业务成本	267,439,309.49	223,498,192.30
<b>合计</b>	<b>2,927,059,055.20</b>	<b>1,866,121,223.29</b>

## (1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
氮肥产品	940,478,180.63	843,830,183.89	1,072,674,532.45	1,016,169,172.22
化工产品	1,983,438,179.12	1,815,789,561.82	698,040,788.61	626,453,858.77
<b>合计</b>	<b>2,923,916,359.75</b>	<b>2,659,619,745.71</b>	<b>1,770,715,321.06</b>	<b>1,642,623,030.99</b>

(2) 母公司销售收入全部为销售给国内客户的收入。

(3) 前五名客户的营业收入情况如下：

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
山东聊城鲁西化工销售有限公司	879,910,596.81	27.31
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	492,112,379.79	15.27
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	241,985,511.96	7.51
山东聊城鲁西化工第四化肥有限公司	186,776,741.04	5.80
聊城煤杉新材料科技有限公司	131,676,512.68	4.09
<b>合计</b>	<b>1,932,461,742.28</b>	<b>59.98</b>

## 4. 投资收益

## (1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	254,248,694.20	53,000,000.00
处置交易性金融资产期间取得的投资收益	911,780.82	
处置长期股权投资产生的投资收益	60,065.27	
<b>合计</b>	<b>255,220,540.29</b>	<b>53,000,000.00</b>

## (2) 成本法核算的长期股权投资收益



项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
合计	254,248,694.20	53,000,000.00	
其中：盛丰投资管理有限公司	8,567,722.84	53,000,000.00	盛丰投资注销，本年收回投资
山东聊城鲁西化工第四化肥有限公司	138,487,325.30		本年分配现金股利
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	107,193,646.06		本年分配现金股利

## 5. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	309,249,031.33	88,827,590.57
加：资产减值准备	-153,652.19	-65,548.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	258,461,700.46	161,189,221.05
无形资产摊销	5,725,023.73	3,910,369.58
长期待摊费用摊销		41,007.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	325,265.07	-400,302.43
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	-74,401.76	
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	165,511,895.55	73,817,553.33
投资损失（收益以“-”填列）	-255,220,540.29	-53,000,000.00
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	38,413.04	16,387.14
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	-68,137,752.03	-229,291,859.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	376,746,942.61	-1,738,476,759.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-311,008,989.76	2,181,276,035.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	481,462,935.76	487,843,695.29
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	450,203,408.63	230,543,492.18
减：现金的期初余额	230,543,492.18	323,022,767.29
加：现金等价物的期末余额		



项目	本年金额	上年金额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	219,659,916.45	-92,479,275.11

## 十五、补充资料

### 1. 本年非经营性损益表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》的规定，公司 2011 年度非经营性损益如下：

项目	本年金额	上年金额
* 非流动资产处置损益	2,286,381.53	-30,607,607.85
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
* 计入当期损益的政府补助	26,495,242.81	95,134,235.45
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-2,768,372.50	2,115,126.96
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产		



项目	本年金额	上年金额
公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	24,472,218.45	17,751,619.58
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	50,485,470.29	84,393,374.14
所得税影响额	12,885,371.52	21,534,978.97
少数股东权益影响额（税后）	-6,480.83	622.55
<b>合计</b>	<b>37,606,579.60</b>	<b>62,857,772.62</b>

注：（1）计入当期损益的政府补助详见本附注“八·42”所述。

## 2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，公司 2011 年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	9.31	0.303	0.303
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	8.48	0.277	0.277

## 十六、财务报告批准

本财务报告于 2012 年 4 月 23 日由公司董事会批准报出。



### 第十三节 备查文件目录

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

董事长：张金成

鲁西化工集团股份有限公司

董事会

二〇一二年四月二十五日