

**鲁西化工集团股份有限公司**

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

# **2012 年半年度报告**

**(股票代码：000830)**



二〇一二年七月

## 2012 年半年度报告

### 一、重要提示

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

公司半年度财务报告未经审计。

公司负责人张金成先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员) 邓绍云先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

### 二、公司基本情况

#### (一) 公司信息

A 股代码	000830	B 股代码	
A 股简称	鲁西化工	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	鲁西化工集团股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	鲁西化工		
公司的法定英文名称	Luxi Chemical Group Co.,Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	LXHG		
公司法定代表人	张金成		
注册地址	山东省聊城市鲁化路 68 号		
注册地址的邮政编码	252211		
办公地址	山东东阿县化工工业园		
办公地址的邮政编码	252211		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.luxichemical.com">http:// www.luxichemical.com</a>		
电子信箱	<a href="mailto:lclxhg@public.lcptt.sd.cn">lclxhg@public.lcptt.sd.cn</a>		

#### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蔡英强	李雪莉

联系地址	山东东阿县化工工业园	山东东阿县化工工业园
电话	0635-3481198	0635-3481198
传真	0635-3481044	0635-3481044
电子信箱	lclxhg@public.lcptt.sd.cn	lclxhg@public.lcptt.sd.cn

### (三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	董事会办公室

## 三、主要会计数据和业务数据摘要

### (一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	6,007,490,096.97	5,007,152,319.43	19.98%
营业利润 (元)	245,681,824.42	236,967,914.3	3.68%
利润总额 (元)	255,189,844.7	250,308,767.55	1.95%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	191,551,471.72	180,852,362.97	5.92%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	183,784,406.96	174,430,461.52	5.36%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	821,597,209.47	783,100,734.48	4.92%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	14,730,893,537.43	13,173,658,825.2	11.82%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	5,152,551,191.31	5,104,541,348.51	0.94%
股本 (股)	1,464,860,778	1,464,860,778	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.131	0.144	-9.03%
稀释每股收益 (元/股)	0.131	0.144	-9.03%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.125	0.139	-10.07%
全面摊薄净资产收益率	3.72%	3.54%	0.18%
加权平均净资产收益率	3.68%	6.26%	-2.58%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率	3.57%	3.42%	0.15%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产	3.53%	6.04%	-2.51%

收益率			
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.56	0.53	5.66%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.52	3.48	1.15%
资产负债率	65.02%	61.23%	3.79%

## （二）境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 3、存在重大差异明细项目

无

### 4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

## （三）扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	21,911.23	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,855,007.98	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,455,332.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	2,565,187.29	
合计	7,767,064.76	

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	419,379,875	28.629%				-418,617,025	-418,617,025	762,850	0.052%
1、国家持股									
2、国有法人持股	110,200,000	7.523%				-110,200,000	-110,200,000	0	
3、其他内资持股	308,427,450	21.055%				-308,427,450	-308,427,450	0	
其中：境内法人持股	224,600,000	15.333%				-224,600,000	-224,600,000	0	
境内自然人持股	83,827,450	5.722%				-83,827,450	-83,827,450		
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	752,425	0.051%				10,425	10,425	762,850	0.052%
二、无限售条件股份	1,045,480,903	71.371%				418,617,025	418,617,025	1,464,097,928	99.948%
1、人民币普通股	1,045,480,903	71.371%				418,617,025	418,617,025	1,464,097,928	99.948%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,464,860,778	100%						1,464,860,778	100%

注：公司董事长张金成于2012年6月11日通过竞价交易买入公司股票12000股；公司副总经理、董秘蔡英强于2012年6月13日通过竞价交易买入公司股票1900股。

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
天津润丰达股权投资基金合伙企业（有限合伙）	51,000,000	51,000,000	0	0	定向增发	2012年3月12日
国元证券股份有限公司	35,200,000	35,200,000	0	0	定向增发	2012年3月12日
长江证券股份有限公司	35,000,000	35,000,000	0	0	定向增发	2012年3月12日
山东东欣投资有限公司	41,000,000	41,000,000	0	0	定向增发	2012年3月12日
泰康资产管理有限责任公司	35,800,000	35,800,000	0	0	定向增发	2012年3月12日
拉萨经济技术开发区君益恒通投资有限公司	50,000,000	50,000,000	0	0	定向增发	2012年3月12日
重庆国际信托有限公司	46,800,000	46,800,000	0	0	定向增发	2012年3月12日
张凯	44,000,000	44,000,000	0	0	定向增发	2012年3月12日
西藏自治区投资有限公司	40,000,000	40,000,000	0	0	定向增发	2012年3月12日
朱勇	39,827,450	39,827,450	0	0	定向增发	2012年3月12日
张金成	198,339		9,000	207,339	高管增持股份锁定	
蔡英强	72,975		1,425	74,400	高管增持股份锁定	
合计	418,898,764	418,627,450	10,425	281,739		

## （二）证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## （三）股东和实际控制人情况

### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 98,057 户。

### 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量

山东聊城鲁西化工集团有 限责任公司	国有股	30.37%	444,921,056	0	0
拉萨经济技术开发区君益 恒通投资有限公司	社会法人股	3.41%	50,000,000	0	未知
重庆国际信托有限公司	社会法人股	3.16%	46,259,108	0	未知
张凯	其他	2.8%	40,960,800	0	未知
西藏自治区投资有限公司	国有股	2.73%	40,000,000	0	未知
朱勇	其他	2.72%	39,827,450	0	未知
长江证券股份有限公司	国有股	2.39%	35,000,000	0	未知
天策投资管理咨询（上海） 有限公司	社会法人股	1.77%	25,877,382	0	未知
山东东欣投资有限公司	社会法人股	1.5%	22,031,800	0	未知
泰康人寿保险股份有限公 司一分红一个人分红 -019L-FH002 深	其他	1.13%	16,599,942	0	未知
股东情况的说明					

## 前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

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
拉萨经济技术开发区君益恒通投 资有限公司	50,000,000	人民币普通股
重庆国际信托有限公司	46,259,108	人民币普通股
张凯	40,960,800	人民币普通股
西藏自治区投资有限公司	40,000,000	人民币普通股
朱勇	39,827,450	人民币普通股
长江证券股份有限公司	35,000,000	人民币普通股
天策投资管理咨询（上海）有限公 司	25,877,382	人民币普通股
山东东欣投资有限公司	22,031,800	人民币普通股
泰康人寿保险股份有限公司一分红一个 人分红-019L-FH002 深	16,599,942	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动 的说明	控股股东山东聊城鲁西化工集团有 限责任公司与其他流通股股东之间不存在关联关 系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办 法》中规定的一致行动人；未 知其他流通股股东是否属于一致行动人，也未知其他 流通股股东之间是否存在关联关系。 其他股东之间关联关系未知。	

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

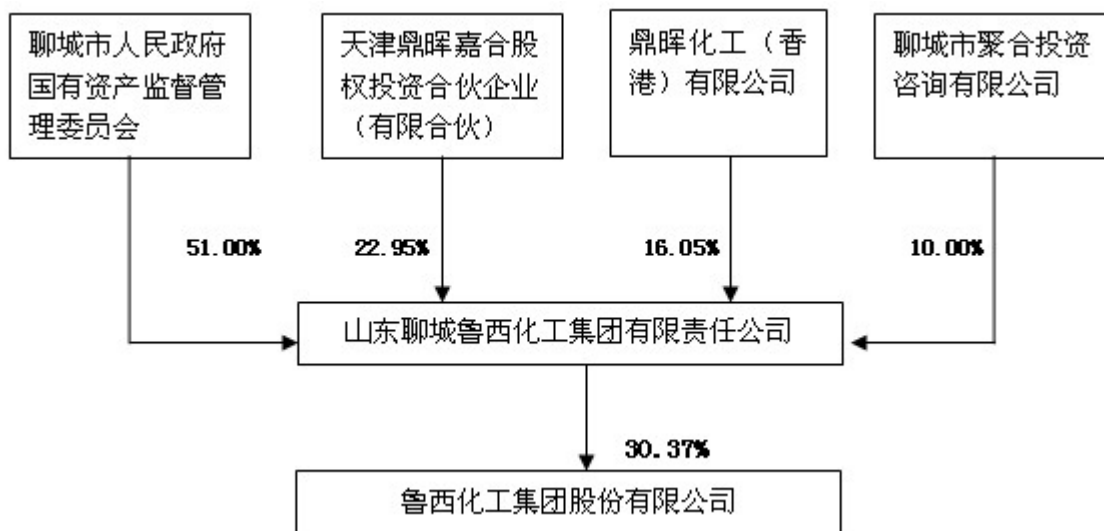
#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是  否

公司控股股东报告期内未发生变化。

#### (3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



#### (4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

#### (四) 可转换公司债券情况

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员



## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
张金成	董事长	男	54	2010年05月22日	2013年05月22日	264,452	12,000		276,452	207,339		高管增持	否
焦延滨	总经理;董事	男	51	2010年05月22日	2013年05月22日	132,433			132,433	99,324			否
王富兴	副总经理	男	44	2010年05月22日	2013年05月22日	105,000			105,000	78,750			否
姜吉涛	副总经理	男	41	2010年05月22日	2013年05月22日	102,800			102,800	77,100			否
蔡英强	董事;副总经理; 董事会秘书	男	44	2010年05月22日	2013年05月22日	97,300	1,900		99,200	74,400		高管增持	否
张金林	副总经理	男	47	2011年12月23日	2013年05月22日	94,400			94,400	70,800			否
于清	监事	男	53	2010年05月22日	2013年05月22日	115,850			115,850	86,887			否
杨本华	监事	男	46	2010年05月22日	2013年05月22日	19,900			19,900	14,925			否
董书国	监事	男	43	2010年05月22日	2013年05月22日	25,700			25,700	19,275			否
李书海	监事	男	42	2010年05月22日	2013年05月22日	1,000			1,000	750			否
合计						958,835	13,900		972,735	729,550			

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

 适用  不适用

## （二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张金成	山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	董事长	2001年06月06日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
白颐	内蒙古远兴能源股份有限公司	独立董事	2009年04月09日	2012年04月09日	是
	烟台万华聚氨酯股份有限公司	独立董事	2011年04月15日	2014年04月14日	是
张方	包头东宝生物技术股份有限公司	独立董事	2009年12月21日	2013年12月20日	是
李广源	中通客车控股股份有限公司	独立董事	2011年01月01日	2013年12月31日	是
在其他单位任职情况的说明	以上三人为公司独立董事。				

## （三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	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考核。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	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。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按月支付。

## （四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

无

## （五）公司员工情况

在职员工的人数	11,765
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数

生产人员	8,467
销售人员	430
技术人员	1,895
财务人员	115
行政人员	649
其他人员	209
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
硕士	48
本科	2,647
大专	7,342
高中及以下	1,728

公司员工情况说明：

公司无需承担费用的退休职工。

## 六、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

公司的主营业务为化学肥料、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、氯化苜、三聚氰胺、甲烷氯化物等。

报告期内，面对复杂严峻的经济形势，抓住化肥销售价格和原材料价格变化的有利时机，提高销售能力，确保了产销平衡；通过强化目标考核与项目建设管理，公司各企业、各装置生产运行保持了安全稳定的局面；根据产品市场情况，及时做好不同产品种类和产量的弹性调节，争取经济效益最大化。公司投建的甲酸钠、甲酸、四氯乙烯等项目陆续投产。

报告期公司实现营业收入600,749.01万元，同比上升19.98%，公司实现净利润19,152.16万元，同比上升6.05%。

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所有风险因素

报告期，公司在经营过程中面临的问题与困难主要有：

报告期内，全球经济形势复杂多变，国内经济增速放缓，企业生产经营压力进一步增大，化工产品市场需求低迷；国内同行业销售竞争激烈，产能过剩日益加剧，安全、环境和能源资源的约束进一步趋紧。针对存在的问题及困难，公司积极采取以下应对措施：

一是坚持“安全第一”的指导思想，重点抓好项目的建设和装置运行过程安全；加大环保投入，结合化工企业特点，提高节能减排能力和水平。

二是不断优化产品结构和产业链的延伸，积极探索上下游产品领域，实施技术创新，加大高新项目储备力度，探讨多元化发展渠道。

三是加强市场营销，及时调整销售方向，完善销售网络，探索新的营销模式；合理、经济采购，降低产品成本。

四是确保重点项目建设进度，实现经济效益稳定增长。

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
化学肥料、化工制造业	5,974,590,996.74	5,329,448,144.12	10.8%	20.71%	22.49%	-1.3%
分产品						
氮肥	2,106,277,040.01	1,777,706,953.05	15.60%	33.98%	22.79%	7.69%
复合肥	1,930,695,134.50	1,740,133,268.24	9.87%	9.37%	13.16%	-3.02%
化工产品	1,063,203,200.75	966,991,117.08	9.05%	-34.05%	-29.18%	-6.26%
机械制造	85,897,437.09	76,048,204.43	11.47%	100%	100%	
化肥贸易	788,518,184.39	768,568,601.32	2.53%	100%	100%	

### (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减
国内	5,939,694,167.03	22.57%
国外	34,896,829.71	-66.32%

### (3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

### (4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

### (5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

## 2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用  不适用

## 3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用  不适用

### (二) 公司投资情况

#### 1、募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	209,883.46
报告期投入募集资金总额	83,511
已累计投入募集资金总额	173,577.89
报告期内变更用途的募集资金总额	119,816.57
累计变更用途的募集资金总额	119,816.57
累计变更用途的募集资金总额比例	57.09%

**2、募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

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)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
<b>承诺投资项目</b>										
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	100%	2011 年 11 月 30 日	13,692.92	是	否
20 万吨/年有机硅项目	是	146,918.42	27,101.85		27,101.85	100%	2010 年 11 月 30 日	-518.3	否	是
20 万吨己内酰胺项目	否		119,816.57	83,511	83,511	69.7%				否
承诺投资项目小计	-	209,883.46	209,883.46	83,511	173,577.89	-	-	-	-	-
<b>超募资金投向</b>										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-					-	-	-	-	-
合计	-	209,883.46	209,883.46	83,511	173,577.89	-	-	-	-	-
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	年产 20 万吨有机硅项目一期（5 万吨/年）工程建成于 2010 年 11 月份投产后，由于受到全球金融危机的持续影响，有机硅行业并没有延续前期复苏									

说明	态势，而是陷入极度低迷的境况之中。有机硅主要原料硅块一直呈现上涨趋势，价格由项目可研报告时的市场价格 8200 元/吨上升到 14000-15000 元/吨；中间体销售价格却呈现下滑态势，有机硅的销售价格从项目可研时的 21,000 元/吨降到 15,500-16,000 元/吨，主要是由于国内新上马有机硅单体装置的投产，集中对市场造成负面冲击。国家出台的一系列对房地产和汽车行业的政策，对下游需求也将产生影响，有机硅市场出现明显的产能过剩。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <input checked="" type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生 公司考虑到年产 20 万吨有机硅项目二期工程建成后存在的市场风险，同时也为了提高募集资金使用效率，更好的维护公司和广大投资者的利益，经本公司 2012 年 3 月 12 日召开的第五届董事会第十九次会议决议，公司决定停止建设年产 20 万吨有机硅二期项目，拟将原募集资金投资项目年产 20 万吨有机硅项目剩余募集资金及利息收入全部变更投向年产 20 万吨己内酰胺项目。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 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	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。

### 3、募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
20万吨己内酰胺项目	20万吨/年有机硅项目	119,816.57	83,511	83,511	69.7%				否
合计		119,816.57	83,511	83,511					
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		变更原因：年产 20 万吨有机硅项目一期（5 万吨/年）工程建成于 2010 年 11 月份投产后，由于受到全球金融危机的持续影响，有机硅行业并没有延续前期复苏态势，而是陷入极度低迷的境况之中。有机硅主要原料硅块一直呈现上涨趋势，价格由项目可研报告时的市场价格 8200 元/吨上升到 14000-15000 元/吨；中间体销售价格却呈现下滑态势，有机硅的销售价格从项目可研时的 21,000 元/吨降到 15,500-16,000 元/吨，主要是由于国内新上马有机硅单体装置的投产，集中对市场造成负面冲击。国家出台的一系列对房地产和汽车行业的政策，对下游需求也将产生影响，有机硅市场出现明显的产能过剩。决策程序：本公司 2012 年 3 月 12 日召开的第五届董事会第十九次会议决议，公司决定停止建设年产 20 万吨有机硅二期项目，拟将原募集资金投资项目年产 20 万吨有机硅项目剩余募集资金及利息收入全部变更投向年产 20 万吨己内酰胺项目。信息披露情况说明：公司已于 2012 年 3 月 29 日披露 2012 年第一次临时股东大会决议公告。（详见公司公告）							
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							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用							

### 4、重大非募集资金投资项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
园区公用工程	2009 年 04 月 23 日	482,570,931.69	85%	无法单独核算
甲烷氯化物项目	2009 年 04 月 23 日	165,349,059.13	100%	正在试车
三聚氰胺项目	2009 年 04 月 23 日	834,806,033.77	90%	尚未完工
甲酸项目	2011 年 08 月 30 日	262,411,691.42	100%	系统正在优化
硫化钠项目	2011 年 08 月 30 日	129,342,445.05	100%	正在试车



园区装备新厂房	2012 年 04 月 25 日	187,336,542.93	95%	尚未完工
合计		2,061,816,704		

### (三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

### (四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

### (五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### (六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

### (七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用  不适用

### (八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

报告期内，根据中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所和中国证券监督管理委员会山东监管局的有关规定，结合公司实际情况，对现金分红政策进行了进一步的细化，明确了分红决策机制及分红监督约束机制，关于《公司章程》的利润分配条款作相应的修订议案已经 2012 年 7 月 16 日第五届董事会第二十二次会议审议通过。2011 年度股东大会审议通过的《2011 年度利润分配方案》已于 2012 年 6 月 6 日实施完成。

公司严格按照《公司章程》执行利润分配政策，公司现金分红政策制定及执行均符合《公司章程》的规定和股东大会决议的要求，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事的职责明确，能发挥应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了维护。

### (九) 利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

### (十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

### （十一）内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

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》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。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

是  否

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

是  否

### （十二）其他披露事项

（十三）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

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

报告期内，公司依据《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》和中国证监会等相关规定，制订了《鲁西化工集团股份有限公司内部控制规范实施工作方案》，不断完善公司治理结构，目前正按计划顺利推进相关具体实施工作。

报告期内，结合公司实际及中国证监会要求，对《公司章程》进行了修订。增加了《对外担保制度》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《董事会秘书工作制度》、《内部审计制度》等相关规定，该事项于2012年04月23日经第五届董事会第二十一次会议审议通过。

公司治理实际状况与中国证监会的有关上市公司治理的规范性文件要求基本一致。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用  不适用

公司2012年5月16日召开的2011年度股东大会审议通过了2011年度利润分配预案，以公司现有总股本1,464,860,778股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金（含税；扣税后，个人、证券投资基金、

QFII、RQFII实际每10股派0.90元)。

2012年5月29日,公司在《中国证券报》、《证券时报》上刊登了公司2011年度利润分配方案实施公告,股权登记日为2012年6月5日,除权除息日为2012年6月6日。

### (三) 重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (四) 破产重整相关事项

适用  不适用

### (五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

#### 1、证券投资情况

适用  不适用

证券投资情况的说明

#### 2、持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

#### 3、持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

#### 4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

### (六) 资产交易事项

### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格(万元)	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	首次临时公告披露日期
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	聊城氟尔新材料科技有限公司	2012年06月29日	100		0	是	公允价值		是	0%	控股股东	2012年07月25日

收购资产情况说明

报告期内公司子公司山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司以100万元与山东聊城鲁西化工集团有限责任公司签订收购聊城氟尔新材料科技有限公司100%股权协议，并于2012年6月29日办理完毕工商变更登记，将其纳入合并范围。

### 2、出售资产情况

适用  不适用

出售资产情况说明

### 3、资产置换情况

适用  不适用

资产置换情况说明

#### 4、企业合并情况

适用  不适用

#### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

#### (七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

#### (八) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

#### (九) 重大关联交易 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

#### 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	公司控股股东							25,000			25,000		123.01
中油通用鲁西天然气装备有限公司	联营企业							10,000	10,000				134.78
合计								35,000	10,000		25,000		257.79
报告期内公司向控股股东及其子公司													0

提供资金的发生额（万元）	
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）	0
关联债权债务形成原因	
关联债权债务清偿情况	
与关联债权债务有关的承诺	
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金占用的发生额 0 万元，余额 0 万元。

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

## 5、其他重大关联交易

### （十）重大合同及其履行情况

#### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

##### （1）托管情况

适用  不适用

##### （2）承包情况

适用  不适用

##### （3）租赁情况

适用  不适用

#### 2、担保情况

适用  不适用

#### 3、委托理财情况

适用  不适用

#### 4、日常经营重大合同的履行情况

#### 5、其他重大合同

适用  不适用

#### （十一）发行公司债的说明

适用  不适用

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。公司已于2012年6月30日披露《2011年公司债券2012年付息公告》，并实施完成。

#### （十二）承诺事项履行情况

##### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

##### 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

#### （十三）其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
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（或损失）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	2,326,454.49	-5,850
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	2,326,454.49	-5,850
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	2,326,454.49	-5,850

#### (十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年01月18日	公司董事会办公室	实地调研	机构	上海申银万国证券研究所有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2012年02月07日	公司董事会办公室	实地调研	机构	中国国际金融有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2012年02月20日	公司董事会办公室	实地调研	机构	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	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2012年02月22日	公司董事会办公室	实地调研	机构	鹏华基金管理有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2012年02月28日	公司董事会办公室	实地调研	机构	长江证券、中信证券	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2012年03月01日	公司董事会办公室	实地调研	机构	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和新建项目的基本情况
2012年03月08日	公司董事会办公室	实地调研	机构	泰康资产、东兴证券股份有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2012年03月16日	公司董事会办公室	实地调研	机构	第一创业证券有限责任公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2012年03月23日	公司董事会办公室	实地调研	机构	兴业证券股份有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2012年05月08日	公司董事会办公室	实地调研	机构	银河证券	了解公司的生产经营和



					新建项目的基本情况
2012 年 05 月 09 日	公司董事会办公室	实地调研	机构	广发证券	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2012 年 05 月 16 日	公司董事会办公室	实地调研	机构	国金证券股份有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2012 年 05 月 18 日	公司董事会办公室	实地调研	机构	中国中投证券、南方基金管理有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2012 年 06 月 13 日	公司董事会办公室	实地调研	机构	中银基金管理有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况

### （十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否

### （十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

### （十七）其他重大事项的说明

适用  不适用

### （十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

### （十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于对公司子公司增资的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 01 月 03 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第五届董事会第十七次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 01 月 13 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
计提资产减值准备的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 01 月 20 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第五届董事会第十八次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 01 月 20 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第五届监事会第十次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 01 月 20 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年年度业绩预增公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 01 月 20 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于获得财政补贴的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 09 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
非公开发行限售股份上市流通的提示	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 07 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

性公告			
关于部分闲置募集资金补充流动资金的归还公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 10 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第五届董事会第十九次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 13 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第五届监事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 13 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于变更募集资金投资项目的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 13 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 13 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的提示性公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 21 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第五届董事会第二十次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 24 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 29 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第五届董事会第二十一次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第五届监事会第十二次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
鲁西化工集团股份有限公司 2011 年年度报告摘要	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
鲁西化工集团股份有限公司 2012 年第一季度季度报告正文	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于召开 2011 年年度股东大会的通知	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于接受大股东及其控股子公司向公司提供财务资助的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于 2012 年日常关联交易预计的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于 2012 年为全资子公司提供担保的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于会计政策变更的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
董事会关于募集资金 2011 年度存放与使用情况的专项报告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 05 月 17 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
甲酸钠项目投产公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 05 月 22 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
甲酸项目投产公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 05 月 30 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年年度权益分派实施公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 05 月 30 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
四氯乙烯项目投产公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 06 月 14 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司债券付息公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 06 月 30 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 八、财务会计报告

### （一）审计报告

半年报是否经过审计

是  否

### （二）财务报表

是否需要合并报表：

是  否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：鲁西化工集团股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		990,824,994.79	730,070,190.99
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		137,860,000	
应收账款		4,665,675.77	900,076.63
预付款项		596,366,868.15	390,078,123.11
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		12,221,733.08	10,955,992.92
买入返售金融资产			
存货		1,427,018,287.58	1,641,337,037.8
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,933,824.14	4,774,173.38

流动资产合计		3,173,891,383.51	2,778,115,594.83
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		50,818,268.88	30,131,037.11
投资性房地产			
固定资产		7,751,807,035.62	7,724,156,214.9
在建工程		3,171,457,675.65	1,999,787,236.03
工程物资		66,843,147.95	139,257,290.87
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		484,878,100.13	482,985,050.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		31,197,925.69	19,226,401.15
其他非流动资产			
非流动资产合计		11,557,002,153.92	10,395,543,230.37
资产总计		14,730,893,537.43	13,173,658,825.2
流动负债：			
短期借款		3,750,991,673.92	2,657,443,017.89
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		620,000,000	11,660,000
应付账款		1,182,859,572.9	1,378,788,748.24
预收款项		540,423,386.72	493,606,702.91
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		77,743,457.05	40,961,590.46

应交税费		-392,947,168.91	-255,731,726.23
应付利息		125,702,725.49	64,375,241.84
应付股利			
其他应付款		367,226,770.78	60,957,728.07
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		483,345,200	828,005,200
其他流动负债		4,605,007.98	9,210,015.95
流动负债合计		6,759,950,625.93	5,289,276,519.13
非流动负债：			
长期借款		728,228,827.09	755,637,918
应付债券		1,900,000,000	1,900,000,000
长期应付款		36,775,213.79	38,029,903.79
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		152,605,805.83	83,775,805.83
非流动负债合计		2,817,609,846.71	2,777,443,627.62
负债合计		9,577,560,472.64	8,066,720,146.75
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,464,860,778	1,464,860,778
资本公积		2,184,826,459.86	2,184,826,459.86
减：库存股			
专项储备		2,283,596.61	1,665,602.22
盈余公积		199,367,620.43	199,367,620.43
一般风险准备			
未分配利润		1,301,344,335.61	1,256,278,941.69
外币报表折算差额		-131,599.2	-2,458,053.69
归属于母公司所有者权益合计		5,152,551,191.31	5,104,541,348.51
少数股东权益		781,873.48	2,397,329.94
所有者权益（或股东权益）合计		5,153,333,064.79	5,106,938,678.45
负债和所有者权益（或股东权益）		14,730,893,537.43	13,173,658,825.2

总计			
----	--	--	--

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

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		875,692,577.26	610,604,408.63
交易性金融资产			
应收票据		128,050,000	
应收账款			
预付款项		224,677,226.98	142,066,710.31
应收利息			
应收股利			
其他应收款		2,310,620,942.21	2,290,887,992.6
存货		428,792,448.42	375,189,763.12
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		450,000,000	550,000,000
流动资产合计		4,417,833,194.87	3,968,748,874.66
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,081,404,693.89	844,707,193.89
投资性房地产			
固定资产		4,576,996,822.99	4,586,834,136.28
在建工程		2,551,989,134.22	1,466,567,510.1
工程物资		61,257,588.18	90,694,647.09
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		228,323,700.5	230,858,256.34
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产		74,205.53	31,751.1
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,500,046,145.31	7,219,693,494.8
资产总计		12,917,879,340.18	11,188,442,369.46
流动负债：			
短期借款		3,010,000,000	1,892,000,000
交易性金融负债			
应付票据		440,000,000	
应付账款		716,059,453.23	779,361,852.85
预收款项		357,309,179.7	304,667,309.9
应付职工薪酬		18,330,221.44	9,197,051.68
应交税费		-344,905,503.49	-322,894,543.54
应付利息		124,139,467.17	63,251,502.01
应付股利			
其他应付款		1,098,536,292.4	652,351,903.74
一年内到期的非流动负债		393,345,200	688,005,200
其他流动负债		604,642.86	1,209,285.72
流动负债合计		5,813,418,953.31	4,067,149,562.36
非流动负债：			
长期借款		728,228,827.09	755,637,918
应付债券		1,900,000,000	1,900,000,000
长期应付款		17,189,698.4	18,444,388.4
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		83,451,190.46	14,571,190.46
非流动负债合计		2,728,869,715.95	2,688,653,496.86
负债合计		8,542,288,669.26	6,755,803,059.22
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,464,860,778	1,464,860,778
资本公积		2,168,603,877.97	2,168,603,877.97
减：库存股			
专项储备			

盈余公积		199,367,620.43	199,367,620.43
未分配利润		542,758,394.52	599,807,033.84
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		4,375,590,670.92	4,432,639,310.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计		12,917,879,340.18	11,188,442,369.46

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		6,007,490,096.97	5,007,152,319.43
其中：营业收入		6,007,490,096.97	5,007,152,319.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,762,632,504.32	4,765,199,070.98
其中：营业成本		5,337,238,859.5	4,363,304,105.36
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		4,901,779.23	13,902,430.02
销售费用		132,970,558.02	118,222,940.28
管理费用		148,815,069.71	142,042,717.42
财务费用		139,139,967.93	127,340,711.09
资产减值损失		-433,730.07	386,166.81
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-8,571,387
投资收益（损失以“-”号填列）		824,231.77	3,586,052.85
其中：对联营企业和合		824,231.77	-1,208,050.82



营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		245,681,824.42	236,967,914.3
加：营业外收入		9,586,543.97	13,823,071.93
减：营业外支出		78,523.69	482,218.68
其中：非流动资产处置损失		60,722.88	400,558.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		255,189,844.7	250,308,767.55
减：所得税费用		63,668,231.42	69,712,701.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		191,521,613.28	180,596,066.27
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		191,551,471.72	180,852,362.97
少数股东损益		-29,858.44	-256,296.7
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.131	0.144
（二）稀释每股收益		0.131	0.144
七、其他综合收益		2,326,454.49	-5,850
八、综合收益总额		193,848,067.77	180,590,216.27
归属于母公司所有者的综合收益总额		193,877,926.21	180,846,512.97
归属于少数股东的综合收益总额		-29,858.44	-256,296.7

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

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

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,730,955,997.52	1,463,101,871.23
减：营业成本		1,478,644,993.25	1,324,816,172.84

营业税金及附加		330,830.93	
销售费用		7,838,193.78	8,644,864.02
管理费用		41,355,424.04	41,984,274.53
财务费用		86,413,592.27	73,385,026.91
资产减值损失		169,817.7	38,054.55
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）		0	8,501,135.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		116,203,145.55	22,734,613.61
加：营业外收入		2,990,166.52	4,359,069.01
减：营业外支出			333,939.42
其中：非流动资产处置损失			325,265.07
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		119,193,312.07	26,759,743.2
减：所得税费用		29,755,873.59	2,926,602.71
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		89,437,438.48	23,833,140.49
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		89,437,438.48	23,833,140.49

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,518,659,575.95	5,731,349,245.36
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	4,016,875.32	421,675.17
收到其他与经营活动有关的现金	86,415,927.98	68,362,421.17
经营活动现金流入小计	6,609,092,379.25	5,800,133,341.7
购买商品、接受劳务支付的现金	4,972,904,710.37	4,324,825,050.64
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	429,361,201.22	336,684,651.47
支付的各项税费	199,059,707.43	160,221,827.65
支付其他与经营活动有关的现金	186,169,550.76	195,301,077.46
经营活动现金流出小计	5,787,495,169.78	5,017,032,607.22
经营活动产生的现金流量净额	821,597,209.47	783,100,734.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		42,769,004
取得投资收益所收到的现金		4,794,103.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,563,243.67
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	68,880,000	
投资活动现金流入小计	68,880,000	49,126,351.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,424,825,515.8	817,621,873.48

投资支付的现金	22,560,500	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,447,386,015.8	817,621,873.48
投资活动产生的现金流量净额	-1,378,506,015.8	-768,495,522.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,098,834,602.92
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,831,385,211.02	3,027,457,250.93
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	105,450,000	
筹资活动现金流入小计	2,936,835,211.02	5,126,291,853.85
偿还债务支付的现金	1,959,905,645.9	4,465,873,763.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	291,922,039.85	193,769,471.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,254,690	
筹资活动现金流出小计	2,253,082,375.75	4,659,643,234.8
筹资活动产生的现金流量净额	683,752,835.27	466,648,619.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	816,774.86	
五、现金及现金等价物净增加额	127,660,803.8	481,253,831.4
加：期初现金及现金等价物余额	553,804,190.99	294,280,542.56
六、期末现金及现金等价物余额	681,464,994.79	775,534,373.96

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,843,843,919.62	1,733,108,076.84
收到的税费返还		

收到其他与经营活动有关的现金	375,941,957.15	560,370,910.3
经营活动现金流入小计	2,219,785,876.77	2,293,478,987.14
购买商品、接受劳务支付的现金	1,371,389,285.42	1,293,513,530.62
支付给职工以及为职工支付的现金	101,941,084.88	84,659,034.59
支付的各项税费	38,766,993.97	7,758,397.04
支付其他与经营活动有关的现金	53,589,462.97	56,893,778.48
经营活动现金流出小计	1,565,686,827.24	1,442,824,740.73
经营活动产生的现金流量净额	654,099,049.53	850,654,246.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		8,501,135.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		325,265.07
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	68,880,000	
投资活动现金流入小计	68,880,000	8,826,400.3
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,074,220,821.29	605,291,671.85
投资支付的现金	236,697,500	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,310,918,321.29	605,291,671.85
投资活动产生的现金流量净额	-1,242,038,321.29	-596,465,271.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,098,834,602.92
取得借款收到的现金	2,200,000,000	2,106,903,186.51
收到其他与筹资活动有关的现金	112,377,655.96	
筹资活动现金流入小计	2,312,377,655.96	4,205,737,789.43
偿还债务支付的现金	1,304,069,090.91	3,893,306,520.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	250,747,420.16	141,840,775.69
支付其他与筹资活动有关的现金	1,254,690	
筹资活动现金流出小计	1,556,071,201.07	4,035,147,295.84

筹资活动产生的现金流量净额	756,306,454.89	170,590,493.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	181,985.5	
五、现金及现金等价物净增加额	168,549,168.63	424,779,468.45
加：期初现金及现金等价物余额	450,203,408.63	230,543,492.18
六、期末现金及现金等价物余额	618,752,577.26	655,322,960.63

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,464,860,778	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
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,464,860,778	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
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				617,994.39			45,065,393.92	2,326,454.49	-1,615,456.46	46,394,386.34
(一) 净利润							191,551,471.72		-29,858.44	191,521,613.28
(二) 其他综合收益								2,326,454.49		2,326,454.49
上述(一)和(二)小计							191,551,471.72	2,326,454.49	-29,858.44	193,848,067.77
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	-1,585,598.02	-1,585,598.02
1. 所有者投入资本									-1,585,598.02	-1,585,598.02
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										

(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	-146,486,077.8	0	0	-146,486,077.8
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-146,486,077.8			-146,486,077.8
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				617,994.39						617,994.39
1. 本期提取				38,471,521.15						38,471,521.15
2. 本期使用				37,853,526.76						37,853,526.76
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,464,860,778	2,184,826,459.86		2,283,596.61	199,367,620.43		1,301,344,335.61	-131,599.2	781,873.48	5,153,333,064.79

上年金额

单位：元

项目	上年金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	1,046,233,328	504,619,306.94		5,021,351.99	168,442,717.3		863,809,355.27		1,964,087.47	2,590,090,146.97	
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整											
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	504,619,306.94		5,021,351.99	168,442,717.3		863,809,355.27		1,964,087.47	2,590,090,146.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	418,627,450	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）所有者投入和减少资本	418,627,450	1,680,207,152.92	0	0	0	0	0	0	400,000	2,099,234,602.92
1. 所有者投入资本	418,627,450	1,680,207,152.92							400,000	2,099,234,602.92
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0	0	0	0	30,924,903.13	0	-30,924,903.13	0	0	0
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. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				-3,355,749.77						-3,355,749.77
1. 本期提取				64,888,386.49						64,888,386.49
2. 本期使用				68,244,136.26						68,244,136.26



(七) 其他										
四、本期期末余额	1,464,860,778	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

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	1,464,860,778	2,168,603,877.97			199,367,620.43		599,807,033.84	4,432,639,310.24
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,464,860,778	2,168,603,877.97			199,367,620.43		599,807,033.84	4,432,639,310.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-57,048,639.32	-57,048,639.32
（一）净利润							89,437,438.48	89,437,438.48
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							89,437,438.48	89,437,438.48
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	-146,486,077.8	-146,486,077.8
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-146,486,077.8	-146,486,077.8
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取				14,360,587.33				14,360,587.33
2. 本期使用				14,360,587.33				14,360,587.33
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,464,860,778	2,168,603,877.97			199,367,620.43		542,758,394.52	4,375,590,670.92

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	1,046,233,328	488,396,725.05			168,442,717.3		321,482,905.64	2,024,555,675.99
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,046,233,328	488,396,725.05			168,442,717.3		321,482,905.64	2,024,555,675.99
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	418,627,450	1,680,207,152.92			30,924,903.13		278,324,128.2	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) 所有者投入和减少资本	418,627,450	1,680,207,152.92	0	0	0	0	0	2,098,834,602.92
1. 所有者投入资本	418,627,450	1,680,207,152.92						2,098,834,602.92
2. 股份支付计入所有者权益的								

金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0	0	0	0	30,924,903.13	0	-30,924,903.13	0
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. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取				20,332,028.09				20,332,028.09
2. 本期使用				20,332,028.09				20,332,028.09
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,464,860,778	2,168,603,877.97			199,367,620.43		599,807,033.84	4,432,639,310.24

### （三）公司基本情况

#### （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向全体流通股每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:股改前非流通股股东持有279,260,843股,占公司总股本的68.848%,流通股股东持有126,355,821股,占公司总股本的31.152%。股改后原非流通股股东持有股数变为228,718,514股,占公司总股本的56.388%,原流通股股东持有股数变为176,898,150股,占公司总股本的43.612%。

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

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]22号文核准,2006年7月公司以非公开发行方式向10名特定投资者发行23,500万股。发行后公司股本增至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的批复》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、聊城氟尔新材料科技有限公司等。

#### （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

##### 1、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。

##### 2、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。

##### 3、会计期间

公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

##### 4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

境外子公司以欧元为记账本位币。

##### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

###### （1）同一控制下企业合并

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。

###### （2）非同一控制下的企业合并

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。

##### 6、合并财务报表的编制方法

###### （1）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。

#### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

### 7、现金及现金等价物的确定标准

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。

### 8、外币业务和外币报表折算

#### (1) 外币业务

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。

### 9、金融工具

#### (1) 金融工具的分类

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。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

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。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

## (4) 金融负债终止确认条件

## (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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。

### (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	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
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	账龄

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	4.5%	4.5%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	30%	30%
3 年以上		
3—4 年	50%	50%



4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

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。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

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。

### (2) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

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。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制  定期盘存制  其他

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

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。

### (2) 后续计量及损益确认

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。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

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

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对长期股权投资，按准则的规定进行减值迹象判断，存在减值迹象的，按准则的规定测算其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，按可收回金额与账面价值的差额计提长期股权投资减值准备。

## 13、投资性房地产

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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；

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

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。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	15—30	3-5	3.17—6.47
机器设备	8—14	3-5	6.79—12.13
电子设备	3-5	3-5	19.00—32.33
运输设备	5—8	3-5	11.88—19.40

构筑物及辅助设施	15—30	3-5	3.17—6.47
办公设备	3-5	3-5	19.00—32.33
其他设备	10—14	3-5	6.79—9.70
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司于每一资产负债表日对固定资产进行检查，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。

#### (5) 其他说明

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。

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。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程支出是指为购建固定资产或对固定资产进行技术改造等在固定资产达到预定可使用状态前而发生的各项支出，按实际成本核算，包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造安装工程、大修理工程等。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司于每一资产负债表日对在建工程项目进行检查，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。

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、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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。

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。

## （2）借款费用资本化期间

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。

## （3）暂停资本化期间

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。

## （4）借款费用资本化金额的计算方法

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。

## 17、生物资产

## 18、油气资产

## 19、无形资产

### （1）无形资产的计价方法

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。

### （2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

### (4) 无形资产减值准备的计提

公司于每一资产负债表日对使用寿命有限的无形资产进行检查，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。

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。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

## 20、长期待摊费用摊销方法

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。

## 21、附回购条件的资产转让

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

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。

### (2) 预计负债的计量方法

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。

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

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。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

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。



### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 24、回购本公司股份

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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：

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

### (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

## 26、政府补助

### (1) 类型

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。

### (2) 会计处理方法

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。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

公司递延所得税资产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,按照预期收回该资产的适用税率计量。

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。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

公司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。于资产负债表日,递延所得税负债,按照预期清偿该负债期间的适用税率计量。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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。

### (2) 融资租赁会计处理

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。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

## 30、资产证券化业务

## 31、套期会计

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。

### 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

报告期内，根据财政部、安全监管总局2012年2月14日发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）的规定，对公司相关会计政策进行变更。

上述会计政策变更采用未来适用法，只是根据财政部、安全监管总局发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》要求调整会计政策，变更前后的两种核算办法对经营成果影响差异不大。

详细说明

单位：元

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
根据财政部、安全监管总局发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》要求调整会计政策	根据《深交所股票上市规则》、《深交所上市公司信息披露工作指引第7号——会计政策及会计估计变更》及《公司章程》的有关规定，本次会计政策变更无需提交股东大会审议。	专项储备	

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### (五) 税项

#### 1、公司主要税种和税率

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%
消费税		
营业税	经营收入	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
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%

#### 2、税收优惠及批文

(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。2012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等产品享受增值税免、抵、退税优惠政策，公司主要产品三聚氰胺和氯化苳2012年度出口退税率为9%。

(5) 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2012年度适用15%的优惠所得税税率。

### 3、其他说明

#### （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

##### 1、子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
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	236,575,100	合成氨、尿素、甲醇等生产销售	209,872,800		100%	100%	是			
山东聊城鲁西化工销售有限公司	全资	聊城市	贸易	10,000,000	化肥批发零售	10,000,000		100%	100%	是			
中盛化肥有限公司	全资	东阿县	贸易	50,000,000	化肥贸易	50,000,000		100%	100%	是			
山东聊城鲁西化工煤炭经营有限公司	全资	东阿县	贸易	10,000,000	煤炭贸易	10,000,000		100%	100%	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	6,000,000	化工技术研发、咨询	720,000		60%	60%	是	381,873.48		
鲁西化工(欧洲)有限责任公司	全资	德国	贸易	473,910	设备进出口	473,910		100%	10%	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	1,000,000	尿素、三聚氰胺的生产与销售	1,000,000		100%	100%	是			
聊城煤杉新材料科	全资	聊城市	生产、销售	1,000,000	碳酸钡、三	1,000,000		100%	100%	是			

技有限公司					聚氰胺的生产 和销售								
聊城煤泗新材料科 技有限公司	全资	聊城市	生产、销售	1,000,000	己内酰胺的 生产与销售	1,000,000		100%	100%	是			
聊城盐杉新材料科 技有限公司	全资	聊城市	生产、销售	1,000,000	甲酸钠、氯 化石蜡的生 产与销售	1,000,000		100%	100%	是			
山东聊城福益新材 料科技有限公司	控股	聊城市	生产、销售	1,000,000	聚四氟乙烯 生产与销售	1,000,000		60%	60%	是	400,000		

## (2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册 地	业 务 性 质	注册 资本	经营 范 围	期 末 实 际 投 资 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 年 初 所 有 者 权 益 中 所 享 有 份 额 后 的 余 额
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	235,280,000	合成氨、尿素、甲醇等生产销售	236,243,700		100%	100%	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	90,040,000	制作、安装	90,097,500		100%	100%	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	112,270,000	复合肥、复混肥等生产销售	112,817,000		100%	100%	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	185,820,000	复合肥、复混肥等生产销售	187,058,200		100%	100%	是			
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	全资	东阿县	生产、销售	18,280,000	氯磺酸等化工产品生产销售	18,036,500		100%	100%	是			
宁夏鲁西化工化肥有限公司	全资	银川市	生产、销售	50,000,000	磷酸二铵、颗粒磷肥等生产销售	49,775,300		100%	100%	是			



聊城氟尔新材料科技有限公司	全资	聊城市	生产、销售	1,000,000	聚四氟乙烯、氟树脂、氟塑料的生产与销售	1,000,000		100%	100%	是			
---------------	----	-----	-------	-----------	---------------------	-----------	--	------	------	---	--	--	--

## (3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
山东聊城中盛蓝瑞化工有限公司	全资	东阿县	生产、销售	10,000,000	氯化苯生产销售	12,321,200		100%	100%	是			
鲁西工业装备有限公司	全资	聊城市	制作、安装	300,000,000	制作、安装	300,000,000		100%	100%	是			
山东聊城鲁西化工金属材料有限公司	全资	东阿县	贸易	1,000,000	钢材销售	1,000,000		100%	100%	是			
聊城市鲁西化工工程设计有限责任公司	全资	聊城市	设计、咨询	6,000,000	工程设计	6,197,500		100%	100%	是			
聊城鲁西化工农资连锁有限公司	全资	聊城市	销售	15,000,000	化肥批发	15,000,000		100%	100%	是			

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用  不适用

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

报告期内公司子公司山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司以100.00万元与山东聊城鲁西化工集团有限责任公司签订收购聊城氟尔新材料科技有限公司100%股权协议，并于2012年6月29日办理完毕工商变更登记，将其纳入合并范围。

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	期末净利润
聊城氟尔新材料科技有限公司	1,000,000	0

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
聊城氟尔新材料科技有限公司	会计政策	山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	0	0	0

同一控制下企业合并的其他说明：

同第4项

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

## 8、报告期内发生的反向购买

无

## 9、本报告期发生的吸收合并

无

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

### (七) 合并财务报表主要项目注释

#### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	310,677.15	--	--	173,914.08
人民币	--	--	310,677.15	--	--	173,914.08
银行存款：	--	--	681,154,317.64	--	--	553,630,276.91
人民币	--	--	680,176,594.22	--	--	552,893,520.11
EUR	124,218.45	7.871	977,723.42	90,261.17	8.1625	736,756.8
其他货币资金：	--	--	309,360,000	--	--	176,266,000
人民币	--	--	309,360,000	--	--	176,266,000
合计	--	--	990,824,994.79	--	--	730,070,190.99

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

截至2012年6月30日，公司使用受到限制的货币资金情况

截至2012年6月30日，公司其他货币资金中票据保证金244,000,000.00元、信用证保证金65,360,000.00元，在相关银行承兑汇票、银行借款未到期归还前，使用范围受到限制。

#### 2、交易性金融资产

##### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	137,860,000	0
合计	137,860,000	

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

截至2012年6月30日，无已用于质押的应收票据。

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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

			0	
合计	--	--	0	--

说明:

截至2012年6月30日，无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
阿尔玛（常州）氟化工有限公司	2012年05月14日	2012年11月01日	3,450,000	
阿科玛（常熟）氟化工有限公司	2012年06月08日	2012年12月08日	3,250,000	
滕州市金达煤炭有限责任公司	2012年02月28日	2012年08月28日	1,000,000	
陕西重型汽车有限公司	2012年01月17日	2012年07月17日	1,000,000	
唐山海港合缘锌业有限公司	2012年01月17日	2012年07月17日	1,000,000	
合计	--	--	9,700,000	--

说明:

已贴现或质押的商业承兑票据的说明:

截至2012年6月30日，无已贴现尚未到期的应收票据

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利				
其中:				
账龄一年以上的应收股利				
其中:	--	--	--	--
合计				

说明:

## 5、应收利息

### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	

### (3) 应收利息的说明

## 6、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	4,885,524.36	100%	219,848.59	4.5%	942,488.62	100%	42,411.99	4.5%
组合小计	4,885,524.36	100%	219,848.59	4.5%	942,488.62	100%	42,411.99	4.5%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	4,885,524.36	--	219,848.59	--	942,488.62	--	42,411.99	--

应收账款种类的说明：

将单项金额超过应收账款余额5%且大于1,000万的应收账款视为重大应收款项

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
账龄分析法	4,885,524.36	4.5%	219,848.59	942,488.62	4.5%	42,411.99
1 年以内小计	4,885,524.36	4.5%	219,848.59	942,488.62	4.5%	42,411.99
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	4,885,524.36	--	219,848.59	942,488.62	--	42,411.99

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计	0	0	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

应收账款核销说明：

截至2012年6月30日，无实际核销的应收账款明细。

### (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

### (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
河北钢铁股份有限公司邯郸分公司	非关联方	1,280,731.96	1 年以内	26.21%
KORIN INDUSTRY CO.,LTD	非关联方	761,090.00	1 年以内	15.58%
R NANDLAL AND SONS	非关联方	655,048.80	1 年以内	13.41%
TUFAILCHEMICALINDUSTRIES LIMITED	非关联方	592,410.00	1 年以内	12.13%
RAIWINDCHEMICALINDUSTRIES(PVT)LIMITED	非关联方	592,410.00	1 年以内	12.13%
合计	--	3,881,690.76	--	79.45%

### (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)



合计	--	0
----	----	---

**(7) 终止确认的应收款项情况**

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0	0

**(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额**

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0
负债：	
负债小计	0

**7、其他应收款**
**(1) 其他应收款按种类披露**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	13,478,413.96	80.2%	4,583,719.75	34.01%	11,537,172.73	77.01%	4,025,859.31	34.89%
组合小计	13,478,413.96	80.2%	4,583,719.75	34.01%	11,537,172.73	77.01%	4,025,859.31	34.89%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,327,038.87	19.8%			3,444,679.5	22.99%		

合计	16,805,452.83	--	4,583,719.75	--	14,981,852.23	--	4,025,859.31	--
----	---------------	----	--------------	----	---------------	----	--------------	----

其他应收款种类的说明:

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

单位: 元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
账龄分析法	6,276,834.4	4.5%	282,457.56	6,694,636.81	4.5%	301,258.64
1 年以内小计	6,276,834.4	4.5%	282,457.56	6,694,636.81	4.5%	301,258.64
1 至 2 年	2,946,500.36	20%	589,300.07	1,075,802.77	20%	215,160.55
2 至 3 年	490,346.05	30%	147,103.82	282,090.88	30%	84,627.26
3 年以上	3,764,733.15		3,564,858.3	3,484,642.27		3,424,812.86
3 至 4 年	399,749.71	50%	199,874.86	119,658.83	50%	59,829.42
4 至 5 年						
5 年以上	3,364,983.44	100%	3,364,983.44	3,364,983.44	100%	3,364,983.44
合计	13,478,413.96	--	4,583,719.75	11,537,172.73	--	4,025,859.31

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位: 元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
聊城市国税局	3,327,038.87	0	0%	应收出口退税无回收风险
合计	3,327,038.87			--

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计	0	0	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

其他应收款核销说明：

截至2012年6月30日，无实际核销的其他应收款。

**(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**
 适用  不适用

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
合计		--	

说明：

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比

				例(%)
东阿县地方税务局	非关联方	2,295,000	5 年以上	13.66%
聊城市国库集中收付中心	非关联方	1,775,000	1-2 年	10.56%
聊城工业设备安装公司	非关联方	762,701.72	5 年以上	4.54%
山东省商务厅	非关联方	200,000	1-2 年	1.19%
河北钢铁股份有限公司邯郸分公司	非关联方	100,000	1 年以内	0.59%
合计	--	5,132,701.72	--	30.54%

### (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--		

### (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

### (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0
负债：	
负债小计	0

## 8、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	568,263,936.21	95.29%	386,370,513.53	99.05%
1 至 2 年	24,115,229.36	4.04%	1,945,726.47	0.5%
2 至 3 年	1,945,726.47	0.33%	15,626.2	
3 年以上	2,041,976.11	0.34%	1,746,256.91	0.45%
合计	596,366,868.15	--	390,078,123.11	--

预付款项账龄的说明：

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海兰生大宇有限公司	非关联方	38,862,000	2012 年 06 月 30 日	货未到，未结算
贵州开磷有限责任公司	非关联方	34,189,006.17	2012 年 06 月 30 日	货未到，未结算
山西兰花科技创业股份有限公司	非关联方	31,273,332.82	2012 年 06 月 30 日	货未到，未结算
晋城市铁路煤炭销售有限公司	非关联方	23,210,181.42	2012 年 06 月 30 日	货未到，未结算
北京神华昌运高技术配煤有限公司	非关联方	20,217,449.21	2012 年 06 月 30 日	货未到，未结算
合计	--	147,751,969.62	--	--

预付款项主要单位的说明：

## (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

## (4) 预付款项的说明

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	871,653,846.7		871,653,846.7	971,150,464.43	177,398.56	970,973,065.87
在产品	153,828,956.86		153,828,956.86	286,666,312.65		286,666,312.65
库存商品	399,203,796.7		399,203,796.7	382,555,904.49	991,628.53	381,564,275.96
周转材料	2,331,687.32		2,331,687.32	2,133,383.32		2,133,383.32

消耗性生物资产						
合计	1,427,018,287.58		1,427,018,287.58	1,642,506,064.89	1,169,027.09	1,641,337,037.8

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	177,398.56		177,398.56		
在产品					
库存商品	991,628.53		991,628.53		
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	1,169,027.09		1,169,027.09		

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料		已出库	0.02%
库存商品		已销售	0.26%
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

- 截至2012年6月30日，存货较年初减少215,487,777.31元，降幅为13.12%，其中：原材料减少109,684,646.71元，主要是因减少部分原料储备所致。
- 截至2012年6月30日，存货不存在减值的情况，未计提存货跌价准备。
- 截至2012年6月30日，存货中不存在已被抵押、冻结的存货。

### 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预缴企业所得税	4,933,824.14	4,774,173.38
合计	4,933,824.14	4,774,173.38

其他流动资产说明：

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

持有至到期投资的说明：

## (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												
中油通用鲁西天然气装备有限公司	有限责任公司	聊城市	王福江	制造、销售	128,210,000	30%	30%	248,303,298.13	92,215,297.88	156,088,000.25	79,572,291.44	2,747,439.24
山东聊城鲁西化工工业基地有限公司	有限责任公司	聊城市	张金成	制造、销售	10,000,000	40%	40%	9,936,739.9		9,936,739.9	0	0

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：



## 15、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
中油通用鲁西天然气装备有限公司	权益法	27,000,000	26,139,168.31	20,687,231.77	46,826,400.08	30%	30%			0	0
山东聊城鲁西化工工业基地有限公司	权益法	4,000,000	3,991,868.8		3,991,868.8	40%	40%			0	0
合计	--	31,000,000	30,131,037.11	20,687,231.77	50,818,268.88	--	--	--		0	0

### (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

公司向投资企业转移资金的能力未受到限制。

## 16、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用  不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预

计办结时间：

## 17、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	11,301,741,183.5	414,053,167.18		54,284,758.95	11,661,509,591.73
其中：房屋及建筑物	2,084,126,212.54	83,944,481.48		826,308.14	2,167,244,385.88
机器设备	9,041,820,794.32	322,880,899.04		52,852,003.4	9,311,849,689.96
运输工具	53,957,491.92	2,005,450.51		122,552.5	55,840,389.93
电子设备	121,070,234.61	4,569,420.48		483,894.91	125,155,760.18
办公设备	766,450.11	652,915.67			1,419,365.78
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	3,526,084,035	351,187,149.78	351,187,149.78	19,069,562.27	3,858,201,622.51
其中：房屋及建筑物	376,526,475.28	38,469,286.5	38,469,286.5	275,107.37	414,720,654.41
机器设备	3,038,350,843.78	302,281,803.99	302,281,803.99	18,336,087.56	3,322,296,560.21
运输工具	31,709,978.33	3,550,404.3	3,550,404.3	71,743.32	35,188,639.31
电子设备	79,200,871.14	6,814,272.85	6,814,272.85	386,624.02	85,628,519.97
办公设备	295,866.47	71,382.14	71,382.14		367,248.61
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	7,775,657,148.5	--			7,803,307,969.22
其中：房屋及建筑物	1,707,599,737.26	--			1,752,523,731.47
机器设备	6,003,469,950.54	--			5,989,553,129.75
运输工具	22,247,513.59	--			20,651,750.62
电子设备	41,869,363.47	--			39,527,240.21
办公设备	470,583.64	--			1,052,117.17
四、减值准备合计	51,500,933.6	--			51,500,933.6
其中：房屋及建筑物	22,713,194.49	--			22,713,194.49
机器设备	28,787,739.11	--			28,787,739.11
运输工具		--			
电子设备		--			
办公设备		--			
五、固定资产账面价值合计	7,724,156,214.9	--			7,751,807,035.62

其中：房屋及建筑物	1,684,886,542.77	--	1,729,810,536.98
机器设备	5,974,682,211.43	--	5,960,765,390.64
运输工具	22,247,513.59	--	20,651,750.62
电子设备	41,869,363.47	--	39,527,240.21
办公设备	470,583.64	--	1,052,117.17

本期折旧额 351,187,149.73 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 343,015,246.95 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	28,610,532.89	6,546,693.96	22,063,838.93		
机器设备	464,037,556.35	217,458,433.87	29,437,094.67	217,142,027.81	
运输工具					
合计	492,648,089.24	224,005,127.83	51,500,933.6	217,142,027.81	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

**18、在建工程**

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
园区公用工程	482,570,931.69		482,570,931.69	442,088,643.15		442,088,643.15
甲烷氯化物项目	165,349,059.13		165,349,059.13	56,934,201.42		56,934,201.42
三聚氰胺项目	834,806,033.77		834,806,033.77	763,070,270.61		763,070,270.61
甲胺、二甲基甲酰胺项目	0		0	112,394,223.8		112,394,223.8
四氯乙烯项目	0		0	79,652,977.15		79,652,977.15
甲酸项目	262,411,691.42		262,411,691.42	151,984,154.58		151,984,154.58
硫化钠项目	129,342,445.05		129,342,445.05	87,188,960.25		87,188,960.25
园区装备新厂房	187,336,542.93		187,336,542.93	123,351,676.1		123,351,676.1
己内酰胺项目	863,558,085.01		863,558,085.01	27,661,746.33		27,661,746.33
其他技改项目	166,087,891.99		166,087,891.99	112,863,675.91		112,863,675.91
气化炉改造项目	62,584,654.59		62,584,654.59	0		0
复合肥技改项目	17,410,340.07		17,410,340.07	13,014,539.45		13,014,539.45
甲酸钠项目	0		0	29,582,167.28		29,582,167.28
合计	3,171,457,675.65		3,171,457,675.65	1,999,787,236.03		1,999,787,236.03

**(2) 重大在建工程项目变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	工程投入 占预算比 例(%)	工程进度	利息资本 化累计金 额	其中：本期 利息资本 化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源	期末数
园区公用 工程	82,000	442,088,64 3.15	72,457,906 .82	31,975,618 .28		62.75%	85.00%	71,307,237 .92	17,976,346 .23	6.529%	金融机构 贷款	482,570,93 1.69
甲烷氯化 物项目	63,156	56,934,201 .42	108,414,85 7.71			80.05%	100.00%	11,243,514 .02	4,013,813. 68	6.529%	金融机构 贷款	165,349,05 9.13
三聚氰胺 项目	131,600	763,070,27 0.61	71,735,763 .16			77.26%	90.00%	59,568,909 .37	29,778,189 .87	6.529%	金融机构 贷款	834,806,03 3.77
甲胺、二甲 基甲酰胺 项目	75,000	112,394,22 3.8	2,219,761. 77	114,613,98 5.57		35%		6,903,899. 18	619,500.81	6.529%	金融机构 贷款	0

四氯乙烯项目	10,500	79,652,977.15	5,557,760.81	85,210,737.96		81.15%		185,730.93			金融机构贷款	0
甲酸项目	33,000	151,984,154.58	110,427,536.84			79.52%	100.00%	15,031,918.98	9,111,718.98	6.529%	金融机构贷款	262,411,691.42
硫化钠项目	14,749	87,188,960.25	42,153,484.8			87.7%	100.00%	6,215,044.16	2,618,522.66	6.529%	金融机构贷款	129,342,445.05
园区装备新厂房	19,020	123,351,676.1	63,984,866.83			98.49%	95.00%	8,468,900.91	5,086,511.37	6.529%	金融机构贷款	187,336,542.93
己内酰胺项目	250,200	27,661,746.33	835,896,338.68			34.51%	40.00%	928,687.74	928,687.74	6.529%	金融机构贷款	863,558,085.01
合计		1,844,326,853.39	1,312,848,277.42	231,800,341.81		--	--	179,853,843.21	70,133,291.34	--	--	2,925,374,789

在建工程项目变动情况的说明：

### (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计					--

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

### (5) 在建工程的说明

## 19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程物资	139,257,290.87	462,325,778.11	534,739,921.03	66,843,147.95
合计	139,257,290.87	462,325,778.11	534,739,921.03	66,843,147.95

工程物资的说明：

**20、固定资产清理**

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

**21、生产性生物资产**
**(1) 以成本计量**
 适用  不适用

**(2) 以公允价值计量**
 适用  不适用

**22、油气资产**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

## 23、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
<b>一、账面原值合计</b>	539,997,268.45	8,684,884.84		548,682,153.19
土地使用权	509,991,966.96	8,373,051.5		518,365,018.46
计算机软件系统	6,231,851.49	311,833.34		6,543,684.73
专利权	54,960			54,960
商标权	318,490			318,490
非专利技术	23,400,000			23,400,000
<b>二、累计摊销合计</b>	57,012,218.14	6,791,835.02		63,804,053.16
土地使用权	51,864,436.67	5,363,868.58		57,228,305.25
计算机软件系统	1,728,230.31	289,294.43		2,017,524.74
专利权	15,836.48	2,748		18,584.48
商标权	164,548	15,924		180,472
非专利技术	3,239,166.68	1,120,000.01		4,359,166.69
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	482,985,050.31			484,878,100.13
土地使用权	458,127,530.29			461,136,713.21
计算机软件系统	4,503,621.18			4,526,160.09
专利权	39,123.52			36,375.52
商标权	153,942			138,018
非专利技术	20,160,833.32			19,040,833.31
<b>四、减值准备合计</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>无形资产账面价值合计</b>	482,985,050.31			484,878,100.13
土地使用权	458,127,530.29			461,136,713.21
计算机软件系统	4,503,621.18			4,526,160.09

专利权	39,123.52			36,375.52
商标权	153,942			138,018
非专利技术	20,160,833.32			19,040,833.31

本期摊销额 6,791,835.02 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计	0	0	0	0	0

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计					

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
合计						--

长期待摊费用的说明：



**26、递延所得税资产和递延所得税负债**
**(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,191,122.59	1,271,728.96
开办费		
可抵扣亏损		
内部销售未实现利润	30,006,803.1	17,954,672.19
小 计	31,197,925.69	19,226,401.15
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计	0	0

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		12,912,829.05
可抵扣亏损		4,829,478.69
合计		17,742,307.74

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2015 年	14,856,766.69	19,190,706.91	
2016 年	127,207.86	127,207.86	
合计	14,983,974.55	19,317,914.77	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额

	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
应收款项账面价值低于计税基础产生的可抵扣暂时性差异	4,803,568.34	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		
内部销售未实现利润产生的可抵扣暂时性差异	120,027,212.39	71,818,688.76
小计	124,830,780.73	76,905,604.57

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用  不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	4,068,271.3	735,297.02			4,803,568.34
二、存货跌价准备	1,169,027.09		1,169,027.09		
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0			
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	51,500,933.6				51,500,933.6
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					

十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	56,738,231.99	735,297.02	1,169,027.09		56,304,501.94

资产减值明细情况的说明：

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	49,000,000	49,000,000
保证借款	2,626,991,673.92	1,903,443,017.89
信用借款	1,075,000,000	705,000,000
合计	3,750,991,673.92	2,657,443,017.89

短期借款分类的说明：

- 截至2012年6月30日，公司无质押借款情况。
- 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2,675,991,673.92元由公司第一大股东山东聊城鲁西化工集团有限责任公司提供保证。

## (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

截至2012年6月30日，公司无已到期未偿还的短期借款。

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	620,000,000	11,660,000
合计	620,000,000	11,660,000

下一会计期间将到期的金额 195,000,000 元。

应付票据的说明：

### 32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	1,182,859,572.9	1,378,788,748.24
合计	1,182,859,572.9	1,378,788,748.24

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

截至 2012 年 6 月 30 日，公司无账龄超过 1 年的大额应付账款。

### 33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	540,423,386.72	493,606,702.91
合计	540,423,386.72	493,606,702.91

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

截至 2012 年 6 月 30 日，公司无账龄超过 1 年的大额预收款项。

### 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		296,613,002.97	266,900,555.16	29,712,447.81
二、职工福利费		15,146,471.17	15,146,471.17	
三、社会保险费	2,292,365.8	63,151,739.23	64,061,767.16	1,382,337.87
其中：医疗保险费		15,114,947.5	15,114,947.5	

基本养老保险费	547,571.43	38,147,692.6	38,695,264.03	
失业保险费	1,744,794.37	3,774,406.32	4,136,862.82	1,382,337.87
工伤保险费		4,068,880.79	4,068,880.79	
生育保险费		2,045,812.02	2,045,812.02	
四、住房公积金		12,350,921.4	12,350,921.4	
五、辞退福利				
六、其他	38,669,224.66	90,593,383.55	82,613,936.84	46,648,671.37
工会经费和职工教育经费	38,669,224.66	18,157,201.66	10,177,754.95	46,648,671.37
劳务费		72,436,181.89	72,436,181.89	
合计	40,961,590.46	477,855,518.32	441,073,651.73	77,743,457.05

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 46,648,671.37，非货币性福利金额 0，因解除劳动关系给予补偿 0。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-472,145,089.06	-429,041,779.5
消费税		
营业税	7,999,149.58	1,546,303.47
企业所得税	64,325,779.01	158,637,967.67
个人所得税	252,504.38	163,289.24
城市维护建设税	-1,697.13	40,215.24
房产税	914,960.86	1,136,479.09
土地使用税	3,068,444.57	3,251,844.93
教育费附加	23,912.93	513,472.18
印花税	719,901.5	2,963,466.63
水利建设基金	134,756.62	3,663,688.03
其他	1,760,207.83	1,393,326.79
合计	-392,947,168.91	-255,731,726.23

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	116,133,205.46	57,584,054.79
短期借款应付利息	9,569,520.03	6,791,187.05
合计	125,702,725.49	64,375,241.84

应付利息说明：

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计			--

应付股利的说明：

### 38、其他应付款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
往来款	367,226,770.78	60,957,728.07
合计	367,226,770.78	60,957,728.07

#### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	250,000,000	
合计	250,000,000	

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

截至2012年6月30日,公司无账龄超过1年的大额其他应付款。

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

**39、预计负债**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计				

预计负债说明：

**40、一年内到期的非流动负债**

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	483,345,200	828,005,200
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	483,345,200	828,005,200

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	483,345,200	828,005,200
信用借款		
合计	483,345,200	828,005,200

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款



单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
建行聊城市中支行	2009年08月03日	2012年08月02日	CNY	6.65%		260,000,000		260,000,000
华夏银行聊城分行	2010年05月06日	2012年05月06日	CNY	6.65%		0		100,000,000
渤海银行济南分行	2010年01月12日	2012年12月31日	CNY	6.65%		20,000,000		40,000,000
工行振兴路支行	2009年10月22日	2012年12月16日	CNY	7.321%		0		118,000,000
中行东阿支行	2009年07月20日	2012年12月21日	CNY	6.4%		113,345,200		170,005,200
工行东阿支行	2010年05月25日	2012年05月18日	CNY	6.65%		0		50,000,000
建行东阿县支行	2010年09月03日	2012年09月02日	CNY	5.985%		90,000,000		90,000,000
合计	--	--	--	--	--	483,345,200	--	828,005,200

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计		--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

截至2012年6月30日,公司无已到期未偿还的一年内到期的长期借款。

### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明:

#### 41、其他流动负债

单位: 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
1 年内结转的递延收益	4,605,007.98	9,210,015.95
合计	4,605,007.98	9,210,015.95

其他流动负债说明:

#### 42、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	728,228,827.09	755,637,918
信用借款		
合计	728,228,827.09	755,637,918

长期借款分类的说明:

长期保证借款均由公司第一大股东山东聊城鲁西化工集团有限责任公司提供保证担保。

截至2012年6月30日,金额中无展期的长期借款。

##### (2) 金额前五名的长期借款

单位: 元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
渤海银行济南分行	2010 年 01 月 12 日	2014 年 12 月 15 日	CNY	6.65%		80,000,000		160,000,000
工行振兴路支行	2009 年 10 月 22 日	2014 年 10 月 20 日	CNY	7.321%		150,000,000		150,000,000

工行振兴路支行	2009年10月22日	2013年07月11日	CNY	7.321%		80,000,000		150,000,000
中行东阿支行	2009年07月20日	2015年07月19日	CNY	6.4%		235,431,500		400,000,000
中行东阿支行	2009年07月20日	2015年07月19日	CNY	6.4%		143,024,600		243,000,000
合计	--	--	--	--	--	688,456,100	--	1,103,000,000

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

### 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
公司债券	1,900,000,000	2011年07月08日	7年	1,900,000,000	57,584,054.79	58,549,150.67	0	116,133,205.46	1,900,000,000

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

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。

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。

### 44、长期应付款

#### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期初金额	期末余额
杨庄村委	8,938,500	8,938,500
赵庄村委	6,465,000	6,465,000
杨庄土地款	4,000,000	4,000,000
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	17,189,698.4

合计	38,029,903.79	36,775,213.79
----	---------------	---------------

## (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计	0	0	0	0

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

## 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计					--

专项应付款说明：

## 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	152,605,805.83	83,775,805.83
合计	152,605,805.83	83,775,805.83

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

本公司于2012年2月份收到聊城市财政局专项用于己内酰胺补助款项6888万元，计入当年递延收益。

## 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,464,860,778					0	1,464,860,778

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

##### 专项储备

项目	2011年12月31日	本期增加	本期减少	2012年6月30日
安全生产费	1,665,602.22	38,471,521.15	37,853,526.76	2,283,596.61
<b>合计</b>	<b>1,665,602.22</b>	38,471,521.15	37,853,526.76	<b>2,283,596.61</b>

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	2,119,321,258.28	0	0	2,119,321,258.28
其他资本公积	65,505,201.58	0	0	65,505,201.58
<b>合计</b>	<b>2,184,826,459.86</b>	0	0	<b>2,184,826,459.86</b>

资本公积说明：

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	199,367,620.43	0	0	199,367,620.43
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
<b>合计</b>	<b>199,367,620.43</b>	0	0	<b>199,367,620.43</b>

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

#### 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

**53、未分配利润**

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,256,278,941.69	--	863,809,355.27	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0	--	0	--
调整后年初未分配利润	1,256,278,941.69	--	863,809,355.27	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	191,551,471.72	--	423,394,489.55	--
减：提取法定盈余公积			30,924,903.13	10%
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利	146,486,077.8	10%		
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	1,301,344,335.61	--	1,256,278,941.69	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

**54、营业收入及营业成本**
**(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	5,974,590,996.74	4,949,636,351.39
其他业务收入	32,899,100.23	57,515,968.04
营业成本	5,337,238,859.5	4,363,304,105.36

**(2) 主营业务（分行业）**
 适用  不适用

**(3) 主营业务（分产品）**
 适用  不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
氮肥产品	2,106,277,040.01	1,777,706,953.05	1,572,058,614.85	1,447,746,184.48
复肥产品	1,930,695,134.50	1,740,133,268.24	1,765,342,408.23	1,537,708,164.67
化工产品	1,063,203,200.75	966,991,117.08	1,612,235,328.31	1,365,440,718.47
机械制造	85,897,437.09	76,048,204.43		
化肥贸易	788,518,184.39	768,568,601.32		
合计	5,974,590,996.74	5,329,448,144.12	4,949,636,351.39	4,350,895,067.62

**(4) 主营业务（分地区）**
 适用  不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	5,939,694,167.03	5,295,483,807.41	4,846,013,661.92	4,264,655,709.42
国外	34,896,829.71	33,964,336.71	103,622,689.47	86,239,358.20
合计	5,974,590,996.74	5,329,448,144.12	4,949,636,351.39	4,350,895,067.62

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
黑龙江倍丰农业生产资料集团有限公司	65,906,570	1.1%
江守商事（中国）贸易有限公司	61,431,295.3	1.03%
辽宁化肥有限责任公司	54,251,669.92	0.91%
中化化肥有限公司	41,722,700	0.7%
吉林云天化农业发展有限公司	38,766,431	0.65%
合计	262,078,666.22	4.39%

营业收入的说明

### 55、合同项目收入

 适用  不适用

合同项目的说明：

### 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	2,198,166.04	1,670,624.89	5%
城市维护建设税	1,345,035.02	2,972,146.09	5%、7%
教育费附加	1,164,943.23	2,508,383.2	3%
资源税			
关税	193,634.94	6,751,275.84	
合计	4,901,779.23	13,902,430.02	--

营业税金及附加的说明：

本期营业税金及附加较上年同期减少9,000,650.79元，降幅为64.74%，主要是本年出口关税减少及附加费减少所致。

### 57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		-8,571,387
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计		-8,571,387

公允价值变动收益的说明：



**58、投资收益**
**(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	824,231.77	-1,208,050.82
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		281,330.34
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		4,512,773.33
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	824,231.77	3,586,052.85

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中油通用鲁西天然气装备有限公司	824,231.77	-1,206,490.83	被投资企业实现利润增加
山东聊城鲁西化工工业基地有限公司		-1,560.00	
合计	824,231.77	-1,208,050.82	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

本期投资收益汇回的无限制。

**59、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	735,297.02	386,166.81
二、存货跌价损失	-1,169,027.09	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-433,730.07	386,166.81

**60、营业外收入**

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	82,634.11	234,540.63
其中：固定资产处置利得	82,634.11	234,540.63
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	4,855,007.98	5,418,904.07
罚没收入	2,681,049.51	3,561,720.94
其他	1,967,852.37	4,607,906.29
合计	9,586,543.97	13,823,071.93

**(2) 政府补助明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
递延收益本期转入	4,655,007.98	4,018,904.07	
山东省省长质量奖质量改进奖励	200,000	100,000	根据关于拨付山东省省长质量奖奖励资金的通知，对前两届（2009 和 2010 年度）获得省长质量奖的企业，各给予质量改进和质量检验实验室建设资金支持 20 万元。
农家店和配送中心的建设		1,300,000	
合计	4,855,007.98	5,418,904.07	--

营业外收入说明

**61、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	60,722.88	400,558.66
其中：固定资产处置损失	60,722.88	400,558.66
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
其他	17,800.81	81,660.02
合计	78,523.69	482,218.68

营业外支出说明：

**62、所得税费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	75,639,755.96	73,084,697.07
递延所得税调整		
递延所得税	-11,971,524.54	-3,371,995.79
合计	63,668,231.42	69,712,701.28

**63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

## 1. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	191,551,471.72	180,852,362.97
归属于母公司的非经常性损益	2	7,767,064.76	6,421,901.45
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	183,784,406.96	174,430,461.52
年初股份总数	4	1,464,860,778.00	1,046,233,328.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		418,627,450.00
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		3
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11		6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	1,464,860,778.00	1,255,547,053.00
<b>基本每股收益（I）</b>	$13=1\div12$	0.131	0.144
<b>基本每股收益（II）</b>	$14=3\div12$	0.125	0.139
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
<b>稀释每股收益（I）</b>	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.131	0.144
<b>稀释每股收益（II）</b>	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.125	0.139

**64、其他综合收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	0	0
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	0	0
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）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		
小计	0	0
4.外币财务报表折算差额	2,326,454.49	-5,850
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	2,326,454.49	-5,850
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
合计	2,326,454.49	-5,850

其他综合收益说明：

## 65、现金流量表附注

### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
罚款收入	2,679,489.51
政府补助收入	200,000
利息收入	7,494,312.6
其他收入	76,042,125.87
合计	86,415,927.98

收到的其他与经营活动有关的现金说明

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
销售费用	107,784,372.69
管理费用	30,195,261.35
银行手续费	2,316,682.58
单位往来款	45,855,433.33
其他	17,800.81
合计	186,169,550.76

支付的其他与经营活动有关的现金说明

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
与资产相关的递延收益	68,880,000
合计	68,880,000

收到的其他与投资活动有关的现金说明

本公司于2012年2月份收到聊城市财政局专项用于己内酰胺补助款项6888万元，计入当年递延收益。

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
信用证保证金证金	105,450,000
合计	105,450,000

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
征地补偿款	1,254,690
合计	1,254,690

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**66、现金流量表补充资料**
**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	191,521,613.28	180,596,066.27
加：资产减值准备	-433,730.07	386,166.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	351,187,149.78	302,265,769.76
无形资产摊销	6,791,835.02	6,642,692.26
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-21,911.23	166,018.03
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		8,571,387
财务费用（收益以“-”号填列）	146,252,736.91	124,781,075.72
投资损失（收益以“-”号填列）	-824,231.77	-3,586,052.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-11,971,524.54	-1,141,895.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-2,230,100
存货的减少（增加以“-”号填列）	214,318,750.22	-24,186,414.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-349,447,480.16	-184,565,425.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	274,224,002.03	375,401,447.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	821,597,209.47	783,100,734.48
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	681,464,994.79	553,804,190.99
减：现金的期初余额	553,804,190.99	72,550,359.59
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	127,660,803.8	481,253,831.4

**(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息**

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		



**(3) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	681,464,994.79	553,804,190.99
其中：库存现金	310,677.15	173,914.08
可随时用于支付的银行存款	681,154,317.64	553,630,276.91
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	681,464,994.79	553,804,190.99

现金流量表补充资料的说明

**67、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

**(八) 资产证券化业务的会计处理**
**1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款**
**2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况**

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

**(九) 关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	控股股东	有限责任公司	聊城市鲁化路 68 号	张金成	化工、机械生产销售	743,137,255	30.37%	30.37%	山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	16785474-5

本企业的母公司情况的说明

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、本企业的子公司情况**

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司	控股子公司	有限责任公司	聊城市	李杰	生产、销售	23,657.51	100%	100%	68320801-0
山东聊城鲁西化工第二化肥有限公司	控股子公司	有限责任公司	东阿县	王吾雪	生产、销售	23,528	100%	100%	75540693-0
平阴鲁西化工第三化肥厂有限公司	控股子公司	有限责任公司	平阴县	张连芳	制作、安装	9,004	100%	100%	16353737-1
山东聊城鲁西化工第四化肥有限公司	控股子公司	有限责任公司	聊城市	焦延涛	生产、销售	11,227	100%	100%	75449858-9
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	控股子公司	有限责任公司	阳谷县	孙海兵	生产、销售	18,582	100%	100%	75542293-0

山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	控股子公司	有限责任公司	东阿县	李刚	生产、销售	1,828	100%	100%	73372803-1
宁夏鲁西化工化肥有限公司	控股子公司	有限责任公司	银川市	冯德学	生产、销售	5,000	100%	100%	71065985-4
山东聊城鲁西化工销售有限公司	控股子公司	有限责任公司	聊城市	姜吉涛	销售	1,000	100%	100%	79533418-5
中盛化肥有限公司	控股子公司	有限责任公司	东阿县	张金成	销售	5,000	100%	100%	79150579-2
山东聊城鲁西化工煤炭经营有限公司	控股子公司	有限责任公司	东阿县	蔡英强	贸易	1,000	100%	100%	79150578-4
山东聊城中盛蓝瑞化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	东阿县	董书国	生产、销售	1,000	100%	100%	78234303-1
鲁西工业装备有限公司	控股子公司	有限责任公司	聊城市	王富兴	制作、安装	30,000	100%	100%	67319509-2
山东聊城鲁西化工金属材料有限公司	控股子公司	有限责任公司	东阿县	张金成	贸易	100	100%	100%	66018679-5
聊城市鲁西化工工程设计有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	聊城市	张雷	工程设计、咨询	600	100%	100%	78502003-5
聊城鲁西化工农资连锁有限公司	控股子公司	有限责任公司	聊城市	姜吉涛	销售	1,500	100%	100%	77740134-8
聊城市鲁西化工研究院(有限公司)	控股子公司	有限责任公司	聊城市	张雷	新产品、新技术开发	600	60%	60%	55891770-7
鲁西化工(欧洲)有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	德国	张雷	设备进出口	47.391	100%	100%	
山东聊城美	控股子公司	有限责任	聊城市	王延吉	生产、销售	100	100%	100%	58193912-X

益新材料科 技术有限公司		公司							
聊城煤杉新 材料科技有 限公司	控股子公司	有限责 任公 司	聊城市	郑辉	生产、销售	100	100%	100%	58608264-7
聊城煤泗新 材料科技有 限公司	控股子公司	有限责 任公 司	聊城市	蒋家会	生产、销售	100	100%	100%	58608268-X
聊城盐杉新 材料科技有 限公司	控股子公司	有限责 任公 司	聊城市	王存申	生产、销售	100	100%	100%	58608266-3
山东聊城福 益新材料科 技有限公司	控股子公司	有限责 任公 司	聊城市	朱好言	生产、销售	100	60%	60%	58193909-0
聊城氟尔新 材料科技有 限公司	控股子公司	有限责 任公 司	聊城市	朱好言	生产、销售	100	100%	100%	59031151-0

**3、本企业的合营和联营企业情况**

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业														
二、联营企业														
中油通用鲁西天然气装备有限公司	有限责任公司	聊城市	王福江	制造、销售	128,210,000	30%	30%	248,303,298.13	92,215,297.88	156,088,000.25	79,572,291.44	2,747,439.24	联营企业	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	张金成	制造、销售	10,000,000	40%	40%	9,936,739.9	0	9,936,739.9	0	0	联营企业	75915955-1
合计：								258,240,038.03	92,215,297.88	166,024,740.15	79,572,291.44	2,747,439.24		

**4、本企业的其他关联方情况**

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	公司之控股股东	16785474-5
聊城市鲁西化工催化剂研发有限公司	受控股股东控制的其他企业	67221430-0
山东国昌催化剂有限公司	受控股股东控制的其他企业	67921982-5
聊城煤武新材料科技有限公司	受控股股东控制的其他企业	59031149-X

本企业的其他关联方情况的说明

## 5、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
山东国昌催化剂有限公司	采购商品	市场定价	370,427.35	0.007%		
聊城市鲁西化工催化剂研发有限公司	采购商品	市场定价	9,432,303.52	0.18%		
合计:			9,802,730.87	0.187%		

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	出售商品	市场定价	85,897,437.09	1.53%		
聊城市鲁西化工催化剂研发有限公司	出售商品	市场定价	1,793,213.79	0.03%		
山东国昌催化剂有限公司	出售商品	市场定价	553,250.35	0.01%		
聊城煤武新材料科技有限公司	出售商品	市场定价	106,596.93	0.002%		
中油通用鲁西天然气装备有限公司	出售商品	市场定价	1,171,799.98	0.02%	54,758.99	0.002%
合计:			89,522,298.14	1.59%	54,758.99	0.002%

### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益/承	受托/承包收益对公司影响

								包收益	

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
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一化肥有限公司	土地	正常租赁		1998年06月11日		协议定价	1,875,000	1,875,000

关联租赁情况说明

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

### (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	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	240,000,000	2011年12月26日	2012年12月26日	否
山东聊城鲁西化工	鲁西化工集团股份	500,000,000	2012年03月20日	2013年05月31日	否

集团有限责任公司	有限公司				
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	100,000,000	2011 年 05 月 27 日	2013 年 05 月 27 日	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	100,000,000	2010 年 01 月 11 日	2014 年 12 月 15 日	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	80,000,000	2012 年 04 月 20 日	2012 年 10 月 19 日	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	10,000,000	2011 年 12 月 15 日	2012 年 11 月 30 日	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	20,000,000	2012 年 03 月 12 日	2012 年 07 月 06 日	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	80,000,000	2012 年 04 月 20 日	2012 年 10 月 19 日	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	30,000,000	2011 年 11 月 22 日	2012 年 12 月 30 日	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	30,600,000	2011 年 11 月 30 日	2012 年 10 月 30 日	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	9,000,000	2011 年 12 月 28 日	2012 年 10 月 30 日	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	10,000,000	2011 年 11 月 30 日	2012 年 10 月 30 日	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	50,000,000	2011 年 09 月 08 日	2012 年 10 月 24 日	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	80,000,000	2010 年 01 月 21 日	2012 年 12 月 06 日	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	180,000,000	2009 年 08 月 03 日	2012 年 08 月 02 日	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	40,000,000	2012 年 02 月 16 日	2013 年 02 月 05 日	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	100,000,000	2012 年 04 月 13 日	2013 年 03 月 14 日	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	37,500,000	2009 年 10 月 22 日	2012 年 10 月 19 日	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	37,500,000	2009 年 10 月 22 日	2013 年 04 月 20 日	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	37,500,000	2009 年 10 月 22 日	2013 年 10 月 20 日	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	37,500,000	2009 年 10 月 22 日	2014 年 04 月 20 日	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	37,500,000	2009 年 10 月 22 日	2014 年 10 月 20 日	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	50,000,000	2011 年 09 月 14 日	2012 年 09 月 13 日	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	50,000,000	2011 年 08 月 25 日	2012 年 08 月 22 日	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	40,000,000	2011 年 11 月 25 日	2012 年 11 月 24 日	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	50,000,000	2011 年 09 月 08 日	2012 年 09 月 07 日	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	50,000,000	2011 年 11 月 24 日	2012 年 11 月 23 日	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	20,000,000	2011 年 10 月 27 日	2012 年 10 月 25 日	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	70,507,500	2009 年 07 月 20 日	2012 年 12 月 25 日	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	110,127,500	2009 年 07 月 20 日	2013 年 12 月 25 日	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	114,667,900	2009 年 07 月 20 日	2014 年 12 月 25 日	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	10,636,100	2009 年 07 月 20 日	2015 年 07 月 19 日	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	42,837,700	2009 年 08 月 12 日	2012 年 12 月 25 日	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	66,902,600	2009 年 08 月 12 日	2013 年 12 月 25 日	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	69,660,800	2009 年 08 月 12 日	2014 年 12 月 25 日	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	6,461,200	2009 年 08 月 12 日	2015 年 07 月 19 日	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	25,000,000	2011 年 11 月 01 日	2012 年 10 月 19 日	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	25,000,000	2010 年 07 月 21 日	2012 年 08 月 21 日	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	93,017,900	2012 年 05 月 23 日	2012 年 11 月 18 日	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	39,984,200	2012 年 02 月 27 日	2012 年 08 月 23 日	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	28,389,600	2012 年 04 月 10 日	2012 年 07 月 01 日	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	50,000,000	2012 年 02 月 10 日	2013 年 02 月 09 日	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	20,000,000	2011 年 03 月 28 日	2013 年 03 月 28 日	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	10,000,000	2011 年 10 月 20 日	2012 年 10 月 19 日	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	100,000,000	2012 年 05 月 24 日	2013 年 05 月 23 日	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	90,000,000	2009 年 09 月 03 日	2012 年 09 月 02 日	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	7,272,700	2001 年 10 月 09 日	2016 年 03 月 31 日	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	40,000,000	2012 年 02 月 02 日	2013 年 02 月 02 日	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	60,000,000	2012 年 05 月 18 日	2013 年 05 月 18 日	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	250,000,000	2012 年 03 月 08 日	2012 年 12 月 20 日	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	200,000,000	2012 年 03 月 08 日	2013 年 03 月 08 日	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	50,000,000	2010 年 12 月 17 日	2013 年 12 月 05 日	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	100,000,000	2012 年 01 月 17 日	2013 年 01 月 16 日	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	100,000,000	2012 年 03 月 19 日	2012 年 09 月 18 日	否
合计:		3,887,565,700			

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	100,000,000	2012 年 06 月 01 日		控股股东财务资助

山东聊城鲁西化工集团 有限责任公司	150,000,000	2012 年 04 月 17 日		控股股东财务资助
中油通用鲁西天然气装 备有限公司	100,000,000	2012 年 03 月 07 日		关联方财务资助
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易 类型	关联交易内容	关联交易定价方 式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交 易金额的 比例 (%)	金额	占同类交 易金额的 比例 (%)

### (7) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
采购商品	山东国昌催化剂有限公司	147,119.5	
采购商品	聊城市鲁西化工催化剂研发 有限公司	23,502.51	
采购商品	中油通用鲁西天然气装备有 限公司	96,000	

## (十) 股份支付

### 1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	

公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

## 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

## 5、股份支付的修改、终止情况

### (十一) 或有事项

#### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

## 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响：

### （十二）承诺事项

#### 1、重大承诺事项

截至2012年06月30日，公司无重大承诺事项。

#### 2、前期承诺履行情况

### （十三）资产负债表日后事项

#### 1、重要的资产负债表日后事项说明

#### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

#### 3、其他资产负债表日后事项说明

公司无其他重大资产负债表日后事项。

### （十四）其他重要事项说明

#### 1、非货币性资产交换

#### 2、债务重组

#### 3、企业合并

#### 4、租赁

#### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

#### 6、年金计划主要内容及重大变化

#### 7、其他需要披露的重要事项

截至2012年06月30日，公司无其他重要事项。

## (十五) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	0	0%	0	0%	0	0%	0	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0	0%	0		0	
合计	0	--	0	--	0	--	0	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

合计	--	--	0	--
----	----	----	---	----

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明:

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

应收账款核销说明:

### (4) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

### (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

### (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--	0	--	0%

### (7) 应收关联方账款情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--	0	0%

### (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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	2,132,179,750.31	92.27 %	0	0%	2,055,219,738.27	89.71 %	0	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	2,249,059.42	0.1%	296,822.07	13.2%	1,851,652.94	0.08%	127,004.37	6.86%
组合小计	2,249,059.42	0.1%	296,822.07	13.2%	1,851,652.94	0.08%	127,004.37	6.86%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	176,488,954.55	7.63%	0		233,943,605.76	10.21 %	0	
合计	2,310,917,764.28	--	296,822.07	--	2,291,014,996.97	--	127,004.37	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司	691,291,014.6	0	0%	合并范围内子公司，不计提坏账准备
聊城煤杉新材料科技有限公司	411,817,991.02	0	0%	合并范围内子公司，不计提坏账准备
平阴鲁西化工第三化肥厂有限公司	373,981,537.94	0	0%	合并范围内子公司，不计提坏账准备
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	264,813,204.62	0	0%	合并范围内子公司，不计提坏账准备
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	230,558,225.26	0	0%	合并范围内子公司，不计提坏账准备
山东聊城鲁西化工第四化肥有限公司	159,717,776.87	0	0%	合并范围内子公司，不计提坏账准备



合计	2,132,179,750.31	0	--	--
----	------------------	---	----	----

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
账龄组合	1,172,837.52	4.5%	52,777.69	1,755,652.94	4.5%	79,004.37
1 年以内小计	1,172,837.52	4.5%	52,777.69	1,755,652.94	4.5%	79,004.37
1 至 2 年	980,221.9	20%	196,044.38		20%	
2 至 3 年		30%			30%	
3 年以上	96,000		48,000	96,000		48,000
3 至 4 年						
4 至 5 年	96,000	50%	48,000	96,000	50%	48,000
5 年以上						
合计	2,249,059.42	--	296,822.07	1,851,652.94	--	127,004.37

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
聊城煤泗新材料科技有限公司	59,621,346.61	0	0%	合并范围内子公司，不计提坏账准备
山东聊城中盛蓝瑞化工有限公司	48,054,249.74	0	0%	合并范围内子公司，不计提坏账准备
宁夏鲁西化工化肥有限公司	33,795,185.9	0	0%	合并范围内子公司，不计提坏账准备
聊城盐杉新材料科技有限公司	29,187,121.09	0	0%	合并范围内子公司，不计提坏账准备
山东聊城美益新材料科技有限公司	4,730,670.5	0	0%	合并范围内子公司，不计提坏账准备

聊城市鲁西化工工程设计有限责任公司	673,751.92	0	0%	合并范围内子公司，不计提坏账准备
山东聊城福益新材料科技有限公司	381,277.68	0	0%	合并范围内子公司，不计提坏账准备
山东聊城鲁西化工金属材料有限公司	45,351.11	0	0%	
合计	176,488,954.55	0		--

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计				

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计					

其他应收款核销说明：

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

 适用  不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

金额较大的其他应收款主要为公司与子公司之间的往来款。

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司	公司之子公司	691,291,014.6	1 年以内	29.91%
聊城煤杉新材料科技有限公司	公司之子公司	411,817,991.02	1 年以内	17.82%
平阴鲁西化工第三化肥厂有限公司	公司之子公司	373,981,537.94	1 年以内	16.18%
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	公司之子公司	264,813,204.62	1 年以内	11.46%
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	公司之子公司	230,558,225.26	1 年以内	9.98%
合计		1,972,461,973.44		85.35%

### (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	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	691,291,014.6	29.91%
聊城煤杉新材料科技有限公司	公司之子公司	411,817,991.02	17.82%
平阴鲁西化工第三化肥厂有限公司	公司之子公司	373,981,537.94	16.18%
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	公司之子公司	264,813,204.62	11.46%
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	公司之子公司	230,558,225.26	9.98%
山东聊城鲁西化工第四化肥有限公司	公司之子公司	159,717,776.87	6.91%
聊城煤泗新材料科技有限公司	公司之子公司	59,621,346.61	2.58%
山东聊城中盛蓝瑞化工有限公司	公司之子公司	48,054,249.74	2.08%
宁夏鲁西化工化肥有限公司	公司之子公司	33,795,185.9	1.46%
聊城盐杉新材料科技有限公司	公司之子公司	29,187,121.09	1.26%
山东聊城美益新材料科技有限公司	公司之子公司	4,730,670.5	0.2%

聊城市鲁西化工工程设计有 限责任公司	公司之子公司	673,751.92	0.03%
山东聊城福益新材料科技有 限公司	公司之子公司	381,277.68	0.02%
山东聊城鲁西化工金属材料 有限公司	公司之子公司	45,351.11	0%
合计		2,308,668,704.86	99.9%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单 位	核算方法	初始投资 成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资 单位持股 比例(%)	在被投资 单位表决 权比例 (%)	在被投资 单位持股 比例与表 决权比例 不一致的 说明	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金 红利
山东聊城 鲁西化工 第二化肥 有限公司	成本法	236,243,7 00	236,243,7 00		236,243,7 00	100%	100%				
平阴鲁西 化工第三 化肥有限 公司	成本法	90,097,50 0	90,097,50 0		90,097,50 0	100%	100%				
山东聊城 鲁西化工 第四化肥 有限公司	成本法	112,817,0 00	112,817,0 00		112,817,0 00	100%	100%				
山东聊城 鲁西化工 第五化肥 有限公司	成本法	187,058,2 22.42	187,058,2 22.42		187,058,2 22.42	100%	100%				
山东聊城 鲁西化工	成本法	8,173,260	8,173,260		8,173,260	100%	100%				

第六化肥有限公司											
宁夏鲁西化 工化肥有 限公司	成本法	37,670,80 1.47	37,670,80 1.47		37,670,80 1.47	100%	100%				
山东聊城 鲁西化工 销售有限 公司	成本法	9,600,000	9,600,000		9,600,000	100%	100%				
山东聊城 鲁西化工 第一化肥 有限公司	成本法	159,872,8 00	159,872,8 00		159,872,8 00	100%	100%				
聊城市鲁 西化工工 程设计有 限责任公 司	成本法	1,997,500	300,000	1,697,500	1,997,500	30%	30%				
鲁西化工 (欧洲)有 限责任公 司	成本法	473,910	473,910		473,910	100%	100%				
山东聊城 美益新材 料科技有 限公司	成本法	600,000	600,000		600,000	60%	60%				
鲁西工业 装备有限 公司	成本法	235,000,0 00		235,000,0 00	235,000,0 00	78.33%	78.33%				
聊城盐杉 新材料科 技有限公 司	成本法	600,000	600,000		600,000	60%	60%				
聊城煤杉 新材料科 技有限公 司	成本法	600,000	600,000		600,000	60%	60%				
聊城煤泗 新材料科 技有限公 司	成本法	600,000	600,000		600,000	60%	60%				

合计		1,081,404,693.89	844,707,193.89	236,697,500	1,081,404,693.89				0	0	0
----	--	------------------	----------------	-------------	------------------	--	--	--	---	---	---

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,635,317,783.5	1,381,439,541.13
其他业务收入	95,638,214.02	81,662,330.1
营业成本	1,478,644,993.25	1,324,816,172.84
合计	3,209,600,990.77	2,787,918,044.07

##### (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化肥	1,017,243,764.29	843,786,142.44	468,591,101.05	431,442,752.49
化工	618,074,019.21	572,557,841.76	912,848,440.08	872,477,664.37
合计	1,635,317,783.50	1,416,343,984.20	1,381,439,541.13	1,303,920,416.86

##### (3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
氮肥产品	1,017,243,764.29	843,786,142.44	468,591,101.05	431,442,752.49
化工产品	618,074,019.21	572,557,841.76	912,848,440.08	872,477,664.37
合计	1,635,317,783.5	1,416,343,984.2	1,381,439,541.13	1,303,920,416.86

##### (4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,635,317,783.5	1,416,343,984.2	1,381,439,541.13	1,303,920,416.86
合计	1,635,317,783.5	1,416,343,984.2	1,381,439,541.13	1,303,920,416.86

### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
山东聊城鲁西化工销售有限公司	233,477,708.02	14.28%
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	176,018,075.92	10.76%
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	110,207,758.3	6.74%
聊城盐杉新材料科技有限公司	49,332,155.61	3.02%
山东聊城鲁西化工第四化肥有限公司	42,886,257.28	2.62%
合计	611,921,955.13	37.42%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0	8,501,135.23
权益法核算的长期股权投资收益	0	0
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	0	8,501,135.23

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
盛丰投资管理有限公司	0	8,501,135.23	被投资单位注销
合计	0	8,501,135.23	

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0	0	

投资收益的说明：

**6、现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	89,437,438.48	23,833,140.49
加：资产减值准备	169,817.7	38,054.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	177,633,942	124,920,836.77
无形资产摊销	2,846,389.18	2,903,842.62
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	104,443,327.86	109,134,390.46
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-42,454.43	-1,638,049.28
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-53,602,685.3	-82,825,116.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-230,393,466.28	272,198,633.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	563,606,740.32	402,088,513.97
其他		



经营活动产生的现金流量净额	654,099,049.53	850,654,246.41
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	618,752,577.26	655,322,960.63
减: 现金的期初余额	450,203,408.63	230,543,492.18
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	168,549,168.63	424,779,468.45

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位: 元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

## (十六) 补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位: 元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.68%	0.131	0.131
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.53%	0.125	0.125

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

## 九、备查文件目录

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



鲁西化工集团股份有限公司

董事长：张金成

董事会批准报送日期：2012 年 07 月 25 日