

山东联合化工股份有限公司

2012 年度报告



公司简称：联合化工

股票代码：002217

二零一三年三月二十日

第一节 重要提示、目录和释义

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。

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	11
第五节 重要事项	30
第六节 股份变动及股东情况.....	37
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第八节 公司治理	50
第九节 内部控制	58
第十节 财务报告	60
第十一节 备查文件目录.....	168

释义

释义项	指	释义内容
公司/联合化工/本公司/母公司	指	山东联合化工股份有限公司
联合丰元	指	山东联合丰元化工有限公司，为本公司控股 88% 的子公司。
新泰联化	指	山东新泰联合化工有限公司，为本公司全资子公司。
新联化物流	指	淄博新联化物流有限公司，为本公司全资子公司。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	联合化工	股票代码	002217
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东联合化工股份有限公司		
公司的中文简称	联合化工		
公司的外文名称（如有）	SHANDONG LIAHERD CHEMICAL INDUSTRY CO., LTD		
公司的法定代表人	王宜明		
注册地址	山东省沂源县城东风路 36 号		
注册地址的邮政编码	256120		
办公地址	山东省沂源县城东风路 36 号		
办公地址的邮政编码	256120		
公司网址	www.lianhechem.com.cn		
电子信箱	dongxianyin@sina.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	董宪印	
联系地址	山东省沂源县城东风路 36 号	
传真	0533-2343856	
电话	0533-2343899	
电子信箱	dongxianyin@sina.com	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	中国证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

公司年度报告备置地点	公司证券事务办公室
------------	-----------

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2003 年 04 月 30 日	山东省沂源县 城东风路 36 号	3703232800398	370323749881 110	74988111—0
报告期末注册	2012 年 05 月 21 日	山东省沂源县 城东风路 36 号	37000022805756 4	370323749881 110	74988111—0
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	上海上会会计师事务所有限公司
会计师事务所办公地址	上海市静安区威海路 755 号文新报业大厦 20 层
签字会计师姓名	张素霞 宋立民

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华泰联合证券有限责任公司	深圳市深南大道 4011 号港中旅大厦	卢旭东、杨淑敏	华泰联合证券有限责任公司对公司的持续督导工作已于 2010 年 12 月 31 日结束，因募集资金尚未完全投入使用，因此，保荐机构对募集资金的使用持续督导尚未结束。

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增 减 (%)	2010 年
营业收入 (元)	1,183,208,639.43	1,368,541,767.77	-13.54%	871,731,252.04
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-11,661,487.71	108,533,988.37	-110.74%	85,257,783.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-26,117,285.52	98,315,659.97	-126.56%	73,623,171.62
经营活动产生的现金流量净额 (元)	149,008,752.00	132,804,788.92	12.20%	209,513,807.24
基本每股收益 (元/股)	-0.03	0.32	-109.38%	0.25
稀释每股收益 (元/股)	-0.03	0.32	-109.38%	0.25
净资产收益率 (%)	-1.29%	12.34%	-13.63%	10.78%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2010 年末
总资产 (元)	1,480,512,771.02	1,448,959,357.41	2.18%	1,306,814,744.10
归属于上市公司股东的净资产 (归属于上市公司股东的所有者权益) (元)	888,176,935.51	926,299,458.93	-4.12%	832,783,431.65

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-11,661,487.71	108,533,988.37	888,176,935.51	926,299,458.93
按国际会计准则调整的项目及金额				
按国际会计准则	-11,661,487.71	108,533,988.37	888,176,935.51	926,299,458.93

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-11,661,487.71	108,533,988.37	888,176,935.51	926,299,458.93
按境外会计准则调整的项目及金额				
按境外会计准则	-11,661,487.71	108,533,988.37	888,176,935.51	926,299,458.93

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	944,758.49	3,810,823.95	-982,926.55	
越权审批或无正式批准文件的		-768,169.81		

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)	10,477,016.35	15,074,111.12	13,710,000.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	1,807,613.92			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,584,553.72	1,691,518.02	114,852.32	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,087,552.10	-3,623,827.27	940,783.23	
所得税影响额	4,353,476.28	3,848,491.42	2,134,167.81	
少数股东权益影响额(税后)	92,220.49	520,001.12	13,929.73	
合计	14,455,797.81	11,815,963.47	11,634,611.46	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2012年，是公司在推行“7S”管理进行企业文化和全面贯彻实施“内涵充实提高、外延扩张壮大”发展进程中曲折前进的一年，一年来，公司产品价格大幅下跌，原材料价格持续高位，针对这种情形，公司加大了产品结构调整力度，母公司各单位及各子公司都积极行动，从日常生产经营的每一个细节抓起，继续大力开展了转观念强作风的工作，但是因为受到化工行业不景气的强烈冲击，报告期内公司业绩出现了上市以来的首次亏损。

报告期内，公司充分发挥了产品结构合理的优势，根据各产品的市场状况，灵敏反应，及时调整各个产品的产量，追求企业利益暨广大股东利益的最大化。公司根据销售市场的信息反馈，及时对各产品的成本、毛利情况进行测算分析，利用公司产品结构搭配合理的优势安排生产及转产，最大程度化解产品市场价格波动带来的风险，进一步挖潜降耗，把公司的亏损降到了最低的限度。

报告期内，公司实现营业收入118,320.86万元，较上年同期减少13.54%；实现利润总额-1,235.20万元，较上年同期减少108.46%；实现归属于母公司所有者的净利润-1,166.15万元，较上年同期减少110.74%。

二、主营业务分析

1、概述

2012年公司在转变工作作风、强化安全生产、规范现场治理、推行精细化管理、深入挖潜降耗、推行项目建设、提升职工素质等方面取得了一定的成绩，为公司克服当前困难实现稳定健康发展奠定了基础。

1、2012年公司实现营业收入118,320.86万元，较上年同期下降13.54%；主要原因为公司2012年度受化工行业不景气的影响，公司主要产品的价格较去年同期出现一定幅度下降，同时由于新泰联合化工2012年上半年停产导致合并报表收入减少；

2、2012年公司营业成本109168.03万元，较去年同期下降1.81%，原因为2012年度公司在挖潜降耗的努力下最大限度的降低了产品的成本消耗，但是主要原材料的价格上涨，成本有

所下降，但幅度不大；

3、2012年公司的销售、管理费用为10,533.35万元，较去年同期下降4.82%，原因为公司2012年加强了内部控制管理，进一步缩减了各项开支；2012年度公司财务费用为931.46万元，较去年同期增加182.29%，主要原因为本期贷款利息支出增加及利息收入减少所致；

4、本期研发投入合计4,285.75万元，较去年同期下降20.99%，原因为本期公司在化工行业不景气的情况下减少了科技研发投入；

5、2012年公司经营活动产生的现金净流量为14,900.88万元，较去年同期增加12.20%，原因为公司加大了产品销售的回款力度；投资活动产生的现金净流量为-18203.02万元，较去年同期增加23.91%，主要原因为公司募投项目的款项支付较去年同期减少；筹资活动产生的现金净流量为4,905.98万元，较去年同期增加486.49%，主要系本期收到的银行借款比偿还额增加所致；

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

2012年公司实现营业收入118,320.86万元，较上年同期下降13.54%；主要原因为公司2012年度受化工行业不景气的影响，公司主要产品的价格较去年同期出现一定幅度的下降，公司主要产品硝酸铵和三聚氰胺价格均出现降低，硝酸铵价格同比降低21.55%，三聚氰胺价格同比降低12.55%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
化学原料和化学 制品制造业	销售量	672,068.97	697,510.81	-3.64%
	生产量	686,252.12	698,236.76	-1.72%
	库存量	31,232.94	17,049.79	83.19%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

库存量同比增长83.19%的主要原因系2012年度，公司子公司山东新泰联合化工有限公司三聚氰胺生产线副产碳酸氢铵受季节性影响，市场需求不大，导致其库存大幅上升，使得公司库存量同比增幅较大。

公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	193,037,294.07
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	16.31%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	第一名	47,803,170.94	4.04%
2	第二名	40,574,618.33	3.43%
3	第三名	39,307,008.55	3.32%
4	第四名	33,964,761.21	2.87%
5	第五名	31,387,735.04	2.65%
合计	——	193,037,294.07	16.31%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
化学原料和化学制品制	直接材料	976,359,950.79	92.78%	994,883,390.93	93.31%	-0.53%

制造业						
化学原料和 化学制品制 造业	直接人工	11,535,880.99	1.1%	10,227,574.73	0.96%	0.14%
化学原料和 化学制品制 造业	制造费用	60,886,737.66	5.79%	57,183,496.92	5.36%	0.43%
运输业	直接材料	1,543,647.08	0.14%	1,736,637.25	0.16%	-0.02%
运输业	直接人工	480,913.37	0.05%	528,805.85	0.05%	0%
运输业	制造费用	1,508,623.54	0.14%	1,656,895.71	0.16%	-0.02%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本 比重 (%)	金额	占营业成 本比重 (%)	
硝酸铵	直接材料	259,090,865.47	24.3%	266,080,995.54	24.95%	-0.65%
硝酸铵	直接人工	1,775,919.42	0.17%	1,445,276.61	0.14%	0.03%
硝酸铵	制造费用	8,442,181.00	0.79%	7,317,495.08	0.69%	0.1%
硝酸	直接材料	381,802,624.62	35.81%	387,242,401.56	36.32%	-0.51%
硝酸	直接人工	4,121,605.32	0.39%	3,614,576.06	0.34%	0.05%
硝酸	制造费用	26,165,544.82	2.45%	23,778,922.57	2.23%	0.22%
三聚氰胺	直接材料	132,279,120.75	12.41%	139,655,138.64	13.1%	-0.69%
三聚氰胺	直接人工	2,017,247.34	0.19%	1,849,400.54	0.17%	0.02%
三聚氰胺	制造费用	16,807,251.26	1.58%	16,293,940.03	1.53%	0.05%
其他	直接材料	214,548,921.88	20.12%	200,715,263.70	18.82%	1.3%
其他	直接人工	5,045,851.75	0.47%	4,589,023.12	0.43%	0.04%
其他	制造费用	14,119,667.77	1.32%	13,634,367.94	1.28%	0.04%

说明：无。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	375,896,802.43
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	33.86%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	沂源县供电公司	149,632,871.92	13.48%
2	山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司	84,205,552.92	7.59%
3	莱芜市浩凯化工有限责任公司	51,813,798.25	4.67%
4	潍坊鹏倡贸易有限公司	47,993,885.10	4.32%
5	山东电力集团公司泰安供电公司	42,250,694.23	3.81%
合计	——	375,896,802.43	33.86%

4、费用

- 1、财务费用同比增长181.29%，主要系本期贷款利息支出增加及利息收入减少所致；
- 2、所得税费用同比减少99.53%，主要系本期营业利润减少导致计提的当期所得税费用减少及所得税纳税调整的固定资产加速折旧计提递延所得税费用所致。

5、研发支出

本期研发投入合计 4,285.75 万元，较去年同期下降 20.99%，原因为本期公司在化工行业不景气的情况下减少了科技研发投入。

6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	1,397,862,236.49	1,543,702,089.29	-9.45%
经营活动现金流出小计	1,248,853,484.49	1,410,897,300.37	-11.49%
经营活动产生的现金流量净额	149,008,752.00	132,804,788.92	12.2%
投资活动现金流入小计	128,272,360.23	113,279,563.24	13.24%
投资活动现金流出小计	310,302,567.70	349,397,145.24	-11.19%

投资活动产生的现金流量净额	-182,030,207.47	-236,117,582.00	22.91%
筹资活动现金流入小计	530,172,461.03	237,510,710.65	123.22%
筹资活动现金流出小计	481,112,651.56	229,145,710.64	109.96%
筹资活动产生的现金流量净额	49,059,809.47	8,365,000.01	486.49%
现金及现金等价物净增加额	15,862,053.65	-94,947,856.53	116.71%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、筹资活动现金流入小计同比增长123.22%，主要系本期收到的银行借款增加所致；
- 2、筹资活动现金流出小计同比增长109.96%，主要系本期偿还银行借款增加所致；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额同比增长486.49%，主要系本期收到的银行借款比偿还额增加所致；
- 4、现金及现金等价物净增加额同比增长116.71%，主要系本期筹资活动产生的现金流量净额增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	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						
无机化学产品业	1,017,401,008.54	948,707,879.64	6.75%	-15.88%	-2.71%	-12.61%
化学肥料制造业	108,439,552.08	100,074,689.80	7.71%	21.15%	18.06%	2.42%
运输业	4,246,215.80	3,533,183.98	16.79%	-6.27%	-9.92%	3.37%

分产品						
硝酸铵	341,566,777.81	303,931,636.17	11.02%	-29.44%	-11.46%	-18.06%
硝酸	279,598,022.44	244,303,401.42	12.62%	-0.11%	3.07%	-2.7%
三聚氰胺	207,577,918.30	199,105,056.91	4.08%	-14.17%	-7.88%	-6.55%
其他	301,344,057.87	304,975,658.92	-1.21%	-0.47%	13.05%	-12.1%
分地区						
省内	600,330,438.58	577,843,576.74	3.75%	-25.56%	-14.85%	-12.1%
华东	112,491,270.12	96,351,333.74	14.35%	435.44%	447.21%	-1.84%
东北	190,613,671.37	172,890,942.09	9.3%	-38.31%	-22.15%	-18.82%
华北	124,781,838.13	107,143,391.51	14.14%	117.78%	135.4%	-6.43%
华南	7,546,581.20	6,971,074.10	7.63%	-52.06%	-47.79%	-7.56%
境外	92,936,761.22	89,992,949.57	3.17%	1.25%	9.39%	-7.2%
其他	1,386,215.80	1,122,485.67	19.03%	-81.06%	-83.4%	11.38%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增 减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产 比例 (%)	金额	占总资产 比例 (%)		
货币资金	151,841,583.67	10.26%	129,859,530.02	8.96%	1.3%	
应收账款	24,855,834.65	1.68%	25,670,889.29	1.77%	-0.09%	
存货	97,213,783.57	6.57%	103,822,903.56	7.17%	-0.6%	
投资性房地产	74,857.99	0.01%	81,343.87	0.01%	0%	
固定资产	650,231,810.44	43.92%	645,563,270.82	44.55%	-0.63%	
在建工程	154,979,201.85	10.47%	70,679,374.20	4.88%	5.59%	比重增长较大的原因系母公

						司 3 万吨/年三聚氰胺联产硝酸铵节能技术改造工程及子公司新泰联合 5 万吨/年苯酐工程投入增加所致
--	--	--	--	--	--	--

2、 负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增 减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产 比例 (%)	金额	占总资产 比例 (%)		
短期借款	240,000,000.00	16.21%	190,000,000.00	13.11%	3.1%	
长期借款	35,000,000.00	2.36%			2.36%	

3、 以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允 价值变动 损益	计入权益 的累计公 允价值变 动	本期计提 的减值	本期购买 金额	本期出售 金额	期末数
金融资产							

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、 核心竞争力分析

经过四十多年的发展，公司已形成以合成氨为源头，以硝酸及下游产品、尿素及下游产品及纯碱等产品为主线并实现产业链交叉延伸的多联产生格局，主要产品涵盖了硝酸、硝酸铵、硝酸盐（如硝酸钠和亚硝酸钠）、三聚氰胺、纯碱、氯化铵、甲醇、硝基复合肥、尿素、碳酸氢铵等。公司始终坚持“科技兴企”的发展战略，立足技术创新，高度关注资源综合利用、节能降耗和环境保护工作，利用产品结构丰富，相互关联度高的特点，形成了独具特色的循环经济模式，是山东省发展循环经济示范企业，淄博市发展循环经济、建设节约型社会先进集体和环境友好企业。

299、 柔性生产能力优势

公司作为多年从事化肥、化工产品生产销售的企业，目前已形成以合成氨为源头，以硝

酸及下游产品、尿素及下游产品及纯碱等产品为主线并实现产业链交叉延伸的多联生产格局。在此格局下，本公司在各产品之间的产出分配比例上具备了更大的调节空间，能够通过优化调整产品比例，抵御市场风险，化解个别产品的周期性波动风险，使公司的经营具备了较强的稳定性。

2、循环经济优势

公司始终遵循“循环经济”的发展原则，把“资源综合利用、节能降耗”的理念贯穿于产品结构调整和产业链延伸中，使有限的自然资源得到更有效的利用，最大限度的实现了变废为宝，保护环境，并降低了成本。经过多年的摸索，公司已形成了典型的“循环经济”模式，在公司的生产流程中，合成氨是源头产品，以其为基础可加工成硝酸、尿素(中间品)；硝酸中间品又可加工成浓硝酸、硝酸铵、硝基复合肥、硝盐等硝酸系列产品；浓硝酸又可加工成硝酸异辛酯；尿素中间品又可加工成三聚氰胺；三聚氰胺的尾气可以联产硝酸铵、硝基复合肥和碳铵等；合成氨生产中的废气二氧化碳又可以用于纯碱的制造；纯碱和硝酸尾气可以加工成为硝酸钠和亚硝酸钠。

另外，经过多年的发展，公司自主开发并掌握了联产硝酸铵的三聚氰胺生产新工艺、浓硝酸能量优化生产系统、硝铵及硝基肥溶液节能造粒技术、MEDA脱碳余热再利用技术、硝酸尾气氧化亚氮减排技术等，实现能源梯级利用，减少了生产过程中尾气中有害气体的排放，大大减少了能源浪费、降低了生产成本。

近年来，公司多次受到各主管部门的表彰：2007年度，公司荣获“淄博市节能先进企业”称号，2008年度，公司被淄博市经贸委评为“2008年度节能降耗突出贡献企业”，2008年被列入省级重点培育的循环经济型企业，并荣获2009年山东省循环经济科学管理十佳示范单位。

3、品牌优势

由于工艺技术比较成熟，我国基础化工产品同质化程度高，差异化小，企业只有加大品牌建设力度，才能在激烈的市场竞争中脱颖而出。经过多年的市场开拓和品牌建设，公司工业硝酸、硝酸铵被评为“山东省名牌产品”等称号，公司“东风”牌商标被认定为“山东省著名商标”。硝酸、硝铵产品在省内民爆行业享有盛誉。

目前，公司50%左右的三聚氰胺出口外销，主要出口地为东南亚、欧洲、南美等国，在此过程中，公司注重培养品牌影响力，出口的三聚氰胺产品坚持使用本公司自有品牌，极大的提高了公司产品在东南亚等出口地的品牌知名度。

4、运距优势

因为硝酸铵产品的特殊性，500公里以上的运输成本很高，会大大削弱产品在市场上的竞争力。硝酸铵的下游生产企业在山东较为集中，故山东省内对硝酸铵需求量相对较大。公司是硝酸铵在山东省内唯一生产企业，具有得天独厚的地理优势和运距优势，特别是在山东省内占主导地位，并正在进一步扩大辽宁、河北等周边省份市场。相比而言，省外其他硝酸铵生产企业运距相对较远，运输成本相对较高。

5、运输优势

公司拥有专用危险品运输车辆，有利于安全管理及运输成本控制，省外其他硝酸铵生产企业若没有专用车辆，则需使用社会配货车辆，对运输成本和安全控制处于被动状态。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
------	------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	----------	----------	--------	------

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
------	------	------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	----------	----------	--------	------

持有其他上市公司股权情况的说明：无。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
-------	--------	----------	----------	--------	----------	--------	--------	----------	----------	--------	------

说明：无。

(2) 衍生品投资情况

报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

说明：无。

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途	展期、逾期或诉讼事项	展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施
------	-------	------	------	---------	----------	------------	--------------------

说明：无。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	33,497.61
报告期投入募集资金总额	1,369.59
已累计投入募集资金总额	22,729.58

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]135号文核准，并经深圳证券交易所同意，公司于2008年1月31日向社会公开发行人民币普通股(A股)3,100万股，每股面值为人民币1.00元，发行价格每股11.39元，募集资金总额人民币353,090,000.00元，扣除发行费用人民币18,113,880.00元，募集资金净额人民币334,976,120.00元。上海上会会计师事务所有限公司

已于 2008 年 2 月 5 日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验,并出具了上会师报字(2008)第 1712 号验资报告。

截至 2012 年 12 月 31 日,公司已累计使用募集资金 349,005,656.90 元,其中:2008 年度投入募投项目资金 56,746,395.03 元,实际募集资金净额超过项目投资计划部分永久性补充公司流动资金 13,906,120.00 元;2009 年度投入募投项目资金 112,708,422.91 元;2010 年度投入募投项目资金 19,284,655.13 元,节余募集资金永久补充流动资金 94,709,800.00 元;2011 年度投入募投项目资金 10,954,322.97 元;2012 年度投入募投项目资金 13,695,940.86 元,暂时性补充流动资金 27,000,000.00 元。已累计取得募集资金银行存款利息收入 15,997,141.62 元。公司募集资金余额为 1,967,604.72 元。

(2) 募集资金承诺项目情况

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
承诺投资项目										
3 万吨/年三聚氰胺资源综合利用及节能技术改造工程	否	32,107	24,028.98	1,369.59	21,338.97	88.81%	2010 年 06 月 01 日	918.25	否	否
超募资金投向										
补充流动资金(如有)	--	1,390.61	1,390.61		1,390.61	100%	--	--	--	--
合计	--	33,497.61	25,419.59	1,369.59	22,729.58	--	--	918.25	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	未达到计划进度的原因:因工程结算与工程付款的时间差以及合同中约定的质保金影响,资金支付进度与工程建设进度有一定差距。未达到预计收益的原因:1、受宏观经济形势波动和国际金融危机影响,募投项目产品三聚氰胺销售价格下降,以及原材料煤、电和人工成本上升;2、募投项目 3 万吨/年三聚氰胺资源综合利用及节能技术改造项目未达到设计产能,因频繁试车和工艺、设备改造,导致成本上升。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 经公司 2008 年 4 月 1 日召开的一届董事会第十一次会议决议通过,将超额募集资金 1,390.61									

况	万元用于补充流动资金。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1、经 2011 年 10 月 24 日召开的二届董事会第二十四次会议决议通过，用募集资金中的 3,000 万元闲置资金暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月。该款项于 2012 年 4 月 18 日归还。 2、经 2012 年 4 月 23 日召开的三届董事会第三次会议决议通过，用募集资金中的 3,000 万元闲置资金暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月。该款项于 2012 年 10 月 22 日归还。 3、经 2012 年 11 月 29 日召开的三届董事会第九次会议决议通过，用募集资金中的 2,700 万元闲置资金暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月。该款项于 2013 年 5 月 28 日到期。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 公司募投项目 3 万吨/年三聚氰胺资源综合利用及节能技术改造工程实际投资 24,028.98 万元，比承诺投资总额减少 8,078.02 万元，加截止 2010 年 5 月 31 日的募集资金利息收入 1,392.96 万元，共计节余募集资金 9,470.98 万元。经公司 2010 年 5 月 13 日召开的二届十三次董事会决议并经 2010 年第一次临时股东大会决议通过，将节余募集资金用于永久补充公司流动资金。募集资金出现节余的原因主要为募投项目建设期间，受全球金融危机影响，项目所用设备、材料价格出现大幅下降，以及公司结合自身技术优势和经验，对项目的工艺设计进行了优化，节约了项目投资成本。
尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金专户内款项：1,967,604.72 元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

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

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本(万元)	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
山东联合丰元化工有限公司	子公司	化工	硝酸、合成氨	10000	204,769,686.42	101,433,475.87	200,198,109.49	-10,382,414.02	-7,216,227.71
山东新泰联合化工有限公司	子公司	化工	三聚氰胺、合成氨、碳铵	5000	289,318,034.20	6,699,865.91	162,363,781.31	-28,334,107.95	-27,511,638.07
淄博新联化物流有限公司	子公司	运输	危化品运输、普货运输	50	10,388,850.47	9,262,839.51	16,034,565.40	785,682.81	560,509.51

主要子公司、参股公司情况说明

1、山东联合丰元化工有限公司是本公司控股 88% 的子公司，联合丰元于 2008 年 5 月 22 日在枣庄市工商行政管理局取得营业执照，营业执照注册号：370400200002028。

2、山东新泰联合化工有限公司是本公司全资子公司，新泰联化于 2009 年 1 月 4 日在新泰市工商行政管理局取得营业执照，营业执照注册号：370982200003397。

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

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
5 万吨/年苯酐技术改造工程	15,000	7,206.04	10,015.86		无

3 万吨/年三聚氰胺联产硝酸铵节能技术改造工程	14,870	2,918.68	3,729.79		无
15 万吨/年硝酸技术改造	14,996	299.54	299.54		无
合计	44,866	10,424.26	14,045.19	--	--

非募集资金投资的重大项目情况说明

1、5 万吨每年为公司全资子公司新泰联化自筹资金投建项目，截至 2012 年末已基本建成，目前处于投产前的调试阶段。

2、3 万吨/年三聚氰胺联产硝酸铵节能技术改造工程和 15 万吨/年硝酸技术改造，为联合化工 2012 年新投建项目，经 2012 年 12 月 17 日召开的 2012 年第三次临时股东大会审议通过，公司拟以该两个项目实施非公开发行股票。

七、公司控制的特殊目的主体情况

无

八、公司未来发展的展望

（一）行业发展情况（竞争格局和发展趋势）

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

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

（二）公司发展战略

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

成本领先”的经营战略格局，确保公司持续、快速、健康发展。

（三）2013年总体经营策略、思路

全面贯彻落实“内涵充实提高，外延扩张壮大”的发展战略，以“转方式、调结构”为目标，进一步提升主导产品能力，加大新技术和新产品的应用力度，推动技术设备的升级换代和企业发展方向的战略转型。以改变干部员工的思想观念和工作作风为切入点，全面提升精细化管理水平，深入挖掘生产经营和管理工作中的潜在效益，全面提升市场竞争能力。

（四）公司面临的风险因素

1、能源、原材料价格波动风险

煤和电是公司产品合成氨的主要原材料，如果未来其价格波动较大，将对公司的经营业绩产生一定的影响。

对策：公司通过参加年度煤炭行业订货会，与煤矿、中间供应商保持稳定的供销关系，保持原料煤的质量稳定，价格平稳，供应充足。公司通过技改淘汰效率低的设备，提升用电效率，节能减排，降低成本。

2、化工市场的行业波动风险

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

对策：公司销售部门与客户保持畅通的沟通交流，维持老客户的稳定，同时加大市场调研，不断开拓新客户，从而保持客户资源稳定。另外，公司注重双赢，根据客户需求创新服务模式，如硝酸铵产品根据部分客户生产实际，创新了硝铵溶液品种。

3、人力资源风险

公司在快速发展过程中，经营规模不断扩大和业务范围继续拓宽对人力资源及其管理能力提出了更高的要求，公司对具有较高管理水平和较强专业技术能力的高素质人才需求也在不断增长，公司处在县级城市，在对高素质人才的吸引方面还处于相对劣势，可能给公司的长远发展带来一定的影响。

对策：公司通过近年来走进各大高校宣传与招聘，招聘优秀应届本科、研究生来公司工作，并在其工作中提供足够平台以发挥高层次人才的能力，在住宿、文化等活动上不断提高水平，以情留人育人，近年来培养了一批青年人才成长为公司骨干。

（五）经营目标

迅速加大公司优势产品的市场投放数量，确保全面完成公司2013年度的预算计划，力争2013

的业绩较2012年有较大增长。

九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

无

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

无

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

无

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

为进一步规范公司利润分配行为，保持公司利润分配政策的连续性、稳定性和科学性，公司制订了首期《未来三年股东回报规划（2012-2014年）》，并经2012年9月8日召开的2012年第二次临时股东大会审议通过。

根据中国证监会、山东证监局通知文件要求，公司2012年9月8日召开的2012年第二次临时股东大会对公司章程利润分配政策进行了修订。公司目前的利润分配政策为：

公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。公司在综合考虑分析公司盈利能力、经营发展规划、股东回报、社会资金成本以及外部融资环境的基础上，建立持续、稳定及积极的分红政策，通过采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。

（一）公司实施现金分红时须同时满足下列条件：

1、公司该年度或半年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值、累计可供分配利润为正值且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；

2、审计机构对公司的该年度或半年度财务报告出具无保留意见的审计报告；

3、公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金投资项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、新建工程、收购资产或者购买设备、房屋建筑物、土地使用权的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计资产总额的 30%，且超过 5,000 万元人民币。

（二）公司应保持利润分配政策的连续性与稳定性，并符合法律、法规的相关规定；

1、公司利润分配不得超过公司累计可供分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力；

2、公司每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%，且任何三个连续年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%；

3、当年未分配的可分配利润可留待下一年度进行分配。董事会在利润分配预案中应当对留存未分配利润使用计划进行说明，独立董事应当发表独立意见。

（三）在满足上述现金分红条件情况下，公司将积极采取现金方式分配股利，原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

（四）公司可以根据年度的盈利情况及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模及股权结构合理的前提下，注重股本扩张与业绩增长保持同步，可以采取股票股利的方式分配利润。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

（1）2010 年度利润分配方案

以截至 2010 年末公司总股本 222,984,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.60 元（含税）。

（2）2011 年度利润分配方案

以公司截止 2011 年 12 月 31 日总股本 22,298.4 万元为基数，每 10 股派发现金红利：1.00 元（含税），用资本公积金转增股本，每 10 股转增 5 股。

（3）2012 年度利润分配方案

不进行利润分配，也不实施资本公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年		-11,661,487.71	
2011 年	22,298,400.00	108,533,988.37	20.55%
2010 年	13,379,040.00	85,257,783.08	15.69%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、社会责任情况

公司秉承“坚持循环经济，追求良好业绩才，创造美好生活。”的企业使命，立志于打造百年基业、百亿联合的联合化工，在“自我加压，锐意进取”的企业精神和“正直、务实、责任、奉献”核心价值观的指引下，用实际行动践行企业利益最大化。

公司报告期内通过提升 7s 管理，推动生产一线现场的环境改善和安全改善，大力投入安全费用，提升现场管理水平，同时报告期内多次开展全员安全培训、技能培训、专业工种培训，提升职工一岗多能的水平，提升整体工作水平，使各级员工得到培训提升，造福员工。

公司报告期内，高管人员与周边困难村结成对子，开展帮扶，同时积极参加当地“绿满沂源”植树造林活动，实践回馈社会奉献社会。

报告期内，公司在现有基础上大力开展挖潜降耗，生产消耗进一步降低，节能降耗。

十五、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
------	------	------	--------	------	---------------

无。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形 成预计 负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁) 审理结果及 影响	诉讼(仲裁) 判决执行情 况	披露日期	披露索 引
2011年11月,山东联合化工股份有限公司(以下简称“公司”)就和北京焯晶科技有限公司、武汉昌发过程装备工程有限公司技术转让合同纠纷一案,向山东省淄博市中级人民法院提起诉讼。期间,北京焯晶科技有限公司分别向山东省淄博市中级人民法院、山东省高级人民法院提出管辖权异议,均被依法驳回。2012年6月25日公司向山东省淄博市中级人民法院提交了变更诉讼请求的申请书,山东省淄博市中级人民法院分别于2012年6月29日、8月16日、9月6日公开开庭进行了审理,未判决。	1,014.93	否	2013年初公司收到淄博市中级人民法院民事判决书(案号:(2011)淄民三初字第234号)	一审判决已经判决,后续进展尚不明确。	尚未执行	2013年01月23日	巨潮资讯网、中国证券报、证券时报

媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

股东或 关联人 名称	占用时 间	发生原 因	期初数 (万元)	报告期 新增占 用金额 (万元)	报告期 偿还总 金额(万 元)	期末数 (万元)	预计偿 还方式	预计偿 还金额 (万元)	预计偿 还时间 (月份)
------------------	----------	----------	-------------	---------------------------	--------------------------	-------------	------------	--------------------	--------------------

三、破产重整相关事项

无。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方 或最终 控制方	被收 购或 置入 资产	交易 价格 (万 元)	进展 情况	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)	该资 产为 上市 公司 贡献 的净 利润 占利 润总 额的 比率 (%)	是否 为关 联交 易	与交易 对方的 关联关 系(适用 关联交 易情形	披露日 期	披露索 引
--------------------	----------------------	----------------------	----------	---	---	---	---------------------	---	----------	----------

收购资产情况概述

无

2、出售资产情况

交易 对方	被出 售资 产	出售 日	交易 价格 (万 元)	本期初起 至出售日 该资产为 上市公司 贡献的净 利润(万 元)	出售 产生 的损 益(万 元)	资产出 售为上 市公司 贡献的 净利润 占利润 总额的 比例(%)	资产 出售 定价 原则	是否 为关 联交 易	与交易 对方的 关联关 系(适用 关联交 易情形)	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	披露 日期	披露 索引
----------	---------------	---------	----------------------	--	-----------------------------	--	----------------------	---------------------	--	---	---	----------	----------

出售资产情况概述

无

3、企业合并情况

无。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

无

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
-------	------	--------	--------	----------	--------	------------	---------------	----------	------	------	------

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	转让资产获得的收益(万元)	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	------------	----------	----------	---------------	------	------

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
-------	------	----------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
-----	------	--------	------	--------------	----------	-----------	----------

5、其他重大关联交易

无

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期(协议签署 日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保 (是或 否)
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期(协议签署 日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保 (是或 否)
公司担保总额（即前两大项的合计）								
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明：无。

(1) 违规对外担保情况

单位：万元

违规对外担保类型	期初数	报告期增加金额	报告期减少金额	期末数

3、其他重大合同

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况

八、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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东王宜明	本人将不会以直接或间接的任何方式(包括但不限于独资经营、合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益)从事与山东联合化工股份有限公司业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动, 否则承担相应法律责任。	2007 年 05 月 22 日	直至构成同业竞争关系不存在	完全按照承诺履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
-------------	--------	--------	------------	------------	--------------	---------	---------

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	上海上会会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬（万元）	55
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	张素霞、宋立民

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况:无。

十三、其他重大事项的说明：无。

十四、公司子公司重要事项：无。

十五、公司发行公司债券的情况：无。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	54,789,037	24.57%			22,788,046	3,041,644	25,829,690	80,618,727	36.15%
3、其他内资持股	36,520,713	16.38%			18,260,357		18,260,357	54,781,070	16.38%
境内自然人持股	36,520,713	16.38%			18,260,357		18,260,357	54,781,070	16.38%
5、高管股份	18,268,324	8.19%			4,527,689	3,041,644	7,569,333	25,837,657	7.72%
二、无限售条件股份	168,194,963	75.43%			88,703,954	-3,041,644	85,662,310	253,857,273	75.9%
1、人民币普通股	168,194,963	75.43%			88,703,954	-3,041,644	85,662,310	253,857,273	75.9%
三、股份总数	222,984,000	100%			111,492,000	0	111,492,000	334,476,000	100%

股份变动的原因:

- 1、报告期内，公司实施了2011年度权益分派。公司经2012年4月19日召开的2011年度股东大会审议通过，2011年度利润分配方案如下：以公司截止2011年12月31日总股本22,298.4万元为基数，每10股派发现金红利：1.00元（含税），股东应缴的个人所得税由公司代扣代缴。以公司截止2011年12月31日总股本22,298.4万元为基数，用资本公积转增股本，每10股转增5股，转增后，总股本为33,447.6万元。公司以5月16日为除权除息日实施了上述权益分派。
- 2、2011年9月份公司董事赵西允减持股份45万股。
- 3、2012年3月份公司董事高化忠、赵西允、董事会秘书范修巨、监事会监事齐元山离任，2012年末锁定其持有股份的50%，即9100448股。
- 4、2012年3月份和2012年12月份公司本别聘任公司董事刘竹庆和监事会监事王崇德，2012年末刘竹庆和王崇德分别持有公司股份1,989,312股和2,666,214股，按照规定锁定其持有股份的75%，即3,491,644股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2012年5月21日，公司完成了工商变更登记手续，取得了山东省工商行政管理局换发的注册号为370000228057564《企业法人营业执照》。公司注册资本由222,984,000元变更为334,476,000元；股份总数由222,984,000股变更为334,476,000股；公司其他登记项未发生变更。

股份变动的过户情况

2011年度权益分派股权登记日为2012年5月15日，除权除息日为2012年5月16日。转增后，公司股本总数由222,984,000股变更为334,476,000股。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

公司分别于2012年3月18日、2012年4月19日召开的第三届董事会第二次会议及2011年度股东大会审议通过了《关于2011年度利润分配及资本公积金转增股本》的议案。根据决议，以公司总股本222,984,000股为基数，按资本公积金每10股转增5股，派1.0元人民币现金（含税）。本次权益分派股权登记日为2012年4月15日，除权除息日为2012年4月16日。转增后，公司股本总数由222,984,000股变更为334,476,000股。本次股份变动，对公司最近一年和最近一期基本收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响如下：

财务指标名称	按新股本计算（元）	按原股本计算（元）	增减率%
基本每股收益	0.32	0.49	-34.69%
稀释每股收益	0.32	0.49	-34.69%
归属于上市公司股东的每股净资产	2.77	4.15	-33.25%

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容
无。

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期

股票类
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类
权证类

前三年历次证券发行情况的说明：无。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

根据公司 2011 年度股东大会决议、修改后的章程规定，2012 年 5 月公司实施 2011 年度每 10 股转增 5 股的资本公积转增股本方案，以资本公积转增注册资本 11,149.20 万元，变更后的注册资本为人民币 33,447.60 万元。

3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）
------------	---------------	---------------

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	28,664	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	27,130					
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
王宜明	境内自然人	21.84%	73,041,427	24,347,143	54,781,070	18,260,357		
王伊飞	境内自然人	2.36%	7,899,300	2633100		7,899,300		
李淑南	境内自然人	2.31%	7,720,667	2573556		7,720,667		
高修家	境内自然人	2.31%	7,714,323	2571441		7,714,323		
庞世森	境内自然人	2.29%	7,654,500	2551500	5,740,875	1,913,625		
赵西允	境内自然人	2.26%	7,562,700	2520900	3,781,350	3,781,350		
李希志	境内自然人	2.12%	7,103,334	2367778		7,103,334		
房敬	境内自然人	2.11%	7,071,300	2357100	5,303,475	1,767,825		
辛军	境内自然人	1.93%	6,447,000	2149000		6,447,000		
高化忠	境内自然人	1.78%	5,963,220	1987740	2,981,610	2,981,610		
战略投资者或一般法	无							

人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）			
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类	
		股份种类	数量
王宜明	18,260,357	人民币普通股	18,260,357
王伊飞	7,899,300	人民币普通股	7,899,300
李淑南	7,720,667	人民币普通股	7,720,667
高修家	7,714,323	人民币普通股	7,714,323
李希志	7,103,334	人民币普通股	7,103,334
辛军	6,447,000	人民币普通股	6,447,000
段会伟	5,446,083	人民币普通股	5,446,083
郝纪平	5,424,682	人民币普通股	5,424,682
杨朝东	4,151,079	人民币普通股	4,151,079
赵西允	3,781,350	人民币普通股	3,781,350
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述无限售条件股东王宜明、王伊飞、李淑南、高修家、李希志、辛军、段会伟、郝纪平、杨朝东、赵西允均为公司发起人股东，其互相之间均无关联关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王宜明	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	2008 年 1-7 月任本公司董事长、总经理、党委书记。2008 年 7 月至今任本公司董事长、党委书记。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

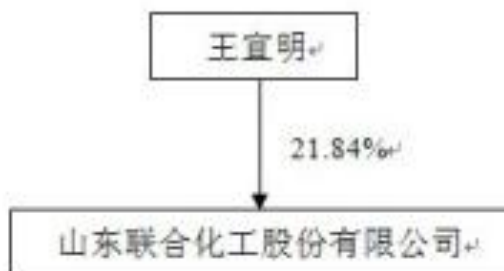
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王宜明	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	2008 年 1-7 月任本公司董事长、总经理、党委书记。2008 年 7 月至今任本公司董事长、党委书记。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动

四、公司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情况

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例	实际增持股份数量	实际增持股份比例	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
--------------	----------	----------	----------	----------	--------------	----------------

其他情况说明：无。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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)
王宜明	董事长	现任	男	49	2012年03月10日	2015年03月09日	54,781,070	18,260,357	0	73,041,427
庞世森	董事、总经理	现任	男	52	2012年03月10日	2015年03月09日	5,103,000	2,551,500	0	7,654,500
房敬	董事、副总经理	现任	男	55	2012年03月10日	2015年03月09日	4,714,200	2,357,100	0	7,071,300
李德军	董事、副总经理	现任	男	40	2012年03月10日	2015年03月09日	1,956,636	978,318	0	2,934,954
刘竹庆	董事、总工程师	现任	男	50	2012年03月10日	2015年03月09日	1,777,476	888,738	0	2,666,214
李峰	董事、财务负责人	现任	男	38	2012年03月10日	2015年03月09日	0	0	0	0
王崇德	监事会主席	现任	男	51	2012年12月17日	2015年03月09日	1,326,208	663,104	0	1,989,312
姜德利	独立董事	现任	男	58	2012年03月10日	2015年03月09日	0	0	0	0
梁仕念	独立董事	离任	男	45	2012年03月10日	2012年12月17日	0	0	0	0
徐波	独立董事	现任	男	48	2012年03月10日	2015年03月09日	0	0	0	0
锡秀屏	独立董事	离任	女	67	2010年03月10日	2012年03月10日	0	0	0	0
董华	独立董事	现任	男	37	2012年12月17日	2015年03月09日	0	0	0	0
高化忠	董事、副总经理	离任	男	62	2010年03月10日	2012年03月10日	3,975,480	1,987,740	0	5,963,220
赵西允	董事、财务负责人	离任	男	56	2010年03月10日	2012年03月10日	5,041,800	2,520,900	0	7,562,700

范修巨	董事会 秘书	离任	男	51	2010年03 月10日	2012年03 月10日	3,114,288	1,557,144		4,671,432
董宪印	董事会 秘书、副 总经理	现任	男	34	2012年03 月10日	2015年03 月09日	0	0	0	0
齐俊祥	监事	现任	男	46	2012年03 月10日	2015年03 月09日	0	0	0	0
崔学宏	监事	现任	男	41	2012年03 月10日	2015年03 月09日	0	0	0	0
唐兆庆	监事会 主席	离任	男	59	2010年10 月16日	2012年12 月17日	0	0	0	0
齐元山	监事	离任	男	40	2009年03 月10日	2012年03 月10日	2,362	1,181		3,543
张守河	监事	离任	男	35	2009年03 月10日	2012年03 月10日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	81,792,520	31,766,082	0	113,558,602

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

一、王宜明先生，1965年出生，中国国籍，本科学历，高级工程师。2008年7月至今任本公司董事长、党委书记。

二、庞世森先生，1962年8月出生，中国国籍，本科学历，工程师。2008年初至2008年7月任山东联合化工股份有限公司副总经理。2008年7月至今任本公司董事、总经理。

三、房敬先生，1959年出生，中国国籍，中专学历，助理经济师。2008年至今任本公司董事、副总经理。

四、李德军先生，1974年出生，中国国籍，大学学历，工程师。2008年至2012年3月任公司董事、总经理助理，2012年3月至今任公司董事、副总经理。

五、刘竹庆先生，2008年至2010年4月任本公司技术部长兼副总工程师，2010年4月至今任总工程师。现任董事会董事、公司工程师。

六、李峰先生，1976年出生，中国国籍，大专学历。2008年至2011年3月任公司财务处副处长，2011年3月至2011年8月任公司总经理助理，2011年8月至今任公司财务负责人、总经理助理。现任公司财务负责人、董事会董事。

七、姜德利先生，1952年出生，中国国籍，大学学历，高级工程师。公司独立董事，2008

年至今任公司独立董事、山东化学化工学会化肥专业委员会主任委员。

八、董华先生，1977年出生，会计学硕士、工商管理硕士，中国注册会计师、中国注册税务师、高级会计师，公司独立董事，2008年至今任山东百丞税务咨询有限公司副总经理、上海百丞税务咨询有限公司副总经理、济南百丞税务师事务所所长。

九、徐波先生，1966年出生，中国国籍，毕业于中南财经政法大学和中欧国际工商学院，先后获得经济学硕士和高级工商管理硕士学位。公司独立董事，2008年至2009年任平安证券有限责任公司副总裁，2009年至今任深圳市架桥投资公司董事长，现任四川川润股份有限公司董事、崇义章源钨业股份有限公司董事，现担任本公司独立董事、深圳市富安娜家居用品股份有限公司独立董事、山东鲁阳股份有限公司独立董事。

十、董宪印先生，助理经济师，1980年2月生，本科学历，毕业于山东理工大学，2009年取得深圳证券交易所颁发的董事会秘书证书。2008年至2011年9月历任企管处管理科科长、证券事务代表、审计处处长、总经理助理，现任公司董事会秘书、副总经理。

十一、王崇德先生，1963年出生，中国国籍，大专学历，工程师。2007年1月至2009年11月任山东联合化工股份有限公司销售经理；2009年11月至2012年3月任联合化工控股子公司山东联合丰元化工有限公司总经理；2012年3月至2012年12月，任联合化工控股子公司山东联合丰元化工有限公司董事长。现任公司监事会主席。

十二、崔学宏先生，1973年7月出生，中国国籍，中专学历。2008年至2009年3月历任公司销售公司经理助理、副经理，2009年3月至今，任公司销售公司经理。现任销售公司经理，监事会监事。

十三、齐俊祥先生，监事会职工监事，1968年1月出生，中国国籍，大专学历，工程师。2003年7月至2006年2月任山东联合化工有限公司硝酸车间副主任，2006年12月至2011年9月任本公司硝酸车间副主任、主任、技术部副部长，2011年9月至今任生产一处处长。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

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、确定依据

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

报酬确定依据：依据《2012年公司生产经营计划》，经股东大会聘请的会计师事务所审计的《2012年度财务报告》，《2012年度公司生产经营责任制》、《高级管理人员考核评价办法》。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 应付报酬总额	从股东单位 获得的报酬 总额	报告期末实际 获得报酬
王宜明	董事长	男	49	现任	180,000.00		180,000.00
庞世森	总经理	男	52	现任	183,500.00		183,500.00
房敬	副总经理	男	55	现任	107,800.00		107,800.00
李德军	副总经理	男	40	现任	96,400.00		96,400.00
刘竹庆	总工程师	男	50	现任	75,400.00		75,400.00
李峰	财务负责人	男	38	现任	75,300.00		75,300.00
姜德利	独立董事	男	58	现任	50,000.00		50,000.00
梁仕念	独立董事	男	45	现任	50,000.00		50,000.00
董华	独立董事	男	37	现任	0.00		0.00
徐波	独立董事	男	48	现任	0.00		0.00
董宪印	董事会秘书	男	34	现任	74,800.00		74,800.00
王崇德	监事会主席	男	51	现任	111,400.00		111,400.00
崔学宏	监事	男	41	现任	73,400.00		73,400.00
齐俊祥	监事	男	46	现任	77,800.00		77,800.00
范修巨	董事会秘书	男	51	离任	67,320.00		67,320.00
唐兆庆	监事会主席	男	59	离任	75,400.00		75,400.00
锡秀屏	独立董事	女	67	离任	50,000.00		50,000.00
齐元山	监事	男	40	离任	75,500.00		75,500.00
张守河	监事	男	35	离任	740,000.00		740,000.00
高化忠	董事	男	62	离任	45,800.00		45,800.00

赵西允	董事	男	56	离任	346,400.00		346,400.00
合计	--	--	--	--	2,556,220.00	0.00	2,556,220.00

公司董事、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

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
高化忠	董事	离职	2012年03月10日	换届选举
赵西允	董事	离职	2012年03月10日	换届选举
范修巨	董事会秘书	离职	2012年03月10日	换届选举
锡秀屏	独立董事	离职	2012年03月10日	换届选举
梁仕念	独立董事	离职	2012年12月17日	任期已满6年
张守河	监事	离职	2012年03月10日	换届选举
齐元山	监事	离职	2012年03月10日	换届选举
唐兆庆	监事会主席	离职	2012年12月17日	因身体原因辞去监事职务

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司无核心技术团队或关键技术人员变动情况。

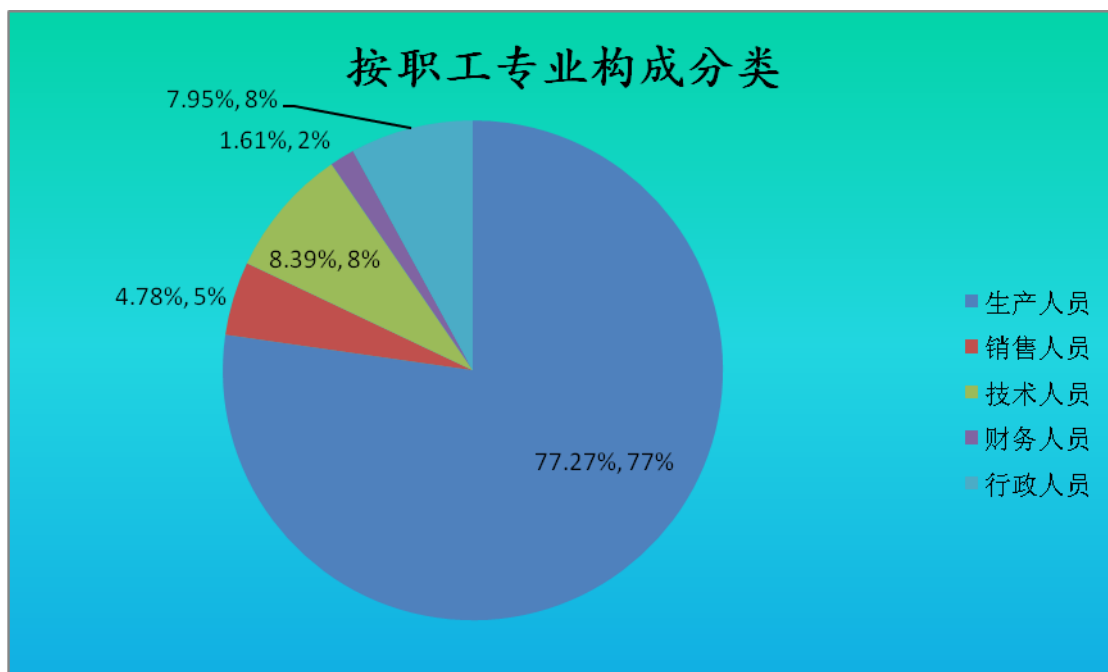
六、公司员工情况

截至报告期末，公司员工总数为2552人，其中含新联化员工59人、联合丰元247人、新泰联合化工519人。公司无需要承担费用的离退休职工。人员情况如下：

1. 按职工专业构成分类

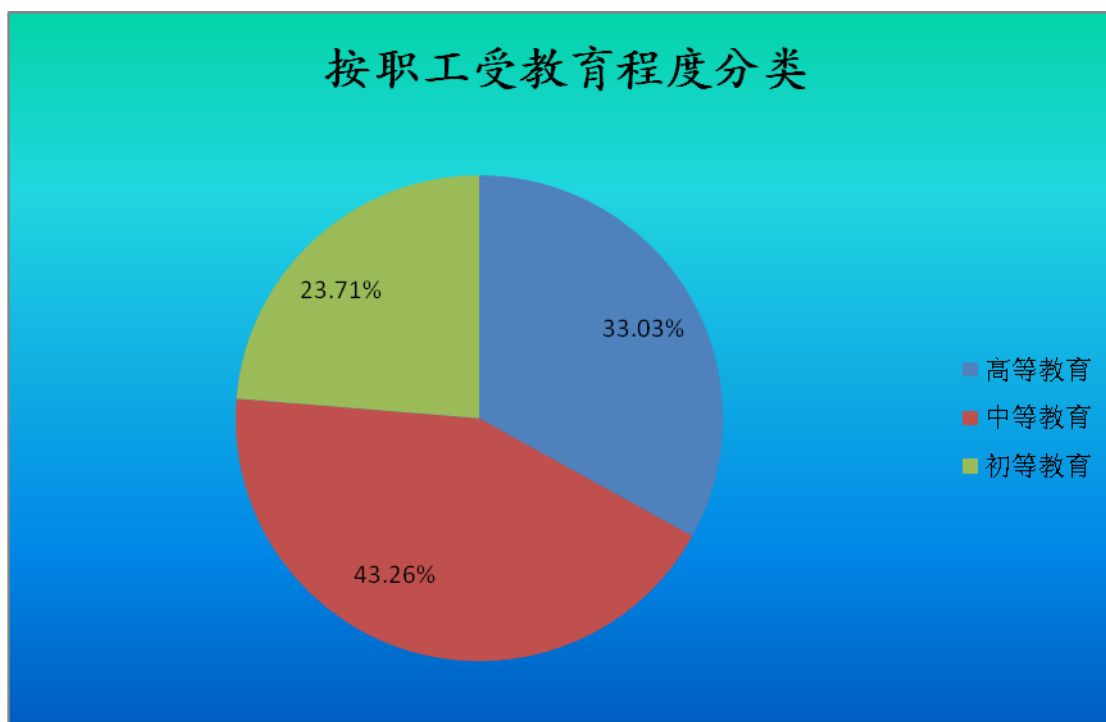
专业构成	人数	占总人数的比例（%）
生产人员	1972	77.27%
销售人员	122	4.78%
技术人员	214	8.39%
财务人员	41	1.61%

行政人员	203	7.95%
合计	2552	100.00%



2. 按职工受教育程度分类

教育程度	人数	占总人数的比例 (%)
高等教育	843	33.03%
中等教育	1104	43.26%
初等教育	605	23.71%
合计	2552	100.00%



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

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

报告期内，经股东大会或董事会审议通过已建立的各项制度的名称及公开披露情况：

序号	公司已建立的制度名称	披露时间	披露媒体
1	《章程》（2012年第二次修订）	2012-08-22	巨潮咨询网
2	《募集资金管理办法》（2012年第一次修订）	2012-10-27	巨潮咨询网
3	《内幕信息知情人管理制度》（2012年第一次修订）	2012-12-20	巨潮咨询网

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、公司《章程》及《股东大会议事规则》的规定召集并召开股东大会，并能平等对待所有股东，保障中小股东享有平等地位，确保所有股东能够正常依法行使自己的权利。报告期内公司控股股东王宜明先生提出的书面提议，提议将公司三届六次董事会审议通过的《关于投资建设15万吨/年硝酸节能技术改造项目和3万吨/年三聚氰胺联产硝酸铵能量系统优化项目的议案》和公司三届七次董事会审议通过的《关于公司非公开发行股票预案的议案》以临时提案的方式提交公司将于2012年12月17日召开的2012第三次临时股东大会审议并表决。

2、关于公司与控股股东

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

3、关于董事和董事会

根据《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，公司董事会由九名董事组成，其中独立董事三名，设董事长一名。报告期内公司共召开11次董事会，均按照《公司章程》及《董事会议事规则》的程序召开。报告期内，公司董事均能按照相关规定履行董事职责，认真出席董事会和股东大会，积极参加董事培训和独立董事培训，熟悉有关法律法规，能够较好的维护公司及股东的合法权益。

董事姓名	应出席次数	现场出席次数	以通讯表决方式参会次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
王宜明	11	6	5	0	0	否
庞世森	11	6	5	0	0	否
高化忠	1	1	0	0	0	否
赵西允	1	1	0	0	0	否
房敬	11	6	5	0	0	否
李德军	11	6	5	0	0	否
姜德利	11	6	5	0	0	否
梁仕念	10	6	4	0	0	否
锡秀屏	1	1	0	0	0	否
李峰	10	5	5	0	0	否
刘竹庆	10	5	5	0	0	否
董华	1	0	1	0	0	否

4、关于监事和监事会

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

5、关于信息披露与投资者关系管理

报告期内，公司严格按照中国证监会及深圳证券交易所有关规定及备忘录、公司《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《年报信息披露重

大差错责任追究制度》等规章制度的规定，利用《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网和公司网站，公开、透明的披露公司信息，确保投资者知悉公司信息，并通过电话、电子邮件、接受来访、深交所互动平台等多种方式进行对投资者的咨询在法律规定的解释范围内进行解释和答复。在发生重大影响性事件时，公司及时采取停牌措施，高效组织人员搜集信息，以最快的速度形成准确、全面的信息公开披露，避免了传闻和猜测，最大程度保护广大投资者的利益。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内，为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露的“公开、公平、公正”原则，保护广大投资者的合法权益，根据《公司法》、《证券法》等法律法规及《内幕信息知情人管理制度》等规范制度，公司定期如实登记报备内幕信息知情人情况。报告期内，公司无内幕信息知情人违规买卖公司股票的情形发生，无监管处罚记录。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年年度股东大会	2012 年 04 月 19 日	1、《2011 年度董事会工作报告》； 2、《2011 年度监事会工作报告》； 3、《2011 年度报告全文》及《2011 年度报告摘要》；4、《2011 年度财务决算报告》；5、《关于<公司内部控制自我评价报告>的议案》；6、《关于<募集资金 2011 年度使用情况的专项报告>的议案》；7、《关于 2011 年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》；8、《关于续聘会计师事务所的议案》；9、《关于 2012 年度授权董事长批准向金融机构借款额度的议案》；10、《关于修订公司<章程>的议案》。	审议通过	2012 年 04 月 20 日	《证券时报》、 《中国证券报》、 巨潮资讯网

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 03 月 10 日	1、逐项审议《关于选举董事会非独立董事的议案》；1.1 选举王宜明为公司第三届董事会董事的议案；1.2 选举庞世森为公司第三届董事会董事的议案；1.3 选举房敬为公司第三届董事会董事的议案；1.4 选举李德军为公司第三届董事会董事的议案；1.5 选举刘竹庆为公司第三届董事会董事的议案；1.6 选举李峰为公司第三届董事会董事的议案；2、逐项审议《关于选举董事会独立董事的议案》；2.1 选举姜德利为公司第三届董事会独立董事的议案；2.2 选举梁仕念为公司第三届董事会独立董事的议案；2.3 选举徐波为公司第三届董事会独立董事的议案；3、逐项审议《关于选举监事会非职工代表监事换届的议案》；3.1 选举唐兆庆为公司第三届监事会非职工监事的议案；3.2 选举崔学宏为公司第三届监事会非职工监事的议案。	审议通过	2012 年 03 月 11 日	《证券时报》、 《中国证券报》、 巨潮资讯网
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 09 月 08 日	1、审议《关于修订公司章程的议案》；2、审议《关于公司未来三年股东回报规划（2012-2014 年）的议案》。	审议通过	2012 年 09 月 10 日	《证券时报》、 《中国证券报》、 巨潮资讯网
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 12 月 17 日	1、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》；2、《关于非公开发行股票发行方案的议案》；2.01 《发行股票的类型和面值》；2.02 《发行数量》；2.03 《发行方式和发行时间》；2.04 《发行对象及认购方式》；2.05 《发行价格与定价原则》；2.06 《上市地点》；2.07 《募集资金数量及用途》；2.08 《限售期安排》；2.09 《本次非公开发行股票前的滚存利润安排》；2.10 《本次非公开发行股票决议的有效期》；3、《关于公司非公开发行股票预案的议案》；4、《关于本次非公开发行股票募集资金运用可行性分析报告	审议通过	2012 年 12 月 18 日	《证券时报》、 《中国证券报》、 巨潮资讯网

		的议案》；5、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》；6、《关于前次募集资金使用情况报告的议案》；7、《募集资金管理办法（修订）的议案》；8、《关于董事会提名董华为独立董事候选人的议案》；9、《关于增补王崇德为监事会监事的议案》；10、《关于投资建设 15 万吨/年硝酸节能技术改造项目和 3 万吨/年三聚氰胺联产硝酸铵能量系统优化项目的议案》。			
--	--	---	--	--	--

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
锡秀屏（历任）	1	1	0	0	0	否
梁仕念（历任）	10	5	5	0	0	否
姜德利	11	6	5	0	0	否
徐波	10	5	5	0	0	否
董华	1	0	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						4

连续两次未亲自出席董事会的说明：
不适用。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、战略委员会履职情况：战略委员会共召开了两次会议，审议通过了《关于投资建设15万吨/年硝酸节能技术改造项目和3万吨/年三聚氰胺联产硝酸铵能量系统优化项目的议案》、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于非公开发行股票发行方案的议案》、《关于公司非公开发行股票预案的议案》和《关于本次非公开发行股票募集资金运用可行性分析报告的议案》，对公司重大事项进行了充分讨论和论证，并报董事会审议。

2、审计委员会履职情况：报告期内，根据中国证监会、深交所有关规定及公司董事会审计委员会工作细则、公司独立董事年报工作制度、董事会审计委员会年报工作程序，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，报告期内召开了2次会议，在会计师对公司开展2011年度审计工作过程中，进行了充分沟通，在公司定期报告内部审计期间，听取了审计处的汇报，并进行了指导，在会计师对公司开展2012年度审计工作过程中，和会计师、公司管理层进行了充分沟通并督促审计进度，对财务报表进行审阅并形成了书面意见，形成了决议，对上海上会会计师事务所工作给予了认可并形成了续聘意见，提交董事会。

3、薪酬与考核委员会履职情况：报告期内，共召开会议2次，主要在公司对高管2011年绩效考评、2012年指标制订工作中进行了充分讨论审议，对公司2011年度高级管理人员履职情况进行了调查和评价，并对公司薪酬制度执行情况进行监督。

4、提名委员会履职情况：报告期内，提名委员会共召开2次会议，审议通过了三届董事会所有董事的提名议案和独立董事候选人董华提名独立董事的议案，认为公司聘任的全体董事具备担任董事的资格和专业胜任能力，并同意将上述议案提交公司董事会和股东大会审议。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

1、业务：公司已经建立了符合现代企业制度要求的法人治理结构和内部组织结构，在生产经营及管理上独立运作。公司具有独立的采购、生产、销售系统，独立自主地开展经营活动，拥有完整的法人财产权，包括经营决策权和实施权；拥有必要的人员、资金和技术设备以及在此基础上按照分工协作和职权划分建立起来的一套完整组织，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。公司目前主要从事的经营活动在业务上与控股股东不存在同业竞争，不存在对股东的业务依赖。

2、人员：公司逐步建立健全法人治理结构，董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，程序合法有效。公司总经理、财务负责人、董事会秘书和总工程师均在公司工作和领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取薪酬。

3、资产：公司拥有独立于控股股东的经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有经营设备配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

4、机构：公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其他职能部门之间的从属关系。

5、财务：公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

七、同业竞争情况

公司不存在同业竞争的情况。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司上市以来，逐步建立和完善了对员工的公正透明的考评、激励和约束机制，对董事、监事及高级管理人员，公司董事会和监事会注重个人履职绩效，人员的推荐、提名、聘任公开透明，通过现有的薪酬考核制度既注重对集体决策的考评，也注重个人实施绩效的考评和

奖罚，同时也通过内部控制加强约束，公司制订了《内幕信息知情人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，加强了内幕信息的知情人管理，加强内幕信息保密工作，防范内幕知情人员滥用知情权，泄露内幕信息，进行内幕交易，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度。公司将进一步探索更加有效的方式方法，不断完善考评、激励和约束机制，有效调动高级管理人员的工作积极性。

报告期内，根据公司实际经营完成情况以及高级管理人员的工作业绩，董事会按照《公司高层管理人员年薪考核办法》等考核制度对高管人员进行了综合考评，其考评结果与其薪酬结合。2012 年度公司总经理及其他高级管理人员经考评，认真履行了工作职责，完成了年初所确定的各项工作任务。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他相关法律法规的要求，结合自身的经营和管理模式、建立了符合公司运行的治理结构及运行机制。公司建立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，制定了议事规则，明确股东大会、董事会和监事会的职责权限、任职条件、议事规则和工作程序，确保决策、执行和监督相互分离、形成制衡。“三会一层”各司其职、规范运作。股东大会享有法律法规和企业章程规定的合法权利，依法行使企业经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的表决权。董事会对股东大会负责，依法行使企业的经营决策权。监事会对股东大会负责，监督企业董事、经理和其他高级管理人员依法履行职责。经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。公司董事会下设战略、审计、薪酬和审计等四个专门委员会，并制定了各自的工作细则，明确了各委员会的职责权限、任职资格、议事规则和工作程序，为董事会科学决策提供依据。公司重大决策、重大事项、重要人事任免及大额资金的支付业务等，按照公司《章程》规定的决策权限和程序，由董事会、监事会提交股东大会审议，任何个人不得单独进行决策或擅自改变集体决策意见。公司根据各机构的职能并结合自身实际，设立了销售部、供应部、生产一处、生产二处、技术部、安全处、质管处、人力资源处、审计处、企业管理处、行政处等职能部门，并制定了各部门工作职责，明确了各部门的工作权限和相互关系，将权利与责任落实到各责任部门。

二、董事会关于内部控制责任的声明

山东联合化工股份有限公司自上市以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关相关法律、法规的规定，依据财政部、中国证监会等部委联合发布的《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》要求，建立并持续完善内部控制体系，提高公司管理水平和风险防范能力，促进公司规范运作和健康持续发展，保护投资者合法权益。

三、建立财务报告内部控制的依据

无

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告 全文披露日期	2013 年 03 月 20 日
内部控制自我评价报告 全文披露索引	巨潮资讯网

五、内部控制审计报告

适用 不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已经建立了年报信息披露重大差错责任追究制度，报告期内执行情况良好，不存在发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 19 日
审计机构名称	上海上会会计师事务所
审计报告文号	上会师报字(2013)第 0408 号

审计报告正文

山东联合化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东联合化工股份有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表,包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表和合并及母公司现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰

当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

上海上会会计师事务所有限公司

中国注册会计师：张素霞

中国注册会计师：宋立民

中国 上海

二〇一三年三月十九日

二、财务报表

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：山东联合化工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	151,841,583.67	129,859,530.02
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	100,817,782.59	160,466,625.58
应收账款	24,855,834.65	25,670,889.29
预付款项	115,556,691.86	130,074,870.51
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	4,761,979.26	5,764,556.52
买入返售金融资产		
存货	97,213,783.57	103,822,903.56
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		1,000,000.00
流动资产合计	495,047,655.60	556,659,375.48
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		
投资性房地产	74,857.99	81,343.87

固定资产	650,231,810.44	645,563,270.82
在建工程	154,979,201.85	70,679,374.20
工程物资	23,287,401.37	28,987,745.17
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	141,496,123.26	140,845,333.25
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	749,136.76	189,576.63
递延所得税资产	14,646,583.75	5,953,337.99
其他非流动资产		
非流动资产合计	985,465,115.42	892,299,981.93
资产总计	1,480,512,771.02	1,448,959,357.41
流动负债：		
短期借款	240,000,000.00	190,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	41,491,000.00	61,938,000.00
应付账款	234,863,069.27	226,773,380.41
预收款项	23,206,529.99	18,195,548.50
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,213,784.87	6,581,991.00
应交税费	-23,574,022.92	-8,712,752.45
应付利息		
应付股利		
其他应付款	14,891,235.03	9,147,285.68
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	540,091,596.24	503,923,453.14
非流动负债：		
长期借款	35,000,000.00	
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	5,072,222.16	5,438,888.88
非流动负债合计	40,072,222.16	5,438,888.88
负债合计	580,163,818.40	509,362,342.02
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	334,476,000.00	222,984,000.00
资本公积	131,235,925.58	242,727,925.58
减：库存股		
专项储备	9,096,926.00	13,259,561.71
盈余公积	56,228,606.36	53,887,339.16
一般风险准备		
未分配利润	357,139,477.57	393,440,632.48
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	888,176,935.51	926,299,458.93
少数股东权益	12,172,017.11	13,297,556.46
所有者权益（或股东权益）合计	900,348,952.62	939,597,015.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,480,512,771.02	1,448,959,357.41

法定代表人：王宜明

主管会计工作负责人：李 峰

计机构负责人：潘月峰

2、母公司资产负债表

编制单位：山东联合化工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	145,334,223.30	125,246,786.95
交易性金融资产		
应收票据	92,589,582.59	157,027,343.08
应收账款	17,675,900.31	21,012,295.20
预付款项	84,891,641.75	87,225,584.56
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,264,564.99	68,576,041.46
存货	62,253,652.02	49,795,685.27
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	261,000,000.00	158,000,000.00
流动资产合计	676,009,564.96	666,883,736.52
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	138,920,774.19	138,920,774.19
投资性房地产	74,857.99	81,343.87
固定资产	401,378,075.98	362,985,484.73
在建工程	53,255,212.33	40,589,227.51
工程物资	6,303,220.17	3,234,267.94
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	108,264,744.68	111,646,487.36
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	749,136.76	189,576.63
递延所得税资产	11,054,914.29	5,455,390.16
其他非流动资产		
非流动资产合计	720,000,936.39	663,102,552.39

资产总计	1,396,010,501.35	1,329,986,288.91
流动负债:		
短期借款	225,000,000.00	190,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	39,371,000.00	61,938,000.00
应付账款	143,376,029.87	125,435,540.60
预收款项	16,440,701.50	13,727,541.35
应付职工薪酬	4,121,451.25	3,115,735.31
应交税费	-1,887,380.62	2,575,305.52
应付利息		
应付股利		
其他应付款	7,994,059.69	5,938,799.78
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	434,415,861.69	402,730,922.56
非流动负债:		
长期借款	35,000,000.00	
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	5,072,222.16	5,438,888.88
非流动负债合计	40,072,222.16	5,438,888.88
负债合计	474,488,083.85	408,169,811.44
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	334,476,000.00	222,984,000.00
资本公积	131,195,358.53	242,687,358.53
减:库存股		
专项储备	7,554,887.27	8,963,219.23
盈余公积	56,228,606.36	53,887,339.16
一般风险准备		
未分配利润	392,067,565.34	393,294,560.55
外币报表折算差额		

所有者权益（或股东权益）合计	921,522,417.50	921,816,477.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,396,010,501.35	1,329,986,288.91

法定代表人：王宜明

主管会计工作负责人：李 峰

会计机构负责人：潘月峰

3、合并利润表

编制单位：山东联合化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,183,208,639.43	1,368,541,767.77
其中：营业收入	1,183,208,639.43	1,368,541,767.77
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,214,242,821.78	1,236,400,067.83
其中：营业成本	1,091,680,300.87	1,111,763,004.52
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	4,838,639.64	8,514,611.87
销售费用	20,979,949.59	25,873,623.95
管理费用	84,353,560.96	84,791,741.56
财务费用	9,314,608.94	3,311,359.95
资产减值损失	3,075,761.78	2,145,725.98
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失	1,584,553.72	1,691,518.02

以“-”号填列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-29,449,628.63	133,833,217.96
加：营业外收入	18,923,898.88	19,715,951.18
减：营业外支出	1,826,265.61	7,555,013.19
其中：非流动资产处置损失	171,866.37	489,533.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-12,351,995.36	145,994,155.95
减：所得税费用	175,439.68	37,489,072.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-12,527,435.04	108,505,083.26
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	-11,661,487.71	108,533,988.37
少数股东损益	-865,947.33	-28,905.11
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.03	0.32
（二）稀释每股收益	-0.03	0.32
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-12,527,435.04	108,505,083.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	-11,661,487.71	108,533,988.37
归属于少数股东的综合收益总额	-865,947.33	-28,905.11

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：0.00 元。

法定代表人：王宜明 主管会计工作负责人：李 峰 会计机构负责人：潘月峰

4、母公司利润表

编制单位：山东联合化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	862,970,725.17	1,004,492,940.04
减：营业成本	779,456,346.89	780,177,665.61
营业税金及附加	3,766,488.14	6,992,348.32
销售费用	13,262,160.59	10,710,743.60
管理费用	55,824,476.89	64,048,649.82
财务费用	2,828,230.70	-2,581,317.88
资产减值损失	-1,554,650.35	4,396,508.83
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)		
投资收益(损失以 “-”号填列)	1,570,896.34	1,691,518.02
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)	10,958,568.65	142,439,859.76
加：营业外收入	15,797,357.69	14,314,971.84
减：营业外支出	306,971.89	1,834,581.89
其中：非流动资产 处置损失		467,487.48
三、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	26,448,954.45	154,920,249.71
减：所得税费用	3,036,282.46	36,704,752.84
四、净利润(净亏损以“-” 号填列)	23,412,671.99	118,215,496.87
五、每股收益：	--	--
(一)基本每股收益	-0.03	0.32
(二)稀释每股收益	-0.03	-0.03
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	23,412,671.99	118,215,496.87

法定代表人：王宜明
会计机构负责人：潘月峰

主管会计工作负责人：李 峰

5、合并现金流量表

编制单位：山东联合化工股份有限公司

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	1,384,017,745.25	1,515,881,574.52
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	288,550.40	
收到其他与经营活动有关的现金	13,555,940.84	27,820,514.77
经营活动现金流入小计	1,397,862,236.49	1,543,702,089.29
购买商品、接受劳务支付的现金	1,069,895,369.72	1,159,596,659.10
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	94,875,332.08	91,175,454.67
支付的各项税费	46,100,222.18	105,653,021.88
支付其他与经营活动有关的现金	37,982,560.51	54,472,164.72
经营活动现金流出小计	1,248,853,484.49	1,410,897,300.37
经营活动产生的现金流量净额	149,008,752.00	132,804,788.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	83,584,553.72	111,691,518.02
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,687,806.51	1,588,045.22
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	40,000,000.00	
投资活动现金流入小计	128,272,360.23	113,279,563.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	228,302,567.70	201,729,145.24
投资支付的现金	82,000,000.00	110,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		37,668,000.00
投资活动现金流出小计	310,302,567.70	349,397,145.24
投资活动产生的现金流量净额	-182,030,207.47	-236,117,582.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

其中：子公司吸收少数 股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	530,000,000.00	236,730,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有 关的现金	172,461.03	780,710.65
筹资活动现金流入小计	530,172,461.03	237,510,710.65
偿还债务支付的现金	445,000,000.00	206,730,000.00
分配股利、利润或偿付 利息支付的现金	35,212,651.56	22,415,710.64
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	900,000.00	
筹资活动现金流出小计	481,112,651.56	229,145,710.64
筹资活动产生的现金流量净 额	49,059,809.47	8,365,000.01
四、汇率变动对现金及现金 等价物的影响	-176,300.35	-63.46
五、现金及现金等价物净增 加额	15,862,053.65	-94,947,856.53
加：期初现金及现金等 价物余额	130,859,530.02	225,807,386.55
六、期末现金及现金等价物 余额	146,721,583.67	130,859,530.02

法定代表人：王宜明 主管会计工作负责人：李 峰 会计机构负责人：潘月峰

6、母公司现金流量表

编制单位：山东联合化工股份有限公司

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	1,016,375,087.10	1,086,504,334.96
收到的税费返还		

收到其他与经营活动有关的现金	11,865,055.90	12,181,581.35
经营活动现金流入小计	1,028,240,143.00	1,098,685,916.31
购买商品、接受劳务支付的现金	764,819,582.89	768,947,198.54
支付给职工以及为职工支付的现金	69,957,263.28	67,920,436.08
支付的各项税费	37,883,066.19	92,169,803.15
支付其他与经营活动有关的现金	26,151,259.44	22,389,760.00
经营活动现金流出小计	898,811,171.80	951,427,197.77
经营活动产生的现金流量净额	129,428,971.20	147,258,718.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	241,570,896.34	191,691,518.02
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,626,222.51	2,356,215.03
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	225,933,697.91	398,837,076.99
投资活动现金流入小计	472,130,816.76	592,884,810.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	157,294,806.43	111,640,217.49
投资支付的现金	343,000,000.00	268,000,000.00
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	118,149,845.39	497,231,566.85
投资活动现金流出小计	618,444,651.82	876,871,784.34
投资活动产生的现金流量净额	-146,313,835.06	-283,986,974.30
三、筹资活动产生的现金流		

量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	515,000,000.00	235,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	172,461.03	780,710.65
筹资活动现金流入小计	515,172,461.03	235,780,710.65
偿还债务支付的现金	445,000,000.00	165,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,122,651.56	21,595,260.64
支付其他与筹资活动有关的现金	900,000.00	
筹资活动现金流出小计	481,022,651.56	186,595,260.64
筹资活动产生的现金流量净额	34,149,809.47	49,185,450.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-177,509.26	
五、现金及现金等价物净增加额	17,087,436.35	-87,542,805.75
加：期初现金及现金等价物余额	125,246,786.95	212,789,592.70
六、期末现金及现金等价物余额	142,334,223.30	125,246,786.95

法定代表人：王宜明

主管会计工作负责人：李 峰

会计机构负责人：潘月峰

7、合并所有者权益变动表

编制单位：山东联合化工股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	222,9	242,72		13,259	55,19		405,52			13,297,	952,985

	84,000.00	7,925.58		,561.71	2,048.30		4,611.58		556.46	,703.63
加：会计政策变更										
前期差错更正					-1,304,709.14		-12,083,979.10			-13,388,688.24
其他										
二、本年年初余额	222,984,000.00	242,727,925.58		13,259,561.71	53,887,339.16		393,440,632.48		13,297,556.46	939,597,015.39
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	111,492,000.00	-111,492,000.00		-4,162,635.71	2,341,267.20		-36,301,154.91		-1,125,539.35	-39,248,062.77
(一) 净利润							-11,661,487.71		-865,947.33	-12,527,435.04
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-11,661,487.71		-865,947.33	-12,527,435.04
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					2,341,267.20		-24,639,667.20			-22,298,400.00
1. 提取盈余公积					2,341,267.20		-2,341,267.20			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-22,298,400.00			-22,298,400.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	111,492,000.00	-111,492,000.00								

	0.00	.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	111,492,000.00	-111,492,000.00								
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				-4,162,635.71					-259,592.02	-4,422,227.73
1. 本期提取				11,657,309.88					329,073.20	11,986,383.08
2. 本期使用				15,819,945.59					588,665.22	16,408,610.81
(七) 其他										
四、本期期末余额	334,476,000.00	131,235,925.58		9,096,926.00	56,228,606.36			357,139,477.57	12,172,017.11	900,348,952.62

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	222,984,000.00	242,727,925.58		14,898,482.80	42,065,789.47			310,107,233.80		13,027,648.06	845,811,079.71
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	222,984,000.00	242,727,925.58		14,898,482.80	42,065,789.47			310,107,233.80		13,027,648.06	845,811,079.71

	0.00	58		0	.47		80		
二、本年年初余额				-1,638,921.09	11,821,549.69		83,333,398.68	269,908.40	93,785,935.68
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							108,533,988.37	-28,905.11	108,505,083.26
(一) 净利润									
(二) 其他综合收益							108,533,988.37	-28,905.11	108,505,083.26
上述(一)和(二)小计									
(三) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配					11,821,549.69		-25,200,589.69		-13,379,040.00
1. 提取盈余公积					11,821,549.69		-11,821,549.69		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-13,379,040.00		-13,379,040.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备				-1,638				298,813	-1,340,

				, 921.0 9					. 51	107. 58
1. 本期提取				11, 654, , 970. 5 0					329, 073 . 20	11, 984, 043. 70
2. 本期使用				13, 293, , 891. 5 9					30, 259. 69	13, 324, 151. 28
(七) 其他										
四、本期期末余额	222, 984, 00 0. 00	242, 727, 925. 58		13, 259, , 561. 7 1	53, 887, 339 . 16		393, 440, 632. 48		13, 297, 556. 46	939, 597, , 015. 39

法定代表人：王宜明

主管会计工作负责人：李 峰

会计机构负责人：潘月峰

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：山东联合化工股份有限公司

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	222, 984, 00 0. 00	242, 687, , 358. 53		8, 963, 2 19. 23	55, 192, 048. 30		405, 036, , 942. 88	934, 863, , 568. 94
加：会计政策变更								
前期差错更正					-1, 304, 709. 14		-11, 742, , 382. 33	-13, 047, , 091. 47
其他								
二、本年年初余额	222, 984, 00 0. 00	242, 687, , 358. 53		8, 963, 2 19. 23	53, 887, 339. 16		393, 294, , 560. 55	921, 816, , 477. 47
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	111, 492, 00 0. 00	-111, 492, 000. 0 0		-1, 408, 331. 96	2, 341, 2 67. 20		-1, 226, 995. 21	-294, 059, 97
(一) 净利润							23, 412, 671. 99	23, 412, 671. 99
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							23, 412,	23, 412,

							671.99	671.99
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配					2,341,267.20		-24,639,667.20	-22,298,400.00
1. 提取盈余公积					2,341,267.20		-2,341,267.20	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-22,298,400.00	-22,298,400.00
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转	111,492,000.00	-111,492,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	111,492,000.00	-111,492,000.00						
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					-1,408,331.96			-1,408,331.96
1. 本期提取					6,572,396.73			6,572,396.73
2. 本期使用					7,980,728.69			7,980,728.69
(七)其他								
四、本期期末余额	334,476,000.00	131,195,358.53			7,554,887.27	56,228,606.36	392,067,565.34	921,522,417.50

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	222,984,000.00	242,687,358.53		12,907,193.15	42,065,789.47		300,279,653.37	820,923,994.52
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	222,984,000.00	242,687,358.53		12,907,193.15	42,065,789.47		300,279,653.37	820,923,994.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-3,943,973.92	11,821,549.69		93,014,907.18	100,892,482.95
（一）净利润							118,215,496.87	118,215,496.87
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							118,215,496.87	118,215,496.87
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					11,821,549.69		-25,200,589.69	-13,379,040.00
1. 提取盈余公积					11,821,549.69		-11,821,549.69	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-13,379,040.00	-13,379,040.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								

4. 其他								
(六) 专项储备				-3,943,973.92				-3,943,973.92
1. 本期提取				6,572,396.73				6,572,396.73
2. 本期使用				10,516,370.65				10,516,370.65
(七) 其他								
四、本期期末余额	222,984,000.00	242,687,358.53		8,963,219.23	53,887,339.16		393,294,560.55	921,816,477.47

法定代表人：王宜明 主管会计工作负责人：李 峰 会计机构负责人：潘月峰

三、公司基本情况

1、公司概况

- (1) 公司名称：山东联合化工股份有限公司(以下简称“公司”)
- (2) 成立日期：2003年4月30日；变更设立日期：2006年3月6日。
- (3) 注册资本：人民币叁亿叁仟肆佰肆拾柒万陆仟元(人民币334,476,000.00元)
- (4) 公司住所：山东省沂源县城东风路36号
- (5) 法定代表人：王宜明
- (6) 经营范围：液氨、硝酸、硝酸铵、硝酸钠、亚硝酸钠、硝基复合肥、甲醇、纯碱、氯化铵、硫化异丁烯、硝酸异辛酯、三聚氰氨、氨水(≤10%)、尿素的生产自销，货物及技术进出口业务，农用碳酸氢铵的销售。

2、历史沿革

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

公司整体变更为股份有限公司时的总股本为人民币9,288万元，该股本系以经审计的山东联合

化工有限公司2005年12月31日的2005年利润分配后的剩余净资产为依据,按1:1的比例折算而成;原山东联合化工有限公司所有股东按原持有比例持有公司股份。

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

根据公司2007年度股东大会决议、修改后的章程规定,2008年5月公司实施2007年度每10股送2股的利润分配方案,以未分配利润增加注册资本2,477.60万元,变更后的注册资本为人民币14,865.60万元。

根据公司2008年度股东大会决议、修改后的章程规定,2009年4月公司实施2008年度每10股转增5股的资本公积转增股本方案,以资本公积转增注册资本7,432.80万元,变更后的注册资本为人民币22,298.40万元。

根据公司2011年度股东大会决议、修改后的章程规定,2012年5月公司实施2011年度每10股转增5股的资本公积转增股本方案,以资本公积转增注册资本11,149.20万元,变更后的注册资本为人民币33,447.60万元。

3、行业性质及主要产品

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

4、基本组织架构

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

截至报告期末,公司设有三家子公司,即山东联合丰元化工有限公司、山东新泰联合化工有

限公司和淄博新联化物流有限公司。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发

行股份面值总额之间的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

2. 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：
 3. 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；
 4. 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；
 5. 购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；
 6. 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

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. 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：
 - ①一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；
 - ②通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；

2. ③购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；
3. ④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。
4. 2. 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。
对长期股权投资的初始投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列方法处理：
 1. ①. 对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；
 2. ②. 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

(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

无

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务是指以记账本位币以外的其他货币进行收付、往来结算和计价的经济业务。

(2) 外币财务报表的折算

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

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

①. 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；

②. 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的交易性金融资产，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益。货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

9、金融工具

金融工具是指形成公司的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的分类

1. 金融资产在初始确认时划分为下列四类：

7. ①. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；
8. 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，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产；
9. ③. 应收款项，主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权；
10. ④. 可供出售金融资产，通常是指企业没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

2. 金融负债在初始确认时划分为下列两类：

11. ①. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；
12. ②. 其他金融负债，是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。
13. 3. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

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

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

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

3. 应收款项通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，应将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

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

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可

供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

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

5. 其他金融负债通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

14. 所转移金融资产的账面价值；

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

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

16. 终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债终止确认，是指将金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。按照金融工具确认和计量准则规定，金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

1. 对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。
2. 通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

(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

- ①. 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期。
- ②. 受法律、行政法规的限制，使公司难以将该金融资产投资持有至到期。
- ③. 其他表明公司没有能力将具有固定期限的金融资产投资持有至到期的情况。

公司于每个资产负债表日对持有至到期投资的意图和能力进行评价。发生变化的，应当将其重分类为可供出售金融资产进行处理。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

坏账准备的确认标准：

公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在一下客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：(1)债务人发生严重的财务困难；(2)债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；(3)债务人很有可能倒闭或进行其他财务重组；(4)其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(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	期末单笔余额在 200 万元以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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
各账龄段	账龄分析法	根据应收款项不同账龄划分

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)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	15%	15%
3 年以上	30%	30%

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账龄分析法计提坏账准备不能反映
-------------	---------------------------

	其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、低值易耗品、在产品及库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

发出存货时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

各类存货可变现净值的确定依据如下：

1. 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；
2. 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；
3. 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

对低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

对包装物采用一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；② 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；③ 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的以公允价值作为初始投资成本；④ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；⑤ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

（2）后续计量及损益确认

① 下列长期股权投资采用成本法核算：1) 公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。2) 公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资企业宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。② 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，按照权益法核算。在权益法核算时，当取得长期股权投资

后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，应当以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后加以确定。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

13、投资性房地产

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

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

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

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的会计政策计提租赁资产的折旧。能够合理租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期和和租赁资产使用寿命两者中较短的期限内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

各类固定资产采用直线法并估计使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧

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

类别	使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10年-40年	4.00%	9.60%-2.40%
机器设备	7年-14年	4.00%	13.71%-6.86%
运输设备	7年-10年	4.00%	13.71%-9.60%
电子设备	5年-10年	4.00%	19.20%-9.60%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

(5) 其他说明

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程包括新建工程、扩改建工程和大修理工程、技改工程、安装工程等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程于达到预定可使用状态时转入固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指1年及1年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用资本化期间

借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

1. 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
2. 借款费用已经发生；
3. 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(3) 暂停资本化期间

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

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

（4）借款费用资本化金额的计算方法

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

1. 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；
2. 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

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

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

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

无形资产，是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买

无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确

定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面

价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；

不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；

以非同一控制下的企业

吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的

其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直

接费用。

投资者投入的无形资产，应当按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于无形资产的使用寿命按照下述程序进行判断：

(1) 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；

(2) 合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当

计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

按上述程序仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济

利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素。

- ①. 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ②. 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③. 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④. 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤. 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥. 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦. 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	土地使用证年限
非专利技术	10	预计使用寿命
软件	10	预计使用寿命

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于无形资产的使用寿命按照下述程序进行判断：

(1) 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；

(2) 合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当

计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面因素判断，以确定无形资

产能为企业带来经济利益的期限。

按上述程序仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形

资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资

产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用

寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值(扣除预计净残值)。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。

公司难以对单项资产的

可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

(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

内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

(1). 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

(2). 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益

（6）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、长期待摊费用

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

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

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

（2）预计负债的计量方法

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

23、股份支付及权益工具

- (1) 股份支付的种类
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
- (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

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：① 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；② 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③ 收入的金额能够可靠地计量；④ 相关的经济利益很可能流入公司；⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。具体而言，内销收入的核算方法为：当商品已发送至客户，并经客户验收合格后，确认收入的实现；外销收入的核算方法为：当商品已办妥报关手续，并实际运送出关时，确认收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- ①. 相关的经济利益很可能流入公司；
- ②. 收入的金额能够可靠地计量。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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

(4) 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

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①. 收入的金额能够可靠地计量；. ②相关的经济利益很可能流入企业；③. 交易的完工程度能够可靠地确定；④. 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：

1. 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；
2. 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费

用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支

付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租

赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费

用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将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租入资产的入

账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，

在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的

初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(3) 售后租回的会计处理

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

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

(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	应税收入	17%

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

- (1)、子公司淄博新联化物流有限公司执行3%营业税税率。
- (2)、子公司山东联合丰元化工有限公司、山东新泰联合化工有限公司执行7%的城市维护建设税税率。

2、税收优惠及批文

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

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
山东联合丰元化工有限公司	控股子公司	枣庄市台儿庄区	化工产品生产销售	10,000.00	液氨、甲醇、硝酸、农用碳酸氢铵、氨水生产、销售	8,800.00		88%	88%	是	12,172,017.11	0.00	0.00
山东	全资	新泰	化工	5,000.	氨及甲	5,042.		100%	100%	是		0.00	0.00

新泰联合化工有限公司	子公司	市	产品生产销售	00	醇、浓硝酸、尿素、三聚氰胺、纯碱、氯化铵、碳酸氢胺的生产、销售	08							
淄博新联物流有限公司	全资子公司	淄博市沂源县	货物运输	50.00	普通货运、一类机动车维修	50.00		100%	100%	是		0.00	0.00

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 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

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 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	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	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

							额					金额	享有份额后的 余额
--	--	--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	----	--------------

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

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

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	本期净利润
----	-------	-------

本期不再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	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

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
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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：	--	--	826,769.03	--	--	772,416.00
人民币	--	--	826,769.03	--	--	772,416.00
银行存款：	--	--	145,894,814.64	--	--	126,529,114.02
人民币	--	--	140,389,695.98	--	--	122,619,792.95
美元	875,844.19	6.29%	5,505,118.66	620,438.52	6.3%	3,909,321.07
其他货币资金：	--	--	5,120,000.00	--	--	2,558,000.00
人民币	--	--	5,120,000.00	--	--	2,558,000.00

合计	--	--	151,841,583.67	--	--	129,859,530.02
----	----	----	----------------	----	----	----------------

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
无

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
----	--------	--------

(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) 套期工具及对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	100,817,782.59	160,466,625.58
合计	100,817,782.59	160,466,625.58

(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
------	------	-----	----	----

(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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

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
------	------	-----	----	----

霸州市胜芳福兴 精诚金属制品公 司	2012 年 08 月 15 日	2013 年 02 月 15 日	3,000,000.00	
天津市闽津源钢 铁贸易有限公司	2012 年 09 月 18 日	2013 年 03 月 18 日	2,400,000.00	
北方爆破工程有 限责任公司	2012 年 09 月 24 日	2013 年 03 月 24 日	1,800,000.00	
山东金正大生态 工程股份有限公 司	2012 年 09 月 27 日	2013 年 03 月 27 日	1,118,970.00	
山东天宝化工股 份有限公司	2012 年 07 月 24 日	2013 年 01 月 24 日	1,000,000.00	
合计	--	--	9,318,970.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原 因	相关款项是 否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

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
----	-----	------	------	-----

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：以账龄作为信用风险特征的组合	26,186,484.60	100%	1,330,649.95	5.08%	27,029,502.63	99.82%	1,358,613.34	5.03%
组合小计	26,186,484.60	100%	1,330,649.95	5.08%	27,029,502.63	99.82%	1,358,613.34	5.03%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					48,502.09	0.18%	48,502.09	100%
合计	26,186,484.60	--	1,330,649.95	--	27,078,004.72	--	1,407,115.43	--

应收账款种类的说明

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

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，按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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	25,821,440.55	98.6%	1,291,072.02	26,895,459.05	99.5%	1,344,772.96
1 年以内小计	25,821,440.55	98.6%	1,291,072.02	26,895,459.05	99.5%	1,344,772.96
1 至 2 年	326,584.85	1.25%	32,658.49	125,323.18	0.47%	12,532.32
2 至 3 年	30,788.80	0.12%	4,618.32	8,720.40	0.03%	1,308.06
3 年以上	7,670.40	0.03%	2,301.12			
合计	26,186,484.60	--	1,330,649.95	27,029,502.63	--	1,358,613.34

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
已核销的应收账款	清欠	-		170,805.50
已全额计提坏账的应收账款	清欠	预计难以收回	48,502.09	48,502.09
合计	--	--	48,502.09	--

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

单位：元

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

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
------	--------	------	------	------	-----------

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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 (%)
第一名	非关联方	2,664,226.29	1 年以内	10.17%
第二名	非关联方	1,546,045.00	1 年以内	5.9%
第三名	非关联方	1,495,417.12	1 年以内	5.71%
第四名	非关联方	1,354,915.00	1 年以内	5.18%
第五名	非关联方	1,170,885.00	1 年以内	4.47%
合计	--	8,231,488.41	--	31.43%

(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 (%)
------	--------	----	----------------

(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
----	--------	---------------

(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	期末数
资产:	
负债:	

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中: 以账龄作为信用风险特征的组合	5,243,688.39	99.16%	481,709.13	9.19%	6,241,218.84	98.68%	476,662.32	7.64%
组合小计	5,243,688.39	99.16%	481,709.13	9.19%	6,241,218.84	98.68%	476,662.32	7.64%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	44,486.47	0.84%	44,486.47	100%	83,685.86	1.32%	83,685.86	100%
合计	5,288,174.86	---	526,195.60	---	6,324,904.70	---	560,348.18	---

其他应收款种类的说明

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

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：						
1 年以内	3,025,013.92	57.69%	151,250.70	4,480,040.40	71.78%	224,002.01
1 年以内小计	3,025,013.92	57.69%	151,250.70	4,480,040.40	71.78%	224,002.01
1 至 2 年	1,443,924.09	27.54%	144,392.41	1,284,127.26	20.57%	128,412.72
2 至 3 年	309,060.66	5.89%	46,359.10	125,785.08	2.02%	18,867.76
3 年以上	465,689.72	8.88%	139,706.92	351,266.10	5.63%	105,379.83
合计	5,243,688.39	--	481,709.13	6,241,218.84	--	476,662.32

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
借款	44,486.47	44,486.47	100%	预计难以收回
合计	44,486.47	44,486.47	--	--

(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

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

单位：元

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

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
尹海峰	借款	2012 年 10 月 31 日	61,213.25	预计无法收回	否
胡志伟	借款	2012 年 10 月 31 日	40,638.15	预计无法收回	否
合计	--	--	101,851.40	--	--

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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 (%)
------	----	----------	-----------------

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 (%)
沂源县住房和城乡建设局	非关联方	842,665.80	1-3 年以上	15.93%

孔令亮	非关联方	455,971.00	2 年以内	8.62%
泰山医学院附属医院	非关联方	337,727.50	2 年以内	6.39%
新泰市第三人民医院	非关联方	255,544.92	2 年以内	4.83%
苗保华	非关联方	220,839.95	1 年以内	4.18%
合计	--	2,112,749.17	--	39.95%

(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 (%)
------	--------	----	-----------------

(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
----	--------	---------------

(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	期末数
资产：	
负债：	

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	67,888,438.57	58.75%	116,234,069.29	89.36%
1 至 2 年	43,239,014.50	37.42%	9,296,713.55	7.15%
2 至 3 年	3,409,851.46	2.95%	4,303,848.04	3.31%
3 年以上	1,019,387.33	0.88%	240,239.63	0.18%
合计	115,556,691.86	--	130,074,870.51	--

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
第一名	非关联方	31,259,488.34		尚未到合同结算期
第二名	非关联方	15,733,868.98		尚未到合同结算期
第三名	非关联方	11,668,855.77		尚未到合同结算期
第四名	非关联方	8,790,000.00		尚未到合同结算期
第五名	非关联方	7,830,000.00		尚未到合同结算期
合计	--	75,282,213.09	--	--

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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	55,538,960.56	1,150,606.42	54,388,354.14	79,061,989.78	355,256.43	78,706,733.35
库存商品	44,565,554.09	1,740,124.66	42,825,429.43	26,348,049.45	1,231,879.24	25,116,170.21
合计	100,104,514.65	2,890,731.08	97,213,783.57	105,410,039.23	1,587,135.67	103,822,903.56

(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	355,256.43	1,178,314.11		382,964.12	1,150,606.42
库存商品	1,231,879.24	2,077,019.83		1,568,774.41	1,740,124.66
合 计	1,587,135.67	3,255,333.94		1,951,738.53	2,890,731.08

(3) 存货跌价准备情况

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

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
银行理财产品		1,000,000.00
合 计		1,000,000.00

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
----	--------	--------

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
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

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
----	--------	--------

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 (%)
----	----	-------------------

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
----	-----	-----

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	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							

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	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
-------	------	------	------	------	------	----------------	-----------------	------------------------	------	----------	--------

(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

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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	101,342.00			101,342.00
1. 房屋、建筑物	101,342.00			101,342.00
二、累计折旧和累计摊销合计	19,998.13	6,485.88		26,484.01
1. 房屋、建筑物	19,998.13	6,485.88		26,484.01
三、投资性房地产账面净值合计	81,343.87	-6,485.88		74,857.99
1. 房屋、建筑物	81,343.87	-6,485.88		74,857.99
五、投资性房地产账面价值合计	81,343.87	-6,485.88		74,857.99
1. 房屋、建筑物	81,343.87	-6,485.88		74,857.99

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	6,485.88

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

1. 成本合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 公允价值变动合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 投资性房地产账面价值合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

无

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：	962,522,630.35	112,549,549.44		9,944,553.30	1,065,127,626.49
其中：房屋及建筑物	163,390,102.01	68,154,795.17			231,544,897.18
机器设备	771,028,950.86	43,419,657.01		9,621,400.52	804,827,207.35
运输工具	22,090,728.92	415,021.25		323,152.78	22,182,597.39
电子设备	6,012,848.56	560,076.01			6,572,924.57
--	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：	316,959,359.53		104,955,771.30	7,019,314.78	414,895,816.05
其中：房屋及建筑物	30,961,972.97		11,025,083.28		41,987,056.25
机器设备	276,069,723.57		90,412,895.19	6,786,175.92	359,696,442.84
运输工具	8,535,815.57		2,719,821.24	233,138.86	11,022,497.95
电子设备	1,391,847.42		797,971.59		2,189,819.01
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账	645,563,270.82	--			650,231,810.44

面净值合计			
其中：房屋及建筑物	132,428,129.04	--	189,557,840.93
机器设备	494,959,227.29	--	445,130,764.51
运输工具	13,554,913.35	--	11,160,099.44
电子设备	4,621,001.14	--	4,383,105.56
电子设备		--	
五、固定资产账面价值合计	645,563,270.82	--	650,231,810.44
其中：房屋及建筑物	132,428,129.04	--	189,557,840.93
机器设备	494,959,227.29	--	445,130,764.51
运输工具	13,554,913.35	--	11,160,099.44
电子设备	4,621,001.14	--	4,383,105.56

本期折旧额 104,955,771.30 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 89,206,556.96 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
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(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) 在建工程情况

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
技术研发楼				25,766,187.92		25,766,187.92
5万吨苯酐工程	100,158,645.39		100,158,645.39	28,098,203.46		28,098,203.46
新泰合成氨改造工程	6,711,862.62		6,711,862.62	6,711,862.62		6,711,862.62
3万吨三聚氰胺工程	37,297,972.31		37,297,972.31	8,111,176.97		8,111,176.97
15万吨硝酸技术改造	2,995,401.87		2,995,401.87			
其他	7,815,319.66		7,815,319.66	1,991,943.23		1,991,943.23
合计	154,979,201.85		154,979,201.85	70,679,374.20		70,679,374.20

(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
5万吨苯酐工程		28,098,203.46	72,060,441.93					3,078,767.12	3,078,767.12	3.1%	借款	100,158,645.39
3万吨		8,111,176.97	29,180,000.00								其他	37,297,972.31

三聚氰胺工程		, 176.97	6, 795.34									7, 972.31
15 万吨硝酸技术改造			2, 995, 401.87								其他	2, 995, 401.87
合计		36, 209, 380.43	104, 242, 639.14			---	---	3, 078, 767.12	3, 078, 767.12	---	---	140, 452, 019.57

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
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
5 万吨苯酐工程		
3 万吨三聚氰胺工程		
15 万吨硝酸技术改造		

(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
专项物资及在库设备	28, 987, 745.17	109, 873, 867.03	115, 574, 210.83	23, 287, 401.37
合计	28, 987, 745.17	109, 873, 867.03	115, 574, 210.83	23, 287, 401.37

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
----	--------	--------	---------

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

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
	0.00	0.00	0.00	0.00
二、畜牧养殖业				
	0.00	0.00	0.00	0.00
三、林业				
四、水产业				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

生产性生物资产的说明

无

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
----	--------	------	------	--------

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
一、账面原值合计	152,970,863.92	5,208,187.50		158,179,051.42
其中：土地使用权	136,711,735.92	5,208,187.50		141,919,923.42
非专利技术	16,000,000.00			16,000,000.00
软件	259,128.00			259,128.00
二、累计摊销合计	12,125,530.67	4,557,397.49		16,682,928.16
其中：土地使用权	10,120,558.11	2,931,484.65		13,052,042.76
非专利技术	1,966,666.64	1,599,999.96		3,566,666.60
软件	38,305.92	25,912.88		64,218.80
三、无形资产账面净值合计	140,845,333.25	650,790.01		141,496,123.26
其中：土地使用权	126,591,177.81	2,276,702.85		128,867,880.66
非专利技术	14,033,333.36	-1,599,999.96		12,433,333.40
软件	220,822.08	-25,912.88		194,909.20
其中：土地使用权				
非专利技术				
软件				
无形资产账面价值合计	140,845,333.25	650,790.01		141,496,123.26
其中：土地使用权	126,591,177.81	2,276,702.85		128,867,880.66
非专利技术	14,033,333.36	-1,599,999.96		12,433,333.40
软件	220,822.08	-25,912.88		194,909.20

本期摊销额 4,557,397.49 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	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

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。

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

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
-----------------	------	------	------	------	--------

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	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
触媒	189,576.63	913,162.39	353,602.26		749,136.76	
合计	189,576.63	913,162.39	353,602.26		749,136.76	--

长期待摊费用的说明

无

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

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	867,418.40	803,872.17
可抵扣亏损	4,295,612.66	1,819,548.02
专项储备	2,250,125.80	3,137,875.35
固定资产折旧	7,067,721.69	
内部购销未实现利润	165,705.20	192,042.45
小计	14,646,583.75	5,953,337.99
递延所得税负债：		

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	1,541,901.77	1,474,338.83
可抵扣亏损	38,391,160.05	14,882,307.15
合计	39,933,061.82	16,356,645.98

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	3,704,263.38	3,704,263.38	
2016 年	11,178,043.77	11,178,043.77	
2017 年	23,508,852.90		
合计	38,391,160.05	14,882,307.15	--

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		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	3,469,673.55	3,215,488.67
专项储备	9,000,503.19	12,551,501.39
可抵扣亏损	17,182,450.63	7,278,192.09
固定资产折旧	28,270,886.74	
内部购销未实现利润	662,820.81	768,169.81
小计	58,586,334.92	23,813,351.96

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得	报告期末互抵后的可抵扣或	报告期初互抵后的递延所得	报告期初互抵后的可抵扣或

	税资产或负债	应纳税暂时性差异	税资产或负债	应纳税暂时性差异
递延所得税资产	14,646,583.75		5,953,337.99	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

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	1,967,463.61	-8,766.66		101,851.40	1,856,845.55
二、存货跌价准备	1,587,135.67	3,255,333.94		1,951,738.53	2,890,731.08
合计	3,554,599.28	3,246,567.28		2,053,589.93	4,747,576.63

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
----	-----	-----

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
信用借款	240,000,000.00	190,000,000.00
合计	240,000,000.00	190,000,000.00

短期借款分类的说明

(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
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

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

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
----	--------	--------

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
银行承兑汇票	41,491,000.00	61,938,000.00
合计	41,491,000.00	61,938,000.00

下一会计期间将到期的金额 41,491,000.00 元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
余额	234,863,069.27	226,773,380.41
合计	234,863,069.27	226,773,380.41

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
余额	23,206,529.99	18,195,548.50
合计	23,206,529.99	18,195,548.50

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

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	26,000.00	75,864,539.52	75,864,539.52	26,000.00
二、职工福利费		1,434,580.82	1,434,580.82	
三、社会保险费	2,872,184.62	19,495,039.49	17,960,191.52	4,407,032.59
其中：医疗保险费	70,007.60	4,447,754.63	4,445,412.21	72,350.02
基本养老保险费	2,522,225.52	12,331,030.13	10,950,480.87	3,902,774.78
失业保险费	262,562.30	1,135,136.05	988,717.86	408,980.49
工伤保险费	17,389.20	1,208,611.59	1,203,073.49	22,927.30
生育保险费		372,507.09	372,507.09	
四、住房公积金		1,302,249.37	1,302,249.37	
六、其他	3,683,806.38	1,536,105.71	439,159.81	4,780,752.28
合计	6,581,991.00	99,632,514.91	97,000,721.04	9,213,784.87

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 4,780,752.28 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-20,364,068.86	-6,205,124.95
营业税	94,257.79	103,258.92
企业所得税	19,231.52	-4,456,274.55
个人所得税	90,236.79	127,980.25
城市维护建设税	264,131.21	323,317.50
教育费附加	152,254.37	181,717.19
地方教育费附加	101,502.92	127,807.19
地方水利建设基金	357,685.64	60,407.45
房产税	-5,102,948.78	140,161.08
印花税	762,943.02	146,921.94
土地使用税	50,751.46	737,075.53
合计	-23,574,022.92	-8,712,752.45

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
----	-----	-----

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
------	-----	-----	-----------

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

余额	14,891,235.03	9,147,285.68
合计	14,891,235.03	9,147,285.68

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(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
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(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
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

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

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
------	------	------	---------	--------	---------	-------

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

(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
----	--------	--------

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
信用借款	35,000,000.00	
合计	35,000,000.00	

长期借款分类的说明

(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

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
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	--------	------	------	------

(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

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
----	-----	------	------	-----	------

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	5,072,222.16	5,438,888.88
合计	5,072,222.16	5,438,888.88

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

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

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	222,984,000.00			111,492,000.00		111,492,000.00	334,476,000.00

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

根据公司2011年度股东大会决议，2012年5月公司实施每10股转增5股的资本公积转增股本方案，以资本公积转增股本111,492,000.00元，本次新增股本已经上海上会会计师事务所有限公司出具的上会师报字(2012)第1800号验资报告审验。

股本其他变动为公司原董事、监事及高管人员持有的股份变动。

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费用	13,259,561.71	11,657,309.88	15,819,945.59	9,096,926.00

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）	229,648,120.00		111,492,000.00	118,156,120.00
其他资本公积	13,079,805.58			13,079,805.58
合计	242,727,925.58		111,492,000.00	131,235,925.58

资本公积说明

股本溢价本期减少为公司实施每10股转增5股的资本公积转增股本方案，以资本公积转增股本111,492,000.00元。

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	53,887,339.16	2,341,267.20		56,228,606.36
合计	53,887,339.16	2,341,267.20		56,228,606.36

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	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	393,440,632.48	--
调整后年初未分配利润	393,440,632.48	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-11,661,487.71	--
减：提取法定盈余公积	2,341,267.20	
应付普通股股利	22,298,400.00	
期末未分配利润	357,139,477.57	--

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 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 0.00 元。

5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 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

根据公司2011年度股东大会决议,本期实施2011年度公司利润分配方案,即以2011年末公司总股本222,984,000股为基数,向全体股东按每10股派发现金红利1.0元(含税),共计22,298,400.00元。

54、营业收入、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	1,130,086,776.42	1,308,559,528.78
其他业务收入	53,121,863.01	59,982,238.99
营业成本	1,091,680,300.87	1,111,763,004.52

(2) 主营业务（分行业）

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
无机化学产品业	1,017,401,008.54	948,707,879.64	1,226,157,933.40	988,527,016.38
化学肥料制造业	108,439,552.08	100,074,689.80	77,871,488.61	73,767,446.20
运输业	4,246,215.80	3,533,183.98	4,530,106.77	3,922,338.81
合计	1,130,086,776.42	1,052,315,753.42	1,308,559,528.78	1,066,216,801.39

(3) 主营业务（分产品）

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
硝酸铵	341,566,777.81	303,931,636.17	484,048,895.82	343,277,910.51
硝酸	279,598,022.44	244,303,401.42	279,915,236.38	237,028,853.70

三聚氰胺	207,577,918.30	199,105,056.91	241,835,865.22	216,133,658.95
其他	301,344,057.87	304,975,658.92	302,759,531.36	269,776,378.23
合计	1,130,086,776.42	1,052,315,753.42	1,308,559,528.78	1,066,216,801.39

(4) 主营业务（分地区）

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
省内	600,330,438.58	577,843,576.74	806,416,271.90	678,615,211.72
华东	112,491,270.12	96,351,333.74	21,009,208.04	17,607,814.48
东北	190,613,671.37	172,890,942.09	308,986,291.20	222,094,931.46
华北	124,781,838.13	107,143,391.51	57,296,581.71	45,516,061.37
华南	7,546,581.20	6,971,074.10	15,742,447.83	13,351,580.51
境外	92,936,761.22	89,992,949.57	91,788,935.37	82,271,025.07
其他	1,386,215.80	1,122,485.67	7,319,792.73	6,760,176.79
合计	1,130,086,776.42	1,052,315,753.42	1,308,559,528.78	1,066,216,801.39

(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(%)
第一名	47,803,170.94	4.04%
第二名	40,574,618.33	3.43%
第三名	39,307,008.55	3.32%
第四名	33,964,761.21	2.87%
第五名	31,387,735.04	2.65%
合计	193,037,294.07	16.31%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利（亏损以“-”	已办理结算的金额

				号表示)	
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

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
营业税	1,305,876.26	1,142,175.35	应税收入的 3%或 5%
城市维护建设税	1,653,406.01	3,565,016.92	应交流转税 5%或 7%
教育费附加	944,338.52	2,047,685.09	应交流转税的 3%
地方教育费附加	622,105.16	1,369,934.09	应交流转税的 2%
地方水利建设基金	312,913.69	389,800.42	应交流转税的 1%
合计	4,838,639.64	8,514,611.87	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	14,184,162.27	19,850,090.50
装卸费	3,722,183.09	3,251,734.52
职工薪酬	1,938,800.66	2,247,988.03
广告费		29,224.00
其他	1,134,803.57	494,586.90
合计	20,979,949.59	25,873,623.95

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
修理费	21,621,470.38	35,123,894.15
职工薪酬	18,848,399.35	19,870,751.62

办公费	936,073.39	534,490.31
差旅费	452,565.60	517,286.80
业务招待费	555,062.87	508,583.50
折旧费	3,944,332.63	2,628,351.75
资产摊销	3,007,397.53	2,892,409.90
税金	4,656,691.93	4,418,649.01
技术开发费	2,273,941.73	2,221,327.41
其他	28,057,625.55	16,075,997.11
合计	84,353,560.96	84,791,741.56

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,835,484.44	8,141,992.89
利息收入	-1,126,328.38	-5,292,188.73
金融手续费	338,119.03	215,152.09
汇兑损益	267,333.85	246,403.70
合计	9,314,608.94	3,311,359.95

60、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
公允价值变动收益的说明		

61、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
其他	1,584,553.72	1,691,518.02
合计	1,584,553.72	1,691,518.02

(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
-------	-------	-------	------------------

(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
-------	-------	-------	------------------

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

62、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	-179,572.16	264,412.13
二、存货跌价损失	3,255,333.94	1,881,313.85
合计	3,075,761.78	2,145,725.98

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,116,624.86	3,532,187.82	1,116,624.86
其中：固定资产处置利得	1,116,624.86	3,532,187.82	1,116,624.86
政府补助	10,477,016.35	15,074,111.12	10,477,016.35
罚款收入	899,206.97	399,085.22	899,206.97
其他	6,431,050.70	710,567.02	6,431,050.70
合计	18,923,898.88	19,715,951.18	18,923,898.88

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政扶持资金	9,875,549.63	14,718,000.00	

递延收益摊销	366,666.72	61,111.12	
其他	234,800.00	295,000.00	
合计	10,477,016.35	15,074,111.12	--

营业外收入说明

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	171,866.37	489,533.68	171,866.37
其中：固定资产处置损失	171,866.37	467,487.48	171,866.37
对外捐赠	373,130.00	994,560.00	373,130.00
赔偿款	60,000.00	5,293,773.34	60,000.00
罚款支出	1,022,262.95	592,644.03	1,022,262.95
其他	199,006.29	184,502.14	199,006.29
合计	1,826,265.61	7,555,013.19	1,826,265.61

营业外支出说明

65、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	8,868,685.44	39,420,205.00
递延所得税调整	-8,693,245.76	-1,931,132.31
合计	175,439.68	37,489,072.69

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

每股收益的计算是根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的要求进行的。

1. 基本每股收益的计算

基本每股收益 = $P_0 \div S$

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

其中：P₀为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S₀为期初股份总数；S₁为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购等减少股份数；S_k为报告期缩股数；M₀报告期月份数；M_i为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

根据上述公式列示计算有关指标如下：

项目	本期金额	上期金额
P ₀₋₁ 归属于公司普通股股东的净利润	-11,661,487.71	108,533,988.37
P ₀₋₂ 扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	-26,117,285.52	98,315,659.97
S发行在外普通股的加权平均数	334,476,000.00	334,476,000.00
S ₀ 期初股份总数	222,984,000.00	222,984,000.00
S ₁₋₁ 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	111,492,000.00	-
S ₁₋₂ 报告期因资本公积转增股本对上期股份重新计算增加股份数	-	111,492,000.00
S _i 报告期因发行新股增加股份数	-	-
S _j 报告期因回购等减少股份数	-	-
S _k 报告期缩股数	-	-
M ₀ 报告期月份数	12	12
M _i 增加股份次月起至报告期期末的累计月数	-	-
M _j 减少股份次月起至报告期期末的累计月数	-	-

1. 稀释每股收益的计算

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

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

68、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
政府补助	6,054,800.00
利息收入	953,867.35
往来款	5,039,901.77
其他	1,507,371.72
合计	13,555,940.84

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
管理费用	15,549,324.11
销售费用	19,041,148.93
往来款	2,703,722.84
其他	688,364.63
合计	37,982,560.51

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
收回投资的票据款项	40,000,000.00
合计	40,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

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
募集资金利息收入	172,461.03
合计	172,461.03

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
定向增发费用	900,000.00
合计	900,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	-12,527,435.04	108,505,083.26
加：资产减值准备	1,124,023.25	1,425,675.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	104,962,257.18	97,958,022.78
无形资产摊销	4,557,397.49	4,192,269.90
长期待摊费用摊销	353,602.26	281,994.08
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）	-944,758.49	-3,064,700.34

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		22,046.20
财务费用（收益以“-”号填列）	9,839,323.76	5,029,282.24
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,584,553.72	-1,691,518.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,693,245.76	-1,931,132.31
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,305,524.58	-28,314,754.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	33,972,772.65	-38,931,344.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,066,071.57	-9,336,028.20
其他	-4,422,227.73	-1,340,107.58
经营活动产生的现金流量净额	149,008,752.00	132,804,788.92
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	146,721,583.67	129,859,530.02
减：现金的期初余额	129,859,530.02	214,207,386.55
加：现金等价物的期末余额		1,000,000.00
减：现金等价物的期初余额	1,000,000.00	11,600,000.00
现金及现金等价物净增加额	15,862,053.65	-94,947,856.53

(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：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(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	146,721,583.67	129,859,530.02
其中：库存现金	826,769.03	772,416.00
可随时用于支付的银行存款	145,894,814.64	126,529,114.02
可随时用于支付的其他货币资金		2,558,000.00
二、现金等价物		1,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	146,721,583.67	130,859,530.02

现金流量表补充资料的说明

70、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

本企业的母公司情况的说明

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 (万元)	持股比 例 (%)	表决权 比例 (%)	组织机 构代码
山东联 合丰元 化工有 限公司	控股子 公司	有限责 任公司	枣庄市 台儿庄 区	王崇德	化工产 品生产 销售	100,000, 000.00	88%	88%	88%
山东新 泰联合 化工有 限公司	控股子 公司	有限责 任公司	新泰市	庞世森	化工产 品生产 销售	50,000,0 00.00	100%	100%	100%
淄博新 联化物 流有限 公司	控股子 公司	有限责 任公司	淄博市 沂源县	唐兆庆	货物运 输	500,000. 00	100%	100%	100%

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 (%)	关联关 系	组织机 构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

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
---------	--------	--------

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 (%)

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 (%)

(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
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

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	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
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

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	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定	本报告期确
-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

		类			价依据	认的租赁收 益
山东联合化 工股份有限 公司	淄博新联化 物流有限公 司	房屋建筑物	2011年11月 18日	2014年11月 24日	成本价	0.00

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
-------	-------	------------	-------	-------	-------------	----------------

关联租赁情况说明

(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
-----	------	------	-------	-------	----------------

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				
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 价原则	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

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
上市公司应付关联方款项					

上市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
十、股份支付			

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

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

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

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

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

公司与北京焯晶科技有限公司、武汉昌发过程装备工程有限公司技术转让合同纠纷一案，经山东省淄博市中级人民法院审理，判决北京焯晶科技有限公司、武汉昌发过程装备工程有限公司分别赔偿公司损失9,201,142.90元和10,740,000.00元，公司及上述被告人均不服从判决，已向山东省高级人民法院提起上诉，截至2013年3月19日，山东省高级人民法院尚未判决。

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12月31日，公司无需要披露的重大承诺事项。

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

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

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、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
投资性房地产	0.00				0.00
生产性生物资产	0.00				0.00
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 贷款和应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 持有至到期投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：以账龄作为信用风险特征的组合	18,618,428.01	100%	942,527.70	5.06%	22,120,780.17	99.78%	1,108,484.97	5.01%
组合小计	18,618,428.01	100%	942,527.70	5.06%	22,120,780.17	99.78%	1,108,484.97	5.01%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					48,502.09	0.22%	48,502.09	100%
合计	18,618,428.01	---	942,527.70	---	22,169,282.26	---	1,156,987.06	---

应收账款种类的说明

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

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：	---	---	---	---	---	---
1 年以内	18,386,302.01	98.75 %	919,315.10	22,071,860.99	99.78 %	1,103,593.05
1 年以内小计	18,386,302.01	98.75 %	919,315.10	22,071,860.99	99.78 %	1,103,593.05
1 至 2 年	232,126.00	1.25%	23,212.60	48,919.18	0.22%	4,891.92
合计	18,618,428.01	---	942,527.70	22,120,780.17	---	1,108,484.97

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

已核销的应收账款	清欠			170,805.50
已全额计提坏账的 应收账款	清欠	预计难以收回	48,502.09	48,502.09
合计	--	--	48,502.09	--

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

单位：元

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

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
------	--------	------	------	------	-----------

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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 (%)
第一名	非关联方	1,546,045.00	1 年以内	8.3%
第二名	非关联方	1,495,417.12	1 年以内	8.03%
第三名	非关联方	1,354,915.00	1 年以内	7.28%
第四名	非关联方	1,170,885.00	1 年以内	6.29%
第五名	非关联方	1,151,745.00	1 年以内	6.19%
合计	--	6,719,007.12	--	36.09%

(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 (%)
------	--------	----	----------------

(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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：以账龄作为信用风险特征的组合	13,082,633.08	100%	818,068.09	6.25%	72,335,203.39	100%	3,759,161.93	5.2%
组合小计	13,082,633.08	100%	818,068.09	6.25%	72,335,203.39	100%	3,759,161.93	5.2%
合计	13,082,633.08	—	818,068.09	—	72,335,203.39	—	3,759,161.93	—

其他应收款种类的说明

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

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内 (含 1 年)	11,667,071.43	89.18%	583,353.57	70,821,545.47	97.91%	3,541,077.27
1 年以内小计	11,667,071.43	89.18%	583,353.57	70,821,545.47	97.91%	3,541,077.27
1 至 2 年	749,031.83	5.72%	74,903.18	1,108,278.82	1.53%	110,827.88
2 至 3 年	267,650.72	2.05%	40,147.61	95,713.00	0.13%	14,356.95
3 年以上	398,879.10	3.05%	119,663.73	309,666.10	0.43%	92,899.83
合计	13,082,633.08	--	818,068.09	72,335,203.39	--	3,759,161.93

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

(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

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

单位：元

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

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
------	---------	------	------	------	-----------

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(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 (%)
山东新泰联合化工有限公司	子公司	8,534,552.92	1 年以内	65.24%
山东联合丰元化工有限公司	子公司	1,795,135.42	1 年以内	13.72%
沂源县住房和城乡建设局	非关联方	842,665.80	1-3 年以上	6.44%
孔令亮	非关联方	455,971.00	2 年以内	3.48%
苗保华	非关联方	220,839.95	1 年以内	1.69%
合计	--	11,849,165.09	--	90.57%

(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 (%)
山东新泰联合化工有限公司	子公司	8,534,552.92	65.24%
山东联合丰元化工有限公司	子公司	1,795,135.42	13.72%
合计	--	10,329,688.34	78.96%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(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	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
淄博新联化物流有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100%	100%				
山东联合丰元化工有限公司	成本法	88,000,000.00	88,000,000.00		88,000,000.00	88%	88%				
山东新泰联合化工有限公司	成本法	50,420,774.19	50,420,774.19		50,420,774.19	100%	100%				

合计	--	138,920,774.19	138,920,774.19		138,920,774.19	--	--	--			
----	----	----------------	----------------	--	----------------	----	----	----	--	--	--

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	827,364,237.45	974,479,346.80
其他业务收入	35,606,487.72	30,013,593.24
合计	862,970,725.17	1,004,492,940.04
营业成本	779,456,346.89	780,177,665.61

(2) 主营业务（分行业）

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
无机化学产品业	770,347,183.07	707,428,403.29	923,129,119.69	718,417,888.91
化学肥料制造业	57,017,054.38	43,667,172.37	51,350,227.11	40,657,305.49
合计	827,364,237.45	751,095,575.66	974,479,346.80	759,075,194.40

(3) 主营业务（分产品）

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
硝酸铵	341,566,777.81	303,054,864.53	484,048,895.82	343,422,715.90
硝酸	107,005,172.38	82,740,979.86	86,075,389.81	69,323,594.34
三聚氰胺	168,985,416.83	163,839,264.50	170,394,526.53	157,430,208.00
其他	209,806,870.43	201,460,466.77	233,960,534.64	188,898,676.16
合计	827,364,237.45	751,095,575.66	974,479,346.80	759,075,194.40

(4) 主营业务（分地区）

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
省内	415,637,603.41	376,707,688.07	504,690,600.87	399,809,957.01
华东	18,112,281.62	17,392,377.57	21,009,208.04	17,607,814.48
东北	186,611,184.19	169,315,259.13	306,417,829.64	219,984,683.44
华北	112,760,946.89	96,407,739.28	47,764,387.37	36,120,671.31
华南	2,017,521.37	2,031,604.17	7,319,883.72	6,431,601.84
境外	90,838,484.17	88,118,421.77	80,632,881.99	73,105,211.61
其他	1,386,215.80	1,122,485.67	6,644,555.17	6,015,254.71
合计	827,364,237.45	751,095,575.66	974,479,346.80	759,075,194.40

(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(%)
第一名	47,803,170.94	5.54%
第二名	39,307,008.55	4.55%
第三名	38,637,160.66	4.48%
第四名	31,387,735.04	3.64%
第五名	28,474,194.02	3.3%
合计	185,609,269.21	21.51%

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
其他	1,570,896.34	1,691,518.02
合计	1,570,896.34	1,691,518.02

(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
-------	-------	-------	------------------

(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
-------	-------	-------	------------------

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	23,412,671.99	118,215,496.87
加：资产减值准备	-2,209,199.76	4,130,624.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	66,526,205.42	63,354,663.20
无形资产摊销	3,381,742.68	3,380,371.01
长期待摊费用摊销	353,602.26	281,994.08
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)	-1,082,934.78	-3,832,870.15
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-1,082,934.78	
财务费用(收益以“-”号填列)	3,035,114.28	-1,250,441.68
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,570,896.34	-1,691,518.02
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-5,599,524.13	-1,858,819.93
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-5,599,524.13	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-13,575,125.69	2,502,909.09
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	46,847,636.37	-56,849,570.30
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	11,318,010.86	24,819,853.64

其他	-1,408,331.96	-3,943,973.92
经营活动产生的现金流量净额	129,428,971.20	147,258,718.54
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	142,334,223.30	125,246,786.95
减: 现金的期初余额	125,246,786.95	201,189,592.70
减: 现金等价物的期初余额		11,600,000.00
现金及现金等价物净增加额	17,087,436.35	-87,542,805.75

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位: 元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位: 元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

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	-1.29%	-0.03	-0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.88%	-0.08	-0.08

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- 1、应收票据同比减少37.17%，主要系本期本期用应收票据质押办理应付票据业务减少所致；
- 2、在建工程同比增长119.27%，主要系本期三聚氰胺和苯酐工程增加所致；
- 3、递延所得税资产同比增长14602%，主要系本期计提所得税纳税调整的固定资产加速折旧对

应的递延所得税资产所致；

- 4、应付票据同比减少33.01%，主要系期末以应付票据方式付款业务减少所致；
- 5、应交税费同比增长170.57%，主要系本期待抵扣的增值税进项税额增加所致；
- 6、其他应付款同比增长62.79%，主要系本期应付个人的代垫款项和政府奖励增加所致；
- 7、营业税金及附加同比减少43.17%，主要系本期产品销售价格下降导致应交增值税减少，相应计提的营业税金及附加减少所致；
- 8、财务费用同比增长181.29%，主要系本期贷款利息支出增加及利息收入减少所致；
- 9、资产减值损失同比增长43.34%，主要系本期计提的原材料存货跌价准备同比增加所致；
- 10、营业外支出同比减少75.83%，主要系上期子公司新泰联合化工支付安全事故赔偿金所致；
- 11、所得税费用同比减少99.53%，主要系本期营业利润减少导致计提的当期所得税费用减少及所得税纳税调整的固定资产加速折旧计提递延所得税费用所致。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报告。
- 二、载有会计师事务所盖章，中国注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定媒体巨潮资讯网及《证券时报》、《中国证券报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 四、载有公司董事长签名的公司2012年年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券事务办公室。

山东联合化工股份有限公司

董事长：_____

王宜明

二〇一三年三月二十日