

鲁西化工集团股份有限公司

2013 年度报告

LUXI

2014 年 04 月

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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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。

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

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况	32
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	37
第八节 公司治理.....	42
第九节 内部控制.....	46
第十节 财务报告.....	48
第十一节 备查文件目录.....	145

释 义

释义项	指	释义内容
公司 本公司	指	鲁西化工集团股份有限公司
鲁西集团 公司控股股东	指	鲁西集团有限公司
年审会计师事务所	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2013 年度

重大风险提示

公司在第四节董事会报告公司未来发展展望部分中描述了公司未来发展战略、2014 年工作计划及未来面临的困难与风险，敬请查阅。本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	鲁西化工	股票代码	000830
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	鲁西化工集团股份有限公司		
公司的中文简称	鲁西化工		
公司的外文名称（如有）	Luxi Chemical Group Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	张金成		
注册地址	山东省聊城市鲁化路 68 号		
注册地址的邮政编码	252000		
办公地址	山东聊城高新技术产业开发区化工新材料产业园		
办公地址的邮政编码	252000		
公司网址	http://www.lxchemical.com		
电子信箱	lclxhg@public.lcptt.sd.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蔡英强	李雪莉
联系地址	山东聊城高新技术产业开发区化工新材料产业园	山东聊城高新技术产业开发区化工新材料产业园
电话	0635-3481198	0635-3481198
传真	0635-3481044	0635-3481044
电子信箱	caiyingqiang@lxhg.com	lixueli@lxhg.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》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

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	1998 年 06 月 11 日	山东省聊城市鲁化路 68 号	3700001801062	372500614071479	61407147-9
报告期末注册	2011 年 05 月 11 日	山东省工商行政管理局	3700001801062	372500614071479	61407147-9
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	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
签字会计师姓名	路清 潘素娇

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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入(元)	11,056,406,708.00	10,226,834,591.28	8.11	9,316,448,117.20
归属于上市公司股东的净利润(元)	305,921,526.83	339,519,640.71	-9.90	423,394,489.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	277,569,791.31	286,343,764.72	-3.06	385,787,909.95
经营活动产生的现金流量净额(元)	597,919,704.65	1,519,976,922.77	-60.66	773,138,296.86
基本每股收益(元/股)	0.209	0.232	-9.91	0.303
稀释每股收益(元/股)	0.209	0.232	-9.91	0.303
加权平均净资产收益率(%)	5.60%	6.51%	-0.91	9.31%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产(元)	17,881,045,516.41	16,502,827,036.23	8.35	13,173,658,825.20
归属于上市公司股东的净资产(元)	5,611,459,566.62	5,323,201,252.93	5.42	5,104,541,348.51

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 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)	-147,334.31	33,832.51	2,286,381.53	
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)	24,567,260.41	39,274,659.47	26,495,242.81	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	5,886,812.14			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-972,445.00	1,608,195.27		
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		-1,218,529.97	-2,768,372.50	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,699,378.84	31,247,221.12	24,472,218.45	
减：所得税影响额	11,681,936.56	17,769,502.41	12,885,371.52	
少数股东权益影响额（税后）			-6,480.83	
合计	28,351,735.52	53,175,875.99	37,606,579.60	--

第四节 董事会报告

一、概述

2013年，公司紧紧围绕“安全、发展和企业经济运行”开展各项工作，精细经营，扎实管理，并不断创新求变，调整优化，发展提速，工作提速，各装置运行质量明显提升；严抓安全管理不放松，安全文化建设不断深化，企业本质安全水平不断提升；强化环保意识和绿色发展理念的贯彻落实，大力开展环境保护、现场治理、绿化美化工作，生态文明建设水平不断提高；持续调整并优化运行管理，围绕安全环保、稳定运行、节能降耗，积极进行技术改造和创新，努力实现装置的满负荷生产，最大程度降低产品市场因素变化对公司经营造成的不利影响，确保了整体经济平稳运行；坚持发展不动摇，加大项目建设力度，提升设计研发、装备制造、工程安装和项目管理能力，保障了项目建设进度和质量；认真进行市场分析研究，加强销售队伍建设，完善提高电子商务、网络销售，积极探索推行化工产品直销直供新模式，取得较好效果；进一步扩大战略采购，整合统一了大宗原材料采购；公司各单位按照“走出去，走下去”的要求，认真组织开展“找标杆，学标杆”活动，不断提高各项工作标准和质量。公司整体保持了安全、健康、发展的势头！

二、主营业务分析

1、概述

单位：人民币元

项目	本年金额	上年金额	变动幅度（%）
营业收入	11,056,406,708.00	10,226,834,591.28	8.11
营业成本	9,573,252,822.23	8,967,619,772.56	6.75
营业税金及附加	15,214,808.06	31,380,168.55	-51.51
销售费用	343,159,474.98	244,861,632.23	40.14
管理费用	324,228,434.39	316,868,513.13	2.32
财务费用	430,443,537.73	294,608,897.22	46.11
经营活动产生的现金流量净额	597,919,704.65	1,519,976,922.77	-60.66
投资活动产生的现金流量净额	-2,122,534,404.87	-2,453,923,024.15	-13.50
筹资活动产生的现金流量净额	1,238,981,067.27	917,526,100.87	35.03

说明：

(1) 营业税金及附加较上年减少主要系本年应税出口收入及税率较上年同比下降，出口关税相应减少所致。

(2) 销售费用本年较上年增加主要系本年运费及销售人员薪酬增加所致。

(3) 财务费用本年较上年增加主要系本年借款增加利息支出相应增加及项目完工停止利息资本化所致。

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

报告期内，公司2012年度报告中披露的发展战略和经营计划进展顺利：第一，坚持“安全第一”的理念不动摇，继续推动HAZOP分析技术应用，大力推行实施《危险化学品企业隐患排查治理实施导则》，取得较好效果。第二，初步完成了化工新材料产业园总体布局。丁辛醇、己内酰胺、双氧水项目均已建成投产，安全稳定运行；装备制造安装能力持续提高。第三，进一步完善了项目建设管理机制，提高项目建设质量和水平，确保安全稳定投入运行，做到良好运行与快速发展同步。硝基复合肥、聚碳酸酯及配套公用工程建设进展顺利。第四，做好了化工新材料、新产品研究开发，抓好产品结构调整，进一步丰富完善了新兴产业链条；建设专业化的高素质销售队伍，密切与生产、采购领域的沟通配合，加强市场调研分析，提高市场掌控能力和销售水平；坚持采购创造价值，全方位做好采购服务工作。第五，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的规定，持续提高公司的内部控制水平。

2、收入

说明

报告期实现营业收入110.56亿元，较上年增加8.29亿元，增长8.11%，主要是丁辛醇项目投产后新增营业收入14.05亿元。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
化肥制造业 (万吨)	销售量	322.39	306.19	5.29
	生产量	321.72	307.42	4.65
	库存量	6.99	7.66	-8.75
化工制造业 (万吨)	销售量	252.52	196.91	28.24
	生产量	372.74	311.80	19.54
	库存量	6.32	3.15	100.63

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

适用 不适用

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）	682,538,695.65
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	6.16

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	客户一	198,871,416.07	1.80
2	客户二	161,961,170.50	1.46
3	客户三	123,164,122.63	1.11
4	客户四	104,238,658.00	0.94
5	客户五	94,303,328.45	0.85
合计	--	682,538,695.65	6.16

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
化肥化工制造业	直接材料	6,546,644,091.32	68.63	6,192,652,864.51	69.23	5.72
化肥化工制造业	直接人工	549,013,592.68	5.76	481,276,032.99	5.38	14.07
化肥化工制造业	能源动力	1,296,895,232.33	13.60	1,200,372,680.01	13.42	8.04
化肥化工制造业	折旧	849,229,133.20	8.90	690,277,103.95	7.72	23.03
化肥化工制造业	其他	296,759,875.59	3.11	380,999,070.33	4.26	-22.11
合计		9,538,541,925.12	100	8,945,577,751.79	100	6.63

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
化肥产品	直接材料	5,035,616,194.30	52.79	5,179,423,969.37	57.90	-2.78
化肥产品	直接人工	334,465,153.46	3.51	355,716,774.76	3.98	-5.97
化肥产品	能源动力	695,325,857.74	7.29	676,411,140.68	7.56	2.80
化肥产品	折旧	558,454,691.54	5.85	515,764,461.83	5.77	8.28
化肥产品	其他	167,408,752.13	1.76	293,973,068.62	3.29	-43.05
化肥产品	合计:	6,791,270,649.17	71.20	7,021,289,415.26	78.49	-3.28
化工产品	直接材料	1,511,027,897.02	15.84	1,013,228,895.14	11.33	49.13
化工产品	直接人工	214,548,439.22	2.25	125,559,258.23	1.40	70.87
化工产品	能源动力	601,569,374.59	6.31	523,961,539.33	5.86	14.81
化工产品	折旧	290,774,441.66	3.05	174,512,642.12	1.95	66.62
化工产品	其他	129,351,123.46	1.36	87,026,001.71	0.97	48.64
化工产品	合计:	2,747,271,275.95	28.80	1,924,288,336.53	21.51	42.77

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额(元)	2,251,311,353.44
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例(%)	21.84

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	供应商一	817,775,003.52	7.93
2	供应商二	538,181,835.30	5.22
3	供应商三	307,989,705.50	2.99
4	供应商四	301,885,892.13	2.93
5	供应商五	285,478,916.99	2.77
合计	--	2,251,311,353.44	21.84

4、费用

销售费用较上年增加98,297,842.75元,增长40.14%,主要系本年运费及销售人员薪酬增加所致;

财务费用本年较上年增加135,834,640.51元,上升46.11%,主要系本年借款增加利息支出相应增加及项目完工停止利息资本化所致;

营业税金及附加下降16,165,360.49元,下降51.51%,主要系本年应税出口收入及税率较上年同比下降,出口关税相应减少所致。

5、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	11,755,230,159.92	10,809,614,497.20	8.75
经营活动现金流出小计	11,157,310,455.27	9,289,637,574.43	20.10
经营活动产生的现金流量净额	597,919,704.65	1,519,976,922.77	-60.66
投资活动现金流入小计	150,972,572.22	174,998,220.29	-13.73
投资活动现金流出小计	2,273,506,977.09	2,628,921,244.44	-13.52
投资活动产生的现金流量净额	-2,122,534,404.87	-2,453,923,024.15	-13.50
筹资活动现金流入小计	7,693,189,504.40	6,653,757,032.02	15.62
筹资活动现金流出小计	6,454,208,437.13	5,736,230,931.15	12.52
筹资活动产生的现金流量净额	1,238,981,067.27	917,526,100.87	35.03
现金及现金等价物净增加额	-285,644,716.35	-19,404,302.93	1,372.07

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额本年较上年减少922,057,218.12元,下降60.66%,主要是应付账款及预收款项减少所致。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额本年较上年增加321,454,966.4元,增长35.03%,主要是银行借款增加所致。

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						
化肥行业	6,557,325,346.47	5,435,072,164.14	17.11	-18.62	-22.59	4.25
化工行业	4,376,768,803.24	4,069,673,073.82	7.02	110.60	111.49	-0.39
其他行业	32,337,215.88	28,161,733.76	12.91	181.75	155.59	8.91
分产品						
氮肥产品	3,250,165,711.97	2,582,132,382.16	20.55	-29.73	-34.28	5.50

复肥产品	3,307,159,634.50	2,852,939,781.98	13.73	-3.65	-7.73	3.82
化工产品	4,376,768,803.24	4,069,673,073.82	7.02	110.60	111.49	-0.39
其他产品	32,337,215.88	28,161,733.76	12.91	181.75	155.59	8.91
分地区						
国内	10,762,642,179.26	9,372,506,179.89	12.92	9.48	7.89	1.28
国外	203,789,186.33	160,400,791.83	21.29	-35.66	-40.51	6.41

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 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	530,359,563.63	2.97%	927,728,440.94	5.62%	-2.65%	
应收账款	8,459,701.56	0.05%	4,804,868.41	0.03%	0.02%	
存货	1,742,660,678.19	9.75%	1,449,095,163.65	8.78%	0.97%	
长期股权投资	96,322,190.96	0.54%	68,087,912.68	0.41%	0.13%	
固定资产	11,211,913,741.67	62.7%	9,391,521,540.02	56.91%	5.79%	在建工程转固
在建工程	2,197,531,415.05	12.29%	3,141,165,363.12	19.03%	-6.74%	在建工程转固

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 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	5,078,840,133.95	28.4%	4,124,000,000.00	24.99%	3.41%	
长期借款	1,070,676,845.09	5.99%	673,698,727.09	4.08%	1.91%	增加项目贷款

五、核心竞争力分析

1、园区化发展优势

公司以园区发展为中心，科学规划设计，完善公用工程，进行分区管理，目前已形成了较为完整的煤化工、盐化工、氟硅化工的产品链条，初步完成了化工新材料产业园区总体布局。园区内各装置之间、产

品之间、园内装置与园外其他单体企业之间实现了关联协同发展，“一体化、集约化、园区化”发展优势得到了较好发挥。

2、品牌及市场优势

公司不仅拥有成熟的销售网络，而且建有功能完善的电子商务平台，“鲁西”牌产品市场认同度较高；公司通过提升产品的内、外在质量，客户忠诚度提高；通过加强对周边区域及重点区域市场的开发和维护，产品市场占有率有效提升；化肥产品积极开发功能性和综合性的新型肥料，化工产品以及时解决客户需求为关注焦点，客户体验及市场效果良好。

3、技术创新优势

公司拥有国家级企业技术中心，具有较强的自主研发设计能力；利用欧洲研发公司的运营优势，加强国际化交流；与国内外科研机构积极合作，针对新产品、新课题进行联合研发，通过技术创新推动企业良性发展。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
96,322,190.96	68,087,912.68	41.47
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（%）
鲁西新能源装备集团有限公司	压缩天然气瓶制造与销售	43.75
山东聊城鲁西化工工业基地有限公司	技术与咨询服务	40.00
鲁西固耐机器有限公司	压缩机及配件制造、销售	40.00

2、募集资金使用情况

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										
原料路线和动力结构调整年产 30 万吨尿素项目	否	62,965.04	62,965.04		62,965.04	100%	2011 年 11 月 30 日	12,550.97	是	否
20 万吨/年有机硅项目	是	146,918.42	27,101.85		27,101.85	100%	2010 年 11 月 30 日	1,389.15	否	是
20 万吨己内酰胺项目	否		119,816.57		121,153.08	100%	2013 年 09 月 30 日	3,144.9	是	否
承诺投资项目小计	--	209,883.46	209,883.46		211,219.97	--	--	17,085.02	--	--
超募资金投向										
合计	--	209,883.46	209,883.46	0	211,219.97	--	--	17,085.02	--	--
项目可行性发生重大变化的情况说明	公司年产 20 万吨有机硅项目一期（5 万吨/年）工程建成于 2010 年 11 月份投产后，由于受到全球金融危机的持续影响，有机硅行业并没有延续前期复苏态势，而是陷入极度低迷的境况之中。有机硅主要原料硅块一直呈现上涨趋势，价格由项目可研报告时的市场价格 8200 元/吨上升到 14000-15000 元/吨；中间体销售价格却呈现下滑态势，有机硅的销售价格从项目可研时的 21,000 元/吨降到 15,500-16,000 元/吨，主要是由于国内新上马有机硅单体装置的投产，集中对市场造成负面冲击。国家出台的一系列对房地产和汽车行业的政策，对下游需求也将产生影响，有机硅市场出现明显的产能过剩。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生									

	公司考虑到年产 20 万吨有机硅项目二期工程建成后存在的市场风险，同时也为了提高募集资金使用效率，更好的维护公司和广大投资者的利益，经本公司 2012 年 3 月 12 日召开的第五届董事会第十九次会议决议，公司决定停止建设年产 20 万吨有机硅二期项目，拟将原募集资金投资年产 20 万吨有机硅项目剩余募集资金及利息收入全部变更投向年产 20 万吨己内酰胺项目。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	已使用完毕并销户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司不存在用募集资金归还与募投项目无关的贷款、用募投项目存单质押取得贷款等其他使用募集资金的情况。

3、主要子公司、参股公司分析

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司	子公司	氮肥制造业	合成氨、尿素、甲醇等生产销售	236,575,100.00	943,337,844.78	264,232,165.44	1,181,159,317.24	24,875,490.11	23,360,934.59
山东聊城鲁西化工第二化肥有限公司	子公司	氮肥制造业	合成氨、尿素、甲醇等生产销售	235,280,000.00	781,874,503.76	340,866,241.24	1,076,217,085.00	74,203,110.73	59,992,567.06
平阴鲁西化工第三化肥厂有限公司	子公司	机械装备制造业	工业设备制造安装	90,040,000.00	403,260,879.64	24,258,384.58	196,115,617.72	-21,342,608.57	-3,420,135.39
山东聊城鲁西化工	子公司	复合肥制造业	复合肥、复混肥等生产销售	112,270,000.00	530,273,781.29	212,371,294.38	985,910,478.02	77,469,012.84	59,870,600.73

第四化肥有限公司										
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	子公司	复合肥制造业	复合肥、复混肥等生产销售	185,820,000.00	744,966,812.93	289,416,233.89	1,832,507,077.00	96,864,436.71	73,816,652.27	
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	子公司	化工产品制造业	氯磺酸等化工产品生产销售	18,280,000.00	1,107,714,734.17	376,843,381.43	645,860,149.70	-36,334,328.36	-22,524,714.66	
宁夏鲁西化工化肥有限公司	子公司	复合肥制造业	磷酸二铵、颗粒磷肥等生产销售	50,000,000.00	261,048,014.94	28,553,456.27	376,151,114.21	-43,054,740.54	-42,037,493.41	
山东聊城中盛蓝瑞化工有限公司	子公司	化工产品制造业	氯化苜和苯甲醇等生产销售	10,000,000.00	318,960,718.14	47,248,097.93	505,740,183.50	15,121,198.49	15,543,363.84	
鲁西工业装备有限公司	子公司	机械装备制造业	工业设备制作安装	300,000,000.00	1,048,113,018.95	322,942,289.14	881,000,021.42	15,179,403.99	13,928,412.82	
聊城煤杉新材料科技有限公司	子公司	化工产品制造业	甲酸、硫化钠、碳酸钡的生产和销售	1,000,000.00	681,196,875.06	25,943,136.70	195,799,435.92	14,849,150.87	11,088,894.14	
聊城煤泗新材料科技有限公司	子公司	化工产品制造业	己内酰胺的生产与销售	50,000,000.00	1,810,476,923.60	84,645,905.66	365,147,273.51	42,556,744.66	31,448,972.13	
聊城盐杉新材料科技有限公司	子公司	化工产品制造业	甲酸钠、氯化石蜡的生产与销售	1,000,000.00	76,770,504.68	18,148,573.82	185,294,628.72	12,454,306.62	9,417,783.18	
聊城煤武新材料科技有限公司	子公司	化工产品制造业	丁辛醇生产、销售	50,000,000.00	792,139,271.44	121,683,529.25	1,404,989,503.31	89,945,309.05	66,427,102.70	
聊城氟尔新材料科技有限公司	子公司	化工产品制造业	聚四氟乙烯、氟树脂、氟橡胶、氟塑料制品的生产、销售	1,000,000.00	404,372,753.96	251,686.49	630,546.31	-398,311.36	-748,313.51	

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
山东聊城鲁西新材料销售有限公司	整合客户资源、统一化工产品销售	新成立	
聊城鲁西聚碳酸酯有限公司	延伸产业链，增强产品竞争力	新成立	
鲁西化工（香港）有限公司	开拓国际市场，扩大产品出口业务	新成立	
聊城市鲁西化工催化剂研发有限公司	延伸产业链，增强产品竞争力及减少关联交易	同一控制下企业合并	

4、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
煤气化改造	91,646	34,999.54	57,283.06	60%	尚未完工
甲酸二期项目	25,300	14,916.61	14,916.61	60%	尚未完工
60 万硝基复合肥及配套项目	42,000	33,156.08	33,156.08	70%	尚未完工
丁辛醇二期项目	45,000	8,726.13	8,726.13	30%	尚未完工
聚碳酸酯项目	83,158.5	2,046.31	2,046.31	5%	尚未完工
园区公用工程	47,800	23,056.42	37,192.47	90%	尚未完工
合计	334,904.5	116,901.09	153,320.66	--	--

七、2014 年 1-3 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

八、公司未来发展的展望

1、公司所处行业的竞争格局和发展趋势

公司所处的行业为化学肥料、基础化工、化工新材料。主要产品为尿素、甲醇、复合肥、烧碱、甲酸、甲烷氯化物、丁辛醇、己内酰胺等。

近年来，随着具备低原料优势的西部尿素产能和采用新型煤气化技术的低成本尿素产能陆续投产，尿素行业供给过剩局面有所加剧；复合肥市场区域性竞争意识加强；同时，我国化工行业的发展较为快速，尤其是化工园区的基地建设、规模化建设正在加速，化工行业将会进入一个全方位、多层次、宽领域的开放、竞争和发展的新阶段；并且随着安全、环保理念的不断深入，技术和信息的更新和变动，化肥、化工市场波动频次和幅度增加，竞争更加激烈。

随着国家对“三农”支持力度的不断加大，生态化肥及其他功能性新型化肥品种市场需求潜力空间加大；化工行业尤其是精细化工、化工新材料已经成为国民经济建设中不可或缺的重要一环，未来随着经济的发展将使以精细化工、生物化工、医药化工为主要发展特点的化工行业充满生机。

2、未来发展战略

继续坚持安全发展、绿色发展、循环发展，以建设鲁西特色的化工新材料产业园为支点，立足山东，走向全国，走向世界；全力发展壮大化工、化肥、装备制造、工程安装、设计研发等产业，形成鲁西化工、鲁西化肥、鲁西装备、鲁西科研等产业板块，把鲁西化工打造成为现代化、国际化的综合大型企业。

3、2014年经营计划

2014年工作指导思想是：在确保安全环保的基础上，重点抓效率效益，努力提升整体盈利能力和水平；以提高盈利能力来带动安全环保和整体工作质量的全面提升。

2014年主要产品经营目标：生产化工产品380万吨，化肥产品350万吨。

公司将从以下几个方面开展工作：

（1）坚持安全环保不放松。

抓好安全和环境保护工作。全面引进杜邦的安全管理理念，升级标准，完善工具，改进组织，提高能力，加强安全环保管理工作的系统性、全面性，进一步夯实基础管理水平。

（2）不断探索优化园区一体化运行新模式，加快项目建设速度。

继续不断探索、研究、调整、完善园区一体化运行管理模式。根据运行情况随时进行总结改进，在实践中不断优化，提高整体运行质量和管理服务水平，持续保持高效率和高效益；做好在建、续建项目，积极探索研究己内酰胺等产品的下游市场，结合实际情况实施“退城进园”工作，通过搬迁，淘汰落后生产工艺，采用先进技术设备，实现产能置换、节能减排和产业、产品升级；进一步提高项目管理专业化、规范化和科学化管理水平；完善项目建设管理体系和办法，不断提高项目建设专业化水平和管控能力。

（3）坚持技术创新促发展。

进一步完善创新制度和创新机制，强化创新体系建设；积极探索与国内外科研机构合作，加大科研人员的培养力度，做好“国家级企业技术中心、企业院士工作站、博士后工作站”的建设及运行；通过加强国际化交流，推进战略合作、技术引进、贸易服务等工作的开展，打造“海外鲁西”国际平台。

（4）持续提升经营管理水平。

进一步提升信息化管理软件的开发和应用水平，创新管理和服务形式，做好成本核算和经济效益分析，完善采购评价体系，做好物流管理体系研究并适时推进。继续弘扬企业文化，加强企业宣传和品牌建设，不断提升企业文化软实力，凝聚力量，为公司可持续发展提供强有力的支撑。

（5）深入开展党的群众路线教育实践活动

深入开展党的群众路线教育实践活动，狠抓各项工作落实，增强主动学习意识和团结协作精神，进一步提高工作质量。

4、未来面对的风险因素及应对措施

(1) 安全风险

采取的对策和措施：公司是集精细化工和化肥生产、装备制造安装及化工研究设计于一体的综合性化工企业，公司高度重视安全工作，利用多年来积累的丰富的安全管理经验，不断深入安全文化建设，提高本质安全水平。公司将继续坚持“安全第一”的原则，实施杜邦的安全管理经验，狠抓各个环节的安全管理工作，确保企业安全发展。

(2) 环保风险

采取的对策和措施：多年来，企业持续重视环保工作，坚持建项目先建配套环保设施，所有外排水一律经过无害化处理，达标排放，建立了园区环境安全预警平台，实现动态监测，整体管理水平得到了进一步提高。美化绿化厂区、减少扬尘、净化空气，努力打造生态文明企业。

(3) 产品市场波动的风险

采取的对策和措施：继续提高市场专业分析判断能力，充分利用公司的产品、品牌、技术、质量等优势，根据市场变化调节生产方向和销售策略，实现公司利益最大化；以最高产品质量为标准，以提升产品质量提高产品销售价格，持续提高公司的产品市场竞争力；保持装置满负荷、长周期经济稳定运行，生产和销售紧密结合，发挥销售团队优势，实现公司效益持续增长。

(4) 项目建设风险

采取的对策和措施：充分发挥公司项目建设专业化、规范化、科学化的管理优势，利用公司多年来形成的高效的项目建设操作模式，协调资源，加快并确保项目建设进度和质量；提前做好新产品市场销售铺垫，利用公司成熟的销售市场，保证新产品投产后顺利销售。

九、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

公司报告期内无会计政策、会计估计、核算方法变更事项。

十、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

1、本年度新设成立纳入合并范围的公司情况

单位：元

公司名称	新纳入合并	持股比 (%)	年末净资产	本年净利润
山东聊城鲁西新材料销售有限公司	新设	100	51,266,804.50	1,266,804.50

聊城鲁西聚碳酸酯有限公司	新设	100	1,000,000.00	0
鲁西化工（香港）有限公司	新设	100	0	0

2、通过同一控制下企业合并取得的子公司的情况

公司名称	注册地	注册资本	投资金额	持股比例(%)	经营范围
聊城市鲁西化工催化剂研发有限公司	聊城市	30,000,000.00	30,000,000.00	100	铜粉、硅胶、分子筛的研发、生产，销售

十一、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

适用 不适用

公司 2013 年利润分配方案，严格按照《公司章程》中关于现金分红政策的规定执行，符合相关规定的要求，并充分听取了独立董事和中小投资者的意见，切实维护中小投资者的合法权益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2011年度，公司利润分配预案为：以2011年末公司总股本1,464,860,778股为基数，每10股派现金股利1.0元（含税），共计分配股利146,486,077.80元，可供分配的利润余额结转下一年度。

2012年度，公司利润分配预案为：不进行现金分配，也不进行资本公积金转增股本。

2013年度，公司利润分配预案为：不进行现金分配，也不进行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（%）
2013年	0.00	305,921,526.83	0
2012年	0.00	339,519,640.71	0
2011年	146,486,077.80	423,394,489.55	34.60

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

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的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
鉴于公司为继续建设化工新材料产业园区及做好续建和新建项目工作，需要不断的资金投入和支持，根据《公司章程》第一百五十二条第（四）款“公司董事会应结合本章程的规定、公司盈利情况及资金需求等提出合理的利润分配预案”之内容，公司董事会研究决定，2013 年度不再进行利润分配，也不再实施资本公积转增股本。	用于园区建设和公司续建和新建项目的开发、建设和经营工作。

十二、社会责任情况

公司本着诚信态度对待公司利益相关方，不仅注重维护股东和投资者的利益，同时尊重债权人、职工、消费者、供应商等的权益保护，公司始终坚持以人为本、互利共赢的原则，重视与利益相关者积极合作与和谐共处，共同推动公司持续、健康的发展。

公司始终坚持安全发展、绿色发展、严抓安全管理不放松，安全文化建设不断深化，企业本质安全水平不断提升。公司按照“安全环保至上，绿色循环发展”的工作理念开展各项环保工作，坚持企业环保标准高于国家和行业的要求，坚持建项目先建环保装置，让环境保护和企业发展同步，努力打造生态文明企业。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十三、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
2013年01月08日	公司董事会办公室	实地调研	机构	瑞银证券有限责任公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2013年01月24日	公司董事会办公室	实地调研	机构	东方证券资产管理有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2013年01月24日	公司董事会办公室	实地调研	机构	上投摩根基金管理有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2013年01月24日	公司董事会办公室	实地调研	机构	富国基金管理有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2013年01月24日	公司董事会办公室	实地调研	机构	国金证券股份有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2013年01月24日	公司董事会办公室	实地调研	机构	中银国际证券有限责任公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2013年01月24日	公司董事会办公室	实地调研	机构	华泰柏瑞基金管理有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2013年01月24日	公司董事会办公室	实地调研	机构	德邦基金管理有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2013年01月24日	公司董事会办公室	实地调研	机构	中信建投证券股份有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2013年01月24日	公司董事会办公室	实地调研	机构	中国银河证券股份有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2013年01月24日	公司董事会办公室	实地调研	机构	民生加银基金管理有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2013年02月26日	公司董事会办公室	实地调研	机构	华泰证券股份有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2013年02月26日	公司董事会办公室	实地调研	机构	华商基金管理有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2013年02月26日	公司董事会办公室	实地调研	机构	工银瑞信基金管理有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2013年02月26日	公司董事会办公室	实地调研	机构	西部证券股份有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2013年02月26日	公司董事会办公室	实地调研	机构	东北证券股份有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2013年02月26日	公司董事会办公室	实地调研	机构	财通证券有限责任公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2013年02月26日	公司董事会办公室	实地调研	机构	上海古韵投资管理有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2013年03月07日	公司董事会办公室	实地调研	机构	兴业证券股份有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2013年03月07日	公司董事会办公室	实地调研	机构	国泰基金管理有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2013年03月07日	公司董事会办公室	实地调研	机构	德邦基金管理有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况

2013年03月07日	公司董事会办公室	实地调研	机构	中国人寿资产管理有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2013年03月12日	公司董事会办公室	实地调研	机构	海通证券股份有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2013年03月12日	公司董事会办公室	实地调研	机构	华夏基金管理有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2013年03月15日	公司董事会办公室	实地调研	机构	航天证券有限责任公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2013年03月19日	公司董事会办公室	实地调研	机构	东兴证券股份有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2013年03月19日	公司董事会办公室	实地调研	机构	天风证券上海分公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2013年03月19日	公司董事会办公室	实地调研	机构	阳光保险集团股份有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2013年06月07日	公司董事会办公室	实地调研	机构	平安证券有限责任公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2013年11月20日	公司董事会办公室	实地调研	机构	民生证券股份有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2013年11月20日	公司董事会办公室	实地调研	机构	诺安基金管理有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2013年11月20日	公司董事会办公室	实地调研	机构	东兴证券股份有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2013年11月27日	公司董事会办公室	实地调研	机构	中国银河证券股份有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2013年11月27日	公司董事会办公室	实地调研	机构	富国基金管理有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2013年11月27日	公司董事会办公室	实地调研	机构	信诚基金管理有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2013年11月27日	公司董事会办公室	实地调研	机构	华创证券有限责任公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2013年11月27日	公司董事会办公室	实地调研	机构	上投摩根基金管理有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2013年11月27日	公司董事会办公室	实地调研	机构	安邦资产管理有限责任公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2013年11月27日	公司董事会办公室	实地调研	机构	中国证券报	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2013年11月27日	公司董事会办公室	实地调研	机构	浙江财经大学	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2013年11月27日	公司董事会办公室	实地调研	机构	上海隆福投资	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2013年11月28日	公司董事会办公室	实地调研	机构	华夏基金管理有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2013年12月02日	公司董事会办公室	实地调研	机构	中信建投证券股份有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2013年12月02日	公司董事会办公室	实地调研	机构	中欧基金管理有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况

2013 年 12 月 05 日	公司董事会办公室	实地调研	机构	富安达基金管理有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2013 年 12 月 05 日	公司董事会办公室	实地调研	机构	长城证券有限责任公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2013 年 12 月 05 日	公司董事会办公室	实地调研	机构	海通证券股份有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2013 年 12 月 09 日	公司董事会办公室	实地调研	机构	国金证券股份有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2013 年 12 月 10 日	公司董事会办公室	实地调研	机构	兴业全球基金管理有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2013 年 12 月 16 日	公司董事会办公室	实地调研	机构	民生证券股份有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2013 年 12 月 16 日	公司董事会办公室	实地调研	机构	摩根士丹利华鑫基金	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2013 年 12 月 16 日	公司董事会办公室	实地调研	机构	招商基金管理有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2013 年 12 月 16 日	公司董事会办公室	实地调研	机构	广发证券股份有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2013 年 12 月 18 日	公司董事会办公室	实地调研	机构	招商证券股份有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2013 年 12 月 19 日	公司董事会办公室	实地调研	机构	国泰君安证券股份有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2013 年 12 月 19 日	公司董事会办公室	实地调研	机构	光大证券股份有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、资产交易事项

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(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)(万元)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	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(注5)	披露索引
鲁西集团有限公司	聊城市鲁西化工催化剂研发有限公司 62% 股权	1,982.22	股权转让工商变更登记手续已于 2013 年 11 月 1 日办理完毕	不适用	-97.24	-0.32	是	控股股东		不适用
鲁西集团有限公司	土地	3,370.89	截止 2013 年 12 月 31 日产权变更登记手续已办理完毕	不适用	不适用		是	控股股东		详见公司 2013 年 12 月 11 日 2013-046 号公告

四、重大关联交易

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)
鲁西集团有限公司	控股股东及最终	应付关联方债务	财务资助	是	40,000	6,588.4	46,588.4

	控制方						
鲁西新能源装备集团有限公司	同受控股股东控制的联营企业	应付关联方债务	财务资助	是		4,500	3,900
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无					

五、重大合同及其履行情况

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）
山东聊城鲁西化工第二化肥有限公司	2013年05月16日	59,000	2013年09月10日	9,000	连带责任保证	一年	否	是
山东聊城鲁西化工第四化肥有限公司	2013年05月16日	60,000	2013年09月12日	1,000	连带责任保证	一年	否	是
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	2013年05月16日	66,000	2013年11月11日	5,000	连带责任保证	一年	否	是
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	2013年05月16日	66,000	2013年09月12日	1,000	连带责任保证	一年	否	是
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	2013年05月16日	57,000	2013年05月20日	10,000	连带责任保证	一年	否	是
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	2013年05月16日	57,000	2013年07月01日	10,000	连带责任保证	一年	否	是
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	2013年05月16日	57,000	2013年07月18日	10,000	连带责任保证	一年	否	是
鲁西工业装备有限公司	2013年05月16日	5,000	2013年10月09日	233.64	连带责任保证	一年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			266,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				71,200
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			266,000	报告期末对子公司实际担保				46,233.64

		余额合计 (B4)	
公司担保总额 (即前两大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	266,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	71,200
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	266,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	46,233.64
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)			8.24%

六、承诺事项履行情况

公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但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					
其他对公司中小股东所作承诺	鲁西集团有限公司	公司控股股东鲁西集团有限公司继续把鲁西化工作为发展化工业务的平台, 坚决杜绝开展任何与鲁西化工形成同业竞争的业务, 规范和逐步减少乃至最终消除可能存在的关联交易, 继续以提供贷款担保等方式支持鲁西化工的经营, 把鲁西化工做强做大。	2012年09月27日	长期	截至目前, 该承诺正在履行期内, 不存在违背该承诺的情形。
	鲁西集团有限公司	控股股东鲁西集团有限公司承诺在增持计划实施期间及法定期限内不减持其所持有的股份。2013年11月1日, 公司控股股东鲁西集团基于对公司未来持续稳定发展的信心, 支持鲁西化工提升可持续发展能力。计划自首次增持之日起12个月内根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定以及市场情况, 增持不	2013年11月01日	2013.11.1-2014.10.31	截至目前, 该承诺正在履行期内, 不存在违背该承诺的情形。

		超过公司总股本 2%的股份。2013 年 11 月 1 日-12 月 31 日，通过深圳证券交易所系统累计增持公司股份 16,547,756 股，占公司总股本的 1.13%。			
承诺是否及时履行	是				

七、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	路清 潘素娇

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

公司报告期内聘请信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2013年内部控制有效性进行独立审计。

八、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

不适用

九、公司发行公司债券的情况

经中国证监会于2011年6月21日签发的“证监许可[2011]983号”文核准，公司获准向社会公开发行面值总额不超过19亿元的公司债券，公司债券存续期限为7年（附第5年末发行人上调票面利率和投资者回售选择权），票面利率为6.18%，采取单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息，起息日为2011年7月6日，2012年到2018年间每年的7月6日为上一计息年度的付息日，到期支付本金及最后一期利息。公司已于2013年6月29日披露《2011年公司债券2013年付息公告》，并实施完成。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	935,950	0.06				-55,312	-55,312	880,638	0.06
1、国家持股	0	0						0	0
2、国有法人持股	0	0						0	0
3、其他内资持股	935,950	0.06				-55,312	-55,312	880,638	0.06
其中：境内法人持股	0	0						0	0
境内自然人持股	935,950	0.06				-55,312	-55,312	880,638	0.06
4、外资持股	0	0						0	0
其中：境外法人持股	0	0						0	0
境外自然人持股	0	0						0	0
二、无限售条件股份	1,463,924,828	99.94				55,312	55,312	1,463,980,140	99.94
1、人民币普通股	1,463,924,828	99.94				55,312	55,312	1,463,980,140	99.94
2、境内上市的外资股	0	0						0	0
3、境外上市的外资股	0	0						0	0
4、其他	0	0						0	0
三、股份总数	1,464,860,778	100						1,464,860,778	100

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的的原因：原监事会主席于清先生持有的 115,850 股中 75% 的股票解除锁定，现任监事会主席王福江先生持有的 42,100 股中 75% 的股票被锁定所致。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

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						
非公开发行股票	2011年02月17日	5.10元/股	418,627,450	2012年03月11日		
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债券	2011年06月22日	100元/张	19,000,000	2011年08月05日	19,000,000	2018年07月06日
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

公司2009年9月23日召开的2009年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案》。本次非公开发行股票发行价格不低于发行定价基准日前二十个交易日发行人股票均价，发行价格为5.10元/股。公司非公开发行股票已于2010年10月28日经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1493号文《关于核准鲁西化工集团股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，于2011年2月17日采取非公开发行股票方式向10名机构投资者发行了418,627,450股股份，共募集资金总额2,134,999,995.00元，扣除发行费用后，实际募集资金净额2,098,834,602.92元。本次发行的锁定期限自2011年3月11日始，至2012年3月10日止。机构投资者认购本次发行的股票2012年3月11日解除锁定。

公司2011年5月20日召开的2010年年度股东大会审议通过了《鲁西化工集团股份有限公司关于发行公司债券的议案》。2011年5月20日召开的第五届董事会2011年第一次临时会议审议通过了《关于确定公司债券发行总额的议案》，发行总额不超过190,000万元。公司于2011年6月22日收到中国证券监督管理委员会证监许可[2011]983号《关于核准鲁西化工集团股份有限公司公开发行公司债券的批复》，核准本公司向社会公开发行面值不超过190,000万元的公司债券。本次发行公司债券于2011年7月8日结束，发行总额为190,000万元，票面利率为6.18%，本期债券存续期限为7年。公司聘请的信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）于2011年7月13日对此出具了编号XYZH/2011JNA3002的验资报告。经深圳证券交易所深证上

[2011]233号文核准，鲁西化工集团股份有限公司2011年公司债券于2011年8月5日起在深圳证券交易所集中竞价系统和综合协议交易平台挂牌交易，上市规模人民币190,000万元，债券简称“11鲁西债”，上市代码“112030”。本期债券到期日为2018年7月6日，到期支付本金及最后一期利息。公司已于2013年6月29日披露《2011年公司债券2013年付息公告》，并实施完成。

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

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变化。

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

报告期末股东总数	89,764	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	93,502					
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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
鲁西集团有限公司	国有法人	33.50	490,766,007	16,547,756		490,766,007		
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	境内非国有法人	3.25	47,537,201			47,537,201		
西藏自治区投资有限公司	国有法人	2.73	39,992,000			39,992,000		
朱勇	境内自然人	2.63	38,520,534			38,520,534		
山东东欣投资有限公司	境内非国有法人	1.16	16,978,942			16,978,942		
拉萨经济技术开发区君益恒通投资有限公司	境内非国有法人	1.02	15,000,000			15,000,000		
兴业银行股份有限公司—兴全趋势投资混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.87	12,694,478			12,694,478		
朱能顺	境内自然人	0.70	10,296,711			10,296,711		
潘焕星	境内自然人	0.69	10,086,517			10,086,517		
张浙萍	境内自然人	0.61	9,004,656			9,004,656		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，鲁西集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。在流通股股东之间，公司未知其关联关系，也未知其是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
鲁西集团有限公司	490,766,007	人民币普通股	490,766,007
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	47,537,201	人民币普通股	47,537,201
西藏自治区投资有限公司	39,992,000	人民币普通股	39,992,000
朱勇	38,520,534	人民币普通股	38,520,534
山东东欣投资有限公司	16,978,942	人民币普通股	16,978,942
拉萨经济技术开发区君益恒通投资有限公司	15,000,000	人民币普通股	15,000,000
兴业银行股份有限公司—兴全趋势投资混合型证券投资基金	12,694,478	人民币普通股	12,694,478
朱能顺	10,296,711	人民币普通股	10,296,711
潘焕星	10,086,517	人民币普通股	10,086,517
张浙萍	9,004,656	人民币普通股	9,004,656
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	前 10 名股东中,鲁西集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。在流通股股东之间,公司未知其关联关系,也未知其是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	公司前 10 名无限售股东中,股东潘焕星通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 10,086,517 股,占公司总股本的 0.69%,股东张浙萍通过申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 9,004,656 股,占公司总股本的 0.61%。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

2、公司控股股东情况

法人

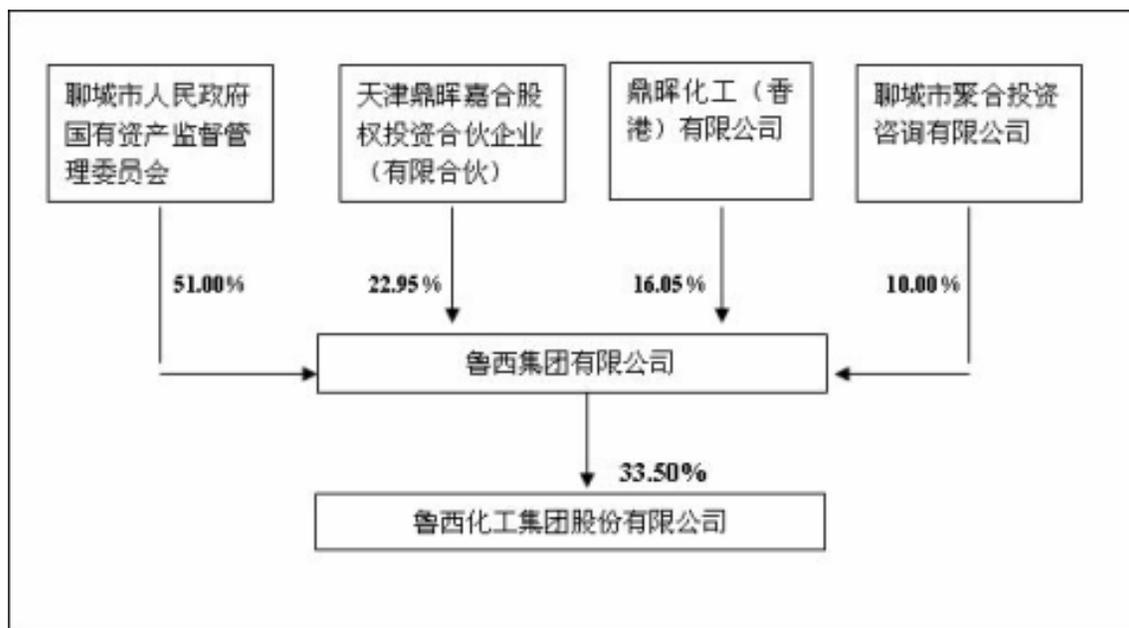
控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
鲁西集团有限公司	张金成	1990 年 01 月 01 日	16785474-5	743,137,255.00	钢材、机械设备和化工原料(未经许可的危险品除外)的生产及销售;自有房屋、土地的租赁,化工技术咨询和服务;企业管理软件的开发及服务。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	不详				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



四、公司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
鲁西集团有限公司	29,297,216	2%	16,547,756	1.13%	2013年11月01日	2014年10月31日

其他情况说明

2013年11月1日，基于对公司未来发展前景充满信心，公司控股股东鲁西集团有限公司计划自首次增持之日起12个月内根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定以及市场情况，增持不超过公司总股本2%的股份，截至2013年12月31日，鲁西集团有限公司累计增持公司股份16,547,756股，共计持有公司股份490,766,007股，占公司总股本的33.50%。

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)	本期减持股数(股)	期末持股数(股)
张金成	董事长	现任	男	56	2013年05月16日	2016年05月16日	507,252	0	0	507,252
焦延滨	董事、总经理	现任	男	53	2013年05月16日	2016年05月16日	132,433	0	0	132,433
蔡英强	董事、副总经理、董秘	现任	男	46	2013年05月16日	2016年05月16日	99,200	0	0	99,200
张方	独立董事	现任	男	43	2013年05月16日	2016年05月16日	0	0	0	0
李广源	独立董事	现任	男	52	2013年05月16日	2016年05月16日	0	0	0	0
白颐	独立董事	现任	女	55	2013年05月16日	2016年05月16日	0	0	0	0
王富兴	董事、副总经理	现任	男	46	2013年05月16日	2016年05月16日	105,000	0	0	105,000
姜吉涛	董事、副总经理	现任	男	43	2013年05月16日	2016年05月16日	102,800	0	0	102,800
张金林	副总经理	现任	男	49	2013年05月16日	2016年05月16日	94,400	0	0	94,400
任显成	董事	现任	男	51	2013年05月16日	2016年05月16日	0	0	0	0
邓绍云	财务负责人	现任	男	40	2013年05月16日	2016年05月16日	0	0	0	0
王福江	监事会主席	现任	男	51	2013年05月16日	2016年05月16日	42,100	0	0	42,100
杨本华	监事	现任	男	48	2013年05月16日	2016年05月16日	19,900	0	0	19,900
董书国	监事	现任	男	45	2013年05月16日	2016年05月16日	25,700	0	0	25,700
李书海	职工监事	现任	男	44	2013年05月16日	2016年05月16日	1,000	0	0	1,000
马蕾	职工监事	现任	男	46	2013年05月16日	2016年05月16日	0	0	0	
张雷	副总经理	现任	男	48	2013年05月16日	2016年05月16日	44,400	0	0	44,400
合计	--	--	--	--	--	--	1,174,185	0	0	1,174,185

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

张金成：2002年1月至今担任鲁西集团有限公司董事长兼总经理；2004年5月至今任鲁西化工集团股份有限公司董事长。

焦延滨：2002年10月至今任鲁西化工集团股份有限公司董事、总经理。

蔡英强：2007年4月至今担任鲁西化工集团股份有限公司副总经理；2010年5月至今担任鲁西化工集团

股份有限公司董事和董事会秘书。

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

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

白颀：2006年至今担任中国石油和化学工业规划院副院长兼党委副书记；2011年12月至今担任鲁西化工集团股份有限公司独立董事。

王富兴：2005年1月至2007年3月担任鲁西化工集团股份有限公司设备动力处处长，2010年5月至2011年11月担任鲁西化工集团股份有限公司董事；2007年4月至今担任鲁西化工集团股份有限公司副总经理；2013年5月至今担任鲁西化工集团股份有限公司董事。

任显成：2008年8月至今任西藏自治区投资有限公司副总经理；2013年5月至今担任鲁西化工集团股份有限公司董事。

姜吉涛：2005年10月至2006年11月担任第四化肥厂厂长；2006年11月至今担任山东聊城鲁西化工销售有限公司总经理；2010年5月至2011年11月担任鲁西化工集团股份有限公司董事；2007年4月至今担任鲁西化工集团股份有限公司副总经理；2013年5月至今担任鲁西化工集团股份有限公司董事。

张金林：2008年3月至2010年5月担任鲁西化工集团股份有限公司副总经理；2010年5月至2011年11月担任鲁西化工集团股份有限公司董事；2011年12月至今担任鲁西化工集团股份有限公司副总经理。

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

王福江：2008年至2010年担任鲁西工业装备有限公司经理。2010年5月至2011年4月，担任鲁西化工副总经理；2011年4月至今担任鲁西新能源装备集团有限公司经理；2013年5月至今担任鲁西化工集团股份有限公司监事会主席。

杨本华：2005年1月至2009年7月担任第二化肥厂厂长；2009年7月至2011年1月担任第一化肥厂厂长；2007年4月至今担任鲁西化工集团股份有限公司监事会监事。张金成：2002年1月至今担任鲁西集团有限公司董事长兼总经理；2004年5月至今担任鲁西化工集团股份有限公司董事长。

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

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

马蕾：2007年至今担任鲁西化工集团股份有限公司审计监督处副处长；2013年5月至今担任鲁西化工

集团股份有限公司监事会职工监事。

张雷：2007年担任鲁西化工集团股份有限公司总经理助理、设计研究院院长。2010年5月份-2011年12月份担任鲁西化工集团股份有限公司副总经理；2012年12月6日至今担任鲁西化工集团股份有限公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张金成	鲁西集团有限公司	董事长、总经理	2001年06月01日至今	否

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、实际支付情况

本公司董事、监事、高级管理人员报酬均依据公司制定的劳动、人事及工资管理制度，月度工资按岗位、技能、年功、月度业绩考核奖金等标准规定按月发放。

报告期内，董事、监事、高级管理人员从公司领取的税前年度报酬总额（包括基本工资、各项奖金、福利、补贴和其他津贴等）为928.47万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
张金成	董事长	男	56	现任	184.22	0	184.22
焦延滨	董事、总经理	男	53	现任	101.19	0	101.19
蔡英强	董事、副总经理、董秘	男	46	现任	80.33	0	80.33
王富兴	董事、副总经理	男	46	现任	78.89		78.89
姜吉涛	董事、副总经理	男	43	现任	89.2	0	89.20
张金林	副总经理	男	49	现任	73.18	0	73.18
邓绍云	总经理助理	男	40	现任	51.49	0	51.49
王福江	监事会主席	男	51	现任	0	79.29	79.29
杨本华	监事	男	48	现任	62.39	0	62.39
董书国	监事	男	45	现任	52.25	0	52.25

李书海	职工监事	男	44	现任	34.37	0	34.37
马蕾	职工监事	男	46	现任	24.79	0	24.79
张雷	副总经理	男	48	现任	81.17	0	81.17
张方	独立董事	男	43	现任	5	0	5
李广源	独立董事	男	52	现任	5	0	5
白颐	独立董事	女	55	现任	5	0	5
合计	--	--	--	--	928.47	79.29	1,007.76

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、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
赵持恒	独立董事	任期满离任	2013年05月16日	任期届满离任
王富兴	董事	被选举	2013年05月16日	被选举
任显成	董事	被选举	2013年05月16日	被选举
姜吉涛	董事	被选举	2013年05月16日	被选举
王福江	监事会主席	被选举	2013年05月16日	被选举
马蕾	职工监事	被选举	2013年05月16日	职工代表大会选举
于清	监事会主席	任期满离任	2013年05月16日	任期届满离任

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）

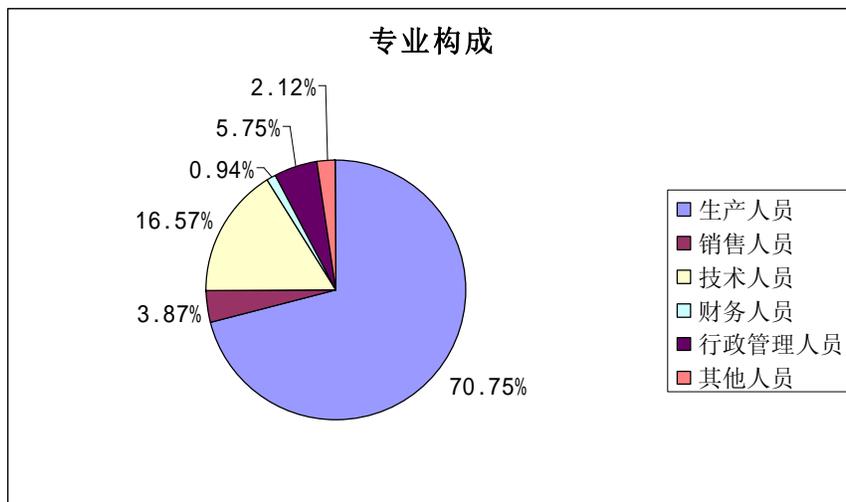
无

六、公司员工情况

截止报告期末，公司在册员工为12667人，公司没有需要承担费用的离退休职工。

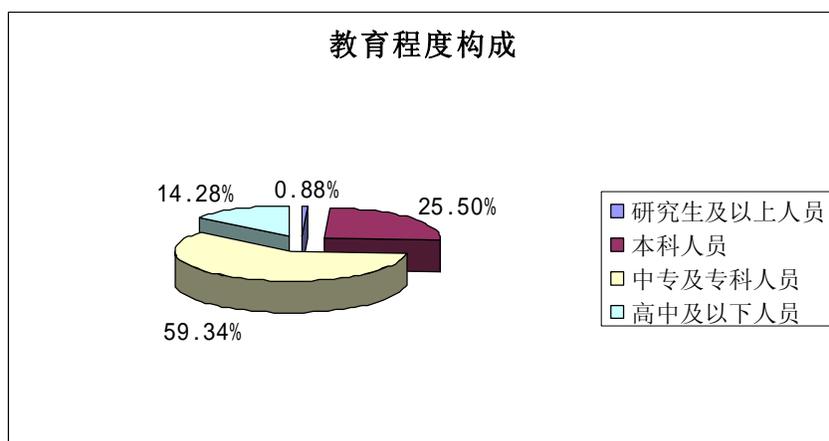
（一）专业构成情况：

专业构成	人数	比例
生产人员	8962	70.75%
销售人员	490	3.87%
技术人员	2099	16.57%
财务人员	119	0.94%
行政管理人员	728	5.75%
其他人员	269	2.12%



(二) 教育程度情况:

教育程度	人数	比例
研究生及以上人员	112	0.88%
本科人员	3230	25.50%
中专及专科人员	7516	59.34%
高中及以下人员	1809	14.28%



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》和《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规范性文件的要求，进一步完善了公司法人治理结构，规范公司运作，建立健全公司内部控制制度体系，持续深入开展公司治理活动，进一步提高公司治理水平。截止报告期末，公司治理的实际运作情况与中国证监会、深圳证券交易所关于公司治理的要求基本相符。

1、关于信息披露及投资者关系管理

公司严格执行中国证监会的规定，建立健全信息披露管理制度，持续规范履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、完整、及时，不存在选择性信息披露，公平对待所有股东和投资者。公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司投资者关系管理指引》等规定，加强投资者关系管理工作。公司设立了投资者咨询沟通专线，并保持咨询专线畅通，热情接待机构投资者的实地来访和调研，公平对待所有投资者，增强了与投资者的互动沟通；认真及时的回复投资者关系互动平台上的问题，使广大股东能够充分地了解公司的生产经营情况、发展现状等，维护并保持良好的投资者关系。

2、关于控股股东和公司的关系

公司与控股股东完全做到了“五分开”，即资产、人员、财务、机构和业务等方面明确分开，不受控股股东干预。公司能够独立决策，重大决策由股东大会、董事会依照法定程序做出，控股股东严格依照《公司法》的规定行使股东权利，没有出现控股股东干预上市公司经营或决策的行为。

3、董事和董事会

公司目前有9名董事，其中独立董事3名，占全体董事的三分之一，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司董事会设立了战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专业委员会，整体运行情况良好，均能发挥各自的作用，积极履行职责，确保了董事会决策的科学性。

4、监事和监事会

公司目前有5名监事，2名职工监事，监事均能够按照法律、法规的规定履行职责，通过列席董事会会议，监事会会议、股东大会会议，定期检查公司财务，对公司的重大事项，财务状况和公司董事高管的行为行使有效监督。

5、股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会，确保公司所有股东特别是中小股东充分行使自己的权利，不存在损害中小股东利益的情形。

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，公司严格执行中国证监会和深交所关于公司治理的要求，在公司规范运作的基础上，进一步巩固公司治理的成果，开展各类公司治理活动，保持公司的持续健康发展。公司建立了《内部信息知情人登记管理制度》、《外部信息知情人登记管理制度》，并严格按照制度规定开展工作，做好内幕信息的登记管理，公司全体董事、监事、高级管理人员都能按照《内部信息知情人登记管理制度》履行职责，公司及时做好内外部信息知情人的登记管理工作，禁止在敏感期的敏感行为，并及时向深交所和山东证监局备案，报告期内，公司没有出现违反内幕信息知情人登记管理制度的行为。

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

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
2012 年年度股东大会	2013 年 05 月 16 日	1、《2012 年董事会工作报告》；2、《2012 年监事会工作报告》；3、《2012 年年度报告全文及其摘要》；4、《2012 年年度财务决算报告》；5、《2012 年年度利润分配的预案》；6、《关于续聘会计师事务所及报酬的议案》；7、《关于向银行申请 2013 年度综合授信额度的议案》；8、《2013 年日常关联交易预计的议案》；9、《关于 2013 年为全资子公司提供担保的议案》；10、《董事会换届选举的议案》；11、《监事会换届选举的议案》；12、《修改公司章程的议案》。	本次会议以现场记名投票表决的方式逐项审议通过了所有议案。	2013 年 05 月 17 日	公司 2012 年度股东大会决议公告》(公告编号：2013-019)刊登于 2013 年 5 月 17 日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com)

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
白颐（现任）	8	1	7	0	0	否
张方（现任）	8	1	7	0	0	否
李广源（现任）	8	1	7	0	0	否
赵持恒（离任）	2	1	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数	0					

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

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

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规要求，积极出席董事会，勤勉履行各自职责，认真审议公司的各项议案，及时关注公司的经营、财务、公司治理等方面，和公司的董事、监事和审计部门及时沟通，充分利用自己的专业知识，对公司的发展、经营管理等方面提出科学的建议，为公司的健康发展发挥了积极的作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和战略委员会。报告期内，专门委员会均按照《公司章程》和各议事规则的规定，对公司经营管理重大事项进行讨论与决策。

1、审计委员会履行职责情况

报告期内，审计委员会主要对公司审计机构提交的定期报告、财务报告等事项进行了审议，对审计机构的工作进行了监督和指导。在 2013 年年报编制和审计工作过程中，审计委员会与审计机构协商确定

年度财务报告审计工作时间安排，与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题进行了充分的沟通和交流，审议了内审部门对公司的财务报表的内部审计书面报告。

2、战略委员会履行职责情况

报告期内，战略委员会成员及时关注公司的发展经营方向，对公司的发展战略制定及时提供合理建议。认真听取了公司管理层对公司的发展规划和投资计划，并进行了深入分析和探讨，及时提出了合理化建议，保证了董事会决策的科学性和有效性。

3、薪酬委员会履行职责情况

根据中国证监会、深交所有关法律、法规和公司内部控制制度，对 2013 年度公司董事、监事及高管人员所披露的薪酬情况进行了审核，公司薪酬委员会认为：2013 年度公司董事、监事及高管人员的薪酬是合理的，披露的薪酬情况是符合实际的。

4、提名委员会履行职责情况

积极关注公司新任董事、高级管理人员任职情况，针对公司新任董事、高级管理人员的任职资格进行调查和了解，评议公司高级管理人员结构是否符合公司经营管理需要。

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

公司控股股东行为规范，严格按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规规定履行职责，没有直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司具有独立的业务及自主经营能力，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面完全做到了“五分开”。

七、同业竞争情况

不存在同业竞争情况

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，根据年初公司高层领导班子共同讨论确定的年度目标，对高级管理人员逐级签定《工作

目标责任状》、《安全目标责任状》、《节能环保目标责任状》，采取定期目标考核。依据公司全年安全目标、经营目标完成情况，并结合月度、季度和年度业绩考核、民主评议等确定报酬，使薪酬收入与管理能力、经营业绩、绩效考核挂钩，建立了科学、有效的激励机制，充分调动和激发了高级管理人员能动作用，发挥高级管理人员的积极性和主动性，实现了股东利益最大化。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

基于公司长期高度重视内部控制建设，在公司内部已逐步形成了日益健全、有效、规范的公司治理和内部控制体系，2013年，公司继续按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规及规范性文件的规定，加强内部控制，提高了公司经营管理水平和风险防范能力，建立起了合理的组织架构、科学的决策机制、有效的监督机制和涵盖经营管理各环节规范的内部控制体系。

二、董事会关于内部控制责任的声明

董事会声明：公司已经建立了较为完善的法人治理结构和健全的内部控制体系，符合国家有关法律、法规和证券监管部门的要求。公司内部控制内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、检查监督等各个方面规范、有效。现行的内部控制制度较好地覆盖了公司各方面的经营活动，并得到充分、有效地执行，能适应公司现行管理和发展的需要，保证各项经营活动的有序开展，能够预防和及时发现、纠正公司运营过程可能出现的重要错误和舞弊，有效避免风险，公司内部控制不存在重大缺陷。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《公司法》、《证券法》、《会计法》、《企业会计准则》、《企业会计制度》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等监管部门的相关法律法规建立了财务报告内控体系，主要对“不相容职位分离、会计系统与权限、财产保护、预算决算、独立稽核、运营分析”等关键控制点进行了控制。

四、内部控制评价报告

内部控制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	
内部控制评价报告全文披露日期	2014年04月22日
内部控制评价报告全文披露索引	2014年4月22日刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《2013

	年度内部控制自我评价报告》
--	---------------

五、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，鲁西化工集团股份有限公司于 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 04 月 22 日
内部控制审计报告全文披露索引	公司于 2014 年 4 月 22 日刊登在巨潮资讯网的《内部控制鉴证报告》

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

公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了年报信息披露重大差错的责任认定及追究，并规定一旦发生重大会计差错、遗漏等情况，将按照该制度规定对责任人进行严肃处理。报告期内，公司董事、监事、高级管理人员以及与年报信息披露工作有关的其他单位和个人，在年报信息披露工作中都正确履行其职责和义务，报告期内，公司未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	2014 年 04 月 21 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2013JNA3029
注册会计师姓名	路清 潘素娇

审计报告正文

鲁西化工集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的鲁西化工集团股份有限公司（以下称鲁西化工公司）财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表和财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是鲁西化工公司管理层的责任，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，鲁西化工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，公允反映了鲁西化工公司2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：路清

中国注册会计师：潘素娇

中国 北京

二〇一四年四月二十一日

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：鲁西化工集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	530,359,563.63	927,728,440.94
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	30,353,775.69	7,168,920.00
应收账款	8,459,701.56	4,804,868.41
预付款项	235,778,521.05	248,725,369.55
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	10,200,809.53	9,481,604.34
买入返售金融资产		
存货	1,742,660,678.19	1,449,095,163.65
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	225,175,422.57	153,254,451.80
流动资产合计	2,782,988,472.22	2,800,258,818.69
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	96,322,190.96	68,087,912.68
投资性房地产		
固定资产	11,211,913,741.67	9,391,521,540.02

在建工程	2,197,531,415.05	3,141,165,363.12
工程物资	211,771,321.41	64,272,533.52
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	818,657,103.40	473,879,068.64
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	64,341,164.41	32,733,696.97
其他非流动资产	497,520,107.29	530,908,102.59
非流动资产合计	15,098,057,044.19	13,702,568,217.54
资产总计	17,881,045,516.41	16,502,827,036.23
流动负债：		
短期借款	5,078,840,133.95	4,124,000,000.00
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	528,500,000.00	822,000,000.00
应付账款	1,573,496,924.04	1,867,495,518.95
预收款项	436,396,766.13	493,877,834.04
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	52,194,210.81	54,182,668.32
应交税费	97,948,360.46	88,478,111.05
应付利息	69,854,033.01	68,793,295.67
应付股利		
其他应付款	191,754,179.00	474,014,030.47
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	633,578,700.00	417,030,100.00

其他流动负债	15,115,999.31	9,515,328.81
流动负债合计	8,677,679,306.71	8,419,386,887.31
非流动负债：		
长期借款	1,070,676,845.09	673,698,727.09
应付债券	1,900,000,000.00	1,900,000,000.00
长期应付款	475,849,758.40	36,593,198.40
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	145,380,039.59	149,946,970.50
非流动负债合计	3,591,906,643.08	2,760,238,895.99
负债合计	12,269,585,949.79	11,179,625,783.30
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,464,860,778.00	1,464,860,778.00
资本公积	2,183,490,892.20	2,203,313,092.20
减：库存股		
专项储备	10,931,901.26	8,761,831.00
盈余公积	259,061,599.38	215,737,592.95
一般风险准备		
未分配利润	1,695,569,004.17	1,432,971,483.77
外币报表折算差额	-2,454,608.39	-2,443,524.99
归属于母公司所有者权益合计	5,611,459,566.62	5,323,201,252.93
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	5,611,459,566.62	5,323,201,252.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计	17,881,045,516.41	16,502,827,036.23

法定代表人：张金成

主管会计工作负责人：邓绍云

会计机构负责人：邓绍云

2、母公司资产负债表

编制单位：鲁西化工集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	332,079,054.72	566,076,302.87

交易性金融资产		
应收票据	29,706,725.69	3,330,920.00
应收账款		
预付款项	44,454,770.88	31,838,139.91
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,293,281,075.71	4,045,461,565.38
存货	284,747,620.05	301,962,615.15
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	107,822,973.21	704,431,909.90
流动资产合计	5,092,092,220.26	5,653,101,453.21
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,292,804,693.89	1,083,404,693.89
投资性房地产		
固定资产	5,381,573,887.14	5,443,397,328.93
在建工程	1,642,339,512.12	1,236,193,678.70
工程物资	145,697,468.17	51,032,585.58
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	574,350,196.25	225,678,684.86
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,457,749.31	3,967,931.45
其他非流动资产	312,922,572.83	389,819,786.57
非流动资产合计	9,352,146,079.71	8,433,494,689.98
资产总计	14,444,238,299.97	14,086,596,143.19
流动负债：		
短期借款	3,944,118,018.28	3,411,000,000.00
交易性金融负债		

应付票据	432,500,000.00	682,000,000.00
应付账款	521,486,748.96	545,807,670.40
预收款项	224,856,237.86	384,851,259.57
应付职工薪酬	10,920,086.36	10,932,541.37
应交税费	1,490,621.29	23,555,322.18
应付利息	64,001,866.67	67,694,229.00
应付股利		
其他应付款	831,157,990.43	1,486,608,889.89
一年内到期的非流动负债	583,578,700.00	417,030,100.00
其他流动负债	1,209,285.72	1,209,285.71
流动负债合计	6,615,319,555.57	7,030,689,298.12
非流动负债：		
长期借款	720,676,845.09	673,698,727.09
应付债券	1,900,000,000.00	1,900,000,000.00
长期应付款	306,446,258.40	17,189,698.40
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	18,702,619.01	13,361,904.74
非流动负债合计	2,945,825,722.50	2,604,250,330.23
负债合计	9,561,145,278.07	9,634,939,628.35
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,464,860,778.00	1,464,860,778.00
资本公积	2,168,603,877.97	2,168,603,877.97
减：库存股		
专项储备		1,803,557.21
盈余公积	259,061,599.38	215,737,592.95
一般风险准备		
未分配利润	990,566,766.55	600,650,708.71
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	4,883,093,021.90	4,451,656,514.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计	14,444,238,299.97	14,086,596,143.19

法定代表人：张金成

主管会计工作负责人：邓绍云

会计机构负责人：邓绍云

3、合并利润表

编制单位：鲁西化工集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	11,056,406,708.00	10,226,834,591.28
其中：营业收入	11,056,406,708.00	10,226,834,591.28
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	10,720,707,829.34	9,863,956,612.51
其中：营业成本	9,573,252,822.23	8,967,619,772.56
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	15,214,808.06	31,380,168.55
销售费用	343,159,474.98	244,861,632.23
管理费用	324,228,434.39	316,868,513.13
财务费用	430,443,537.73	294,608,897.22
资产减值损失	34,408,751.95	8,617,628.82
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）	12,234,278.28	2,639,280.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,234,278.28	3,710,755.39
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	347,933,156.94	365,517,259.37
加：营业外收入	38,427,523.98	73,584,800.26
减：营业外支出	3,308,219.04	3,029,087.16
其中：非流动资产处置损失	445,658.39	61,245.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	383,052,461.88	436,072,972.47

减：所得税费用	77,130,935.05	96,584,566.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	305,921,526.83	339,488,406.33
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	305,921,526.83	339,519,640.71
少数股东损益		-31,234.38
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.209	0.232
（二）稀释每股收益	0.209	0.232
七、其他综合收益	-11,083.40	14,528.70
八、综合收益总额	305,910,443.43	339,502,935.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	305,910,443.43	339,534,169.41
归属于少数股东的综合收益总额	0.00	-31,234.38

法定代表人：张金成

主管会计工作负责人：邓绍云

会计机构负责人：邓绍云

4、母公司利润表

编制单位：鲁西化工集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	3,404,936,213.48	3,332,060,138.40
减：营业成本	3,024,738,633.34	2,922,575,856.86
营业税金及附加	1,283,376.76	731,417.86
销售费用	16,797,923.74	15,134,558.21
管理费用	141,677,398.62	92,088,758.28
财务费用	203,000,816.32	188,514,899.85
资产减值损失	2,869,459.08	7,526,203.06
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）	399,563,613.98	55,855,258.55
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）	414,132,219.60	161,343,702.83
加：营业外收入	19,826,876.95	42,767,169.67
减：营业外支出	99,011.64	1,733,306.80
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	433,860,084.91	202,377,565.70
减：所得税费用	620,020.64	38,677,840.51

四、净利润（净亏损以“-”号填列）	433,240,064.27	163,699,725.19
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	433,240,064.27	163,699,725.19

法定代表人：张金成

主管会计工作负责人：邓绍云

会计机构负责人：邓绍云

5、合并现金流量表

编制单位：鲁西化工集团股份有限公司

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	11,677,088,537.90	10,719,258,742.35
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	11,559,289.20	3,059,968.94
收到其他与经营活动有关的现金	66,582,332.82	87,295,785.91
经营活动现金流入小计	11,755,230,159.92	10,809,614,497.20
购买商品、接受劳务支付的现金	9,481,231,546.52	7,734,681,576.49
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	1,033,925,229.41	949,557,786.99

支付的各项税费	273,678,471.97	321,242,778.33
支付其他与经营活动有关的现金	368,475,207.37	284,155,432.62
经营活动现金流出小计	11,157,310,455.27	9,289,637,574.43
经营活动产生的现金流量净额	597,919,704.65	1,519,976,922.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		97,429,640.00
取得投资收益所收到的现金		596,921.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,072,337.86	603,277.05
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	135,900,234.36	76,368,381.25
投资活动现金流入小计	150,972,572.22	174,998,220.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,120,184,777.09	2,496,606,322.39
投资支付的现金	35,822,200.00	132,314,922.05
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	117,500,000.00	
投资活动现金流出小计	2,273,506,977.09	2,628,921,244.44
投资活动产生的现金流量净额	-2,122,534,404.87	-2,453,923,024.15
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	7,477,424,044.40	5,973,367,032.02
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	215,765,460.00	680,390,000.00
筹资活动现金流入小计	7,693,189,504.40	6,653,757,032.02
偿还债务支付的现金	5,831,323,164.20	4,999,724,340.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	507,922,722.24	592,949,357.16
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	114,962,550.69	143,557,233.17
筹资活动现金流出小计	6,454,208,437.13	5,736,230,931.15
筹资活动产生的现金流量净额	1,238,981,067.27	917,526,100.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-11,083.40	-2,984,302.42
五、现金及现金等价物净增加额	-285,644,716.35	-19,404,302.93

加：期初现金及现金等价物余额	547,198,866.54	566,603,169.47
六、期末现金及现金等价物余额	261,554,150.19	547,198,866.54

法定代表人：张金成

主管会计工作负责人：邓绍云

会计机构负责人：邓绍云

6、母公司现金流量表

编制单位：鲁西化工集团股份有限公司

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	3,509,882,989.08	3,688,835,960.38
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,208,707,965.17	2,224,315,397.64
经营活动现金流入小计	5,718,590,954.25	5,913,151,358.02
购买商品、接受劳务支付的现金	2,426,731,141.64	2,880,018,009.93
支付给职工以及为职工支付的现金	271,260,964.56	227,923,457.51
支付的各项税费	47,863,417.25	69,945,533.28
支付其他与经营活动有关的现金	1,544,219,857.02	486,062,592.75
经营活动现金流出小计	4,290,075,380.47	3,663,949,593.47
经营活动产生的现金流量净额	1,428,515,573.78	2,249,201,764.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	399,563,613.98	55,855,258.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	747,333,647.86	584,590,250.02
投资活动现金流入小计	1,146,897,261.84	640,445,508.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,307,118,626.51	1,041,253,757.08
投资支付的现金	209,400,000.00	238,697,500.00
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	1,823,840,554.80	2,827,528,986.93
投资活动现金流出小计	3,340,359,181.31	4,107,480,244.01
投资活动产生的现金流量净额	-2,193,461,919.47	-3,467,034,735.44
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	5,526,061,723.97	4,802,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	215,765,460.00	529,850,000.00
筹资活动现金流入小计	5,741,827,183.97	5,331,850,000.00
偿还债务支付的现金	4,757,429,068.38	3,635,914,290.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	286,259,554.84	476,429,691.32
支付其他与筹资活动有关的现金	107,437,550.69	136,812,769.95
筹资活动现金流出小计	5,151,126,173.91	4,249,156,752.18
筹资活动产生的现金流量净额	590,701,010.06	1,082,693,247.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-587,543.12
五、现金及现金等价物净增加额	-174,245,335.63	-135,727,266.19
加：期初现金及现金等价物余额	314,476,142.44	450,203,408.63
六、期末现金及现金等价物余额	140,230,806.81	314,476,142.44

法定代表人：张金成

主管会计工作负责人：邓绍云

会计机构负责人：邓绍云

7、合并所有者权益变动表

编制单位：鲁西化工集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,464,860,778.00	2,184,713,092.20		8,761,831.00	215,737,592.95		1,431,983,284.25	-2,443,524.99		5,303,613,053.41
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他		18,600,000.00					988,199.52			19,588,199.52
二、本年初余额	1,464,860,778.00	2,203,313,092.20		8,761,831.00	215,737,592.95		1,432,971,483.77	-2,443,524.99		5,323,201,252.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-19,822,200.00		2,170,070.26	43,324,006.43		262,597,520.40	-11,083.40		288,258,313.69
（一）净利润							305,921,526.83			305,921,526.83
（二）其他综合收益								-11,083.40		-11,083.40
上述（一）和（二）小计							305,921,526.83	-11,083.40		305,910,443.43
（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					43,324,006.43		-43,324,006.43			
1. 提取盈余公积					43,324,006.43		-43,324,006.43			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分										

配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
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				2,170,070.26						2,170,070.26
1. 本期提取				74,925,943.36						74,925,943.36
2. 本期使用				-72,755,873.10						-72,755,873.10
(七) 其他		-19,822,200.00								-19,822,200.00
四、本期期末余额	1,464,860,778.00	2,183,490,892.20		10,931,901.26	259,061,599.38		1,695,569,004.17	-2,454,608.39		5,611,459,566.62

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,464,860,778.00	2,184,826,459.86		1,665,602.22	199,367,620.43		1,256,278,941.69	-2,458,053.69		5,104,541,348.51
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整		30,000,000.00					28,951.69			30,028,951.69
加：会计政策变更										

前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	1,464,860,778.00	2,214,826,459.86		1,665,602.22	199,367,620.43		1,256,307,893.38	-2,458,053.69	5,134,570,300.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-11,513,367.66		7,096,228.78	16,369,972.52		176,663,590.39	14,528.70	188,630,952.73
（一）净利润							339,519,640.71		339,519,640.71
（二）其他综合收益								14,528.70	14,528.70
上述（一）和（二）小计							339,519,640.71	14,528.70	339,534,169.41
（三）所有者投入和减少资本		-113,367.66							-113,367.66
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		-113,367.66							-113,367.66
（四）利润分配					16,369,972.52		-162,856,050.32		-146,486,077.80
1. 提取盈余公积					16,369,972.52		-16,369,972.52		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-146,486,077.80		-146,486,077.80
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				7,096,228.78					7,096,228.78
1. 本期提取				68,160,952.32					68,160,952.32
2. 本期使用				-61,064,723.54					-61,064,723.54
(七) 其他		-11,400,000.00							-11,400,000.00
四、本期期末余额	1,464,860,778.00	2,203,313,092.20		8,761,831.00	215,737,592.95		1,432,971,483.77	-2,443,524.99	5,323,201,252.93

法定代表人：张金成

主管会计工作负责人：邓绍云

会计机构负责人：邓绍云

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：鲁西化工集团股份有限公司

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	1,464,860,778.00	2,168,603,877.97		1,803,557.21	215,737,592.95		600,650,708.71	4,451,656,514.84
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,464,860,778.00	2,168,603,877.97		1,803,557.21	215,737,592.95		600,650,708.71	4,451,656,514.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-1,803,557.21	43,324,006.43		389,916,057.84	431,436,507.06
（一）净利润							433,240,064.27	433,240,064.27
（二）其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							433,240,064.27	433,240,064.27
（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					43,324,006.43		-43,324,006.43	
1. 提取盈余公积					43,324,006.43		-43,324,006.43	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
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					-1,803,557.21			-1,803,557.21
1. 本期提取					14,133,848.04			14,133,848.04
2. 本期使用					-15,937,405.25			-15,937,405.25
（七）其他								
四、本期期末余额	1,464,860,778.00	2,168,603,877.97				259,061,599.38	990,566,766.55	4,883,093,021.90

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,464,860,778.00	2,168,603,877.97			199,367,620.43		599,807,033.84	4,432,639,310.24
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,464,860,778.00	2,168,603,877.97			199,367,620.43		599,807,033.84	4,432,639,310.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				1,803,557.21	16,369,972.52		843,674.87	19,017,204.60
（一）净利润							163,699,725.19	163,699,725.19
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							163,699,725.19	163,699,725.19
（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					16,369,972.52		-162,856,050.32	-146,486,077.80
1. 提取盈余公积					16,369,972.52		-16,369,972.52	
2. 提取一般风险准备							-146,486,077.80	-146,486,077.80
3. 对所有者（或股东）的分配								
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				1,803,557.21				1,803,557.21
1. 本期提取				16,919,271.81				16,919,271.81
2. 本期使用				-15,115,714.60				-15,115,714.60
（七）其他								
四、本期期末余额	1,464,860,778.00	2,168,603,877.97		1,803,557.21	215,737,592.95		600,650,708.71	4,451,656,514.84

法定代表人：张金成

主管会计工作负责人：邓绍云

会计机构负责人：邓绍云

三、公司基本情况

(一) 历史沿革

鲁西化工集团股份有限公司（以下称公司或本公司）是经中国证监会证监发字[1998]126号、证监发字[1998]127号文批准，由鲁西集团有限公司（原山东聊城鲁西化工集团总公司）为发起人，以其生产尿素、碳酸氢铵产品的鲁西化肥厂、东阿化肥厂两个企业的部分生产经营性资产投入公司，采取募集方式设立的股份公司。公司于1998年5月25日公开发行人民币A种股票5,000万股，发行后总股本为20,000万股。

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

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

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

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

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

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

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

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]22号文核准，2006年7月公司以非公开发行方式向10名特定投资者发行23,500万股。发行后公司股本增至1,046,233,328元。

2009年6月公司名称变更为鲁西化工集团股份有限公司。

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

截至2013年12月31日，本公司总股本为1,464,860,778股，其中有限售条件股份880,638股，占总股本的0.06%；无限售条件股份1,463,980,140股，占总股本的99.94%。

(二) 公司组织形式为股份有限公司；注册地为聊城市鲁化路68号；公司办公地址为山东聊城高新技术产业开发区化工新材料产业园。

(三) 公司业务性质和主要经营活动

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

(四) 本公司控股股东为鲁西集团有限公司，聊城市人民政府国有资产监督管理委员会持有控股股东51%的股权。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；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。

(五) 公司下属四家分公司，主要包括煤化工一分公司、煤化工二分公司、硅化工分公司、氯碱分公司；公司下属28家子公司，主要包括山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司、山东聊城鲁西化工第二化肥有限公司、平阴鲁西化工第三化肥厂有限公司、山东聊城鲁西化工第四化肥有限公司、山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司、山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司、宁夏鲁西化工化肥有限公司、山东聊城鲁西化工销售有限公司、中盛化肥有限公司、山东聊城中盛蓝瑞化工有限公司、鲁西工业装备有限公司、山东聊城美益新材料科技有限公司、山东聊城鲁西硝基复肥有限公司、聊城煤杉新材料科技有限公司、聊城煤泗新

材料科技有限公司、聊城盐杉新材料科技有限公司、聊城煤武新材料科技有限公司、聊城氟尔新材料科技有限公司、山东聊城鲁西新材料销售有限公司、聊城鲁西聚碳酸酯有限公司、聊城市鲁西化工催化剂研发有限公司、鲁西化工（香港）有限公司等。

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

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

复核确认后，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

1、合并范围的确定原则

公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

2、合并财务报表所采用的会计方法

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

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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

的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

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

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

1、金融资产分类

公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

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

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

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

2、金融负债

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得

或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1、金融资产确认与计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

2、金融负债确认与计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允

价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

(4) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期

损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。公司合并范围内应收款项不计提坏账准备。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	4.5	4.5
1—2 年	20	20
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
-------------	----------------------------------

坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备
-----------	------------------------------

11、存货

(1) 存货的分类

公司存货主要包括在途物资、原材料、在产品、产成品、低值易耗品和包装物等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：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

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

长期股权投资主要包括公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位

的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

公司于每一资产负债表日对长期股权投资项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。出现减值的迹象如下：（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将

低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

13、固定资产

（1）固定资产确认条件

公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产包括房屋及建筑物、构筑物及辅助设施、专用设备、通用设备、运输设备、电子设备、办公设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

（3）各类固定资产的折旧方法

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

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

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(5) 其他说明

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

公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，

则作为会计估计变更处理。

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

14、在建工程

(1) 在建工程的类别

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

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量

现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

(2) 借款费用资本化期间

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。

(3) 暂停资本化期间

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

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

16、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

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

(3) 无形资产减值准备的计提

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

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

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(4) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

(5) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

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

17、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，公司将其确认为负债：该义务是公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

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

18、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

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

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

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

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

19、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。公司采用预收款销售商品，国内销售在货物发出时确认收入。出口销售采用FOB价结算，在货物装船后确认销售收入；采用CIF价结算，在货物到港后确认销售收入。本公司与客户签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务的在销售商品和提供劳务的，在销售商品部分和提供劳务部分不能区分，或虽能区分但不能够单独计量的，应当将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

(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

在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务；

公司设备安装制作业务按照完工百分比法确认收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比

例确定。

20、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。本公司的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。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述原则进行判断。

(2) 会计政策

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

21、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日,递延所得税负债,按照预期清偿该负债期间的适用税率计量。

22、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

(2) 融资租赁会计处理

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

23、资产证券化业务

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

24、套期会计

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

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

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

(3) 套期有效性能够可靠地计量；

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

25、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

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税抵扣购进货物进项税后的差额	6%、13%、17%
营业税	经营收入	5%

城市维护建设税	应缴纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

除子公司宁夏鲁西化工化肥有限公司2013年度适用15%的优惠所得税税率外，其他子公司执行25%的所得税税率。

2、税收优惠及批文

1、增值税

(1) 根据财税[2005]87号《关于暂免征收尿素产品增值税的通知》，自2005年7月1日起，公司开始执行该项税收政策。2013年公司尿素产品继续暂免征收增值税。

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

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

(4) 根据财税[2002]7号《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》，公司出口的化工产品享受增值税免、抵、退税优惠政策，公司化工产品2013年度出口退税率均为9%。

2. 企业所得税

根据宁夏回族自治区西部开发领导小组办公室宁西办[2012]144号“关于确认宁夏鲁西化工化肥有限公司符合国家《产业结构调整指导目录（2011年本）》鼓励类目录内资企业的函”及宁夏回族自治区银川市地方税务局银地税发【2013】10号“关于落实第二轮西部大开发企业所得税优惠备案工作有关事宜的通知”，公司子公司宁夏鲁西化工化肥有限公司2013年度适用15%的优惠企业所得税税率。

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
山东聊城鲁西化工销售有限公司	全资	聊城市	贸易	10,000,000.00	化肥贸易, 资格证书范围内的自营进出口业务	10,000,000.00		100	100	是			
山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司	全资	聊城市	生产、销售	236,575,100.00	合成氨、尿素、甲醇等生产销售	209,872,800.00		100	100	是			
鲁西化工(欧洲)技术研发有限责任公司	全资	德国	技术开发、贸易	5万欧元	技术开发, 机械设备和化工设备的进口	473,910.00		100	100	是			
山东聊城美益新材料科技有限公司	全资	聊城市	生产、销售	20,000,000.00	尿素、三聚氰胺的生产与销售	20,000,000.00		100	100	是			
聊城煤杉新材料科技有限公司	全资	聊城市	生产、销售	1,000,000.00	甲酸、硫化钠、碳酸钡的生产与销售	1,000,000.00		100	100	是			
聊城煤泗新材料科技有限公司	全资	聊城市	生产、销售	50,000,000.00	己内酰胺的生产与销售	50,000,000.00		100	100	是			
聊城盐杉新材料科技有限公司	全资	聊城市	生产、销售	1,000,000.00	甲酸钠、氯化石蜡的生产与销售	1,000,000.00		100	100	是			
山东聊城鲁西硝基复肥有限公司	全资	聊城市	生产、销售	50,000,000.00	聚四氟乙烯、氟树脂、氟塑料的生产与销售	50,000,000.00		100	100	是			
聊城鲁化环保科技有限公司	全资	聊城市	生产、销售	1,000,000.00	环保技术咨询	1,000,000.00		100	100	是			
山东聊城鲁西新材	全资	聊城市	贸易	50,000,000.00	液体类、固体产品类以及各副	50,000,000.00		100	100	是			

料销售有限公司					产品、自营和代理各类商品和技术的进出口业务								
聊城鲁西聚碳酸酯有限公司	全资	聊城市	生产、销售	1,000,000.00	聚碳酸酯及其改性产品的生产销售	1,000,000.00		100	100	是			
鲁西化工（香港）有限公司	全资	香港	贸易	1,000,000.00	贸易			100	100	是			
中盛化肥有限公司	全资	东阿县	贸易	50,000,000.00	化肥贸易	50,000,000.00		100	100	是			
山东聊城鲁西化工煤炭经营有限公司	全资	东阿县	贸易	10,000,000.00	煤炭贸易	10,000,000.00		100	100	是			

(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
山东聊城鲁西化工第二化肥有限公司	全资	东阿县	生产、销售	235,280,000.00	合成氨、尿素、甲醇等生产销售	236,243,700.00		100	100	是			
平阴鲁西化工第三化肥厂有限公司	全资	平阴县	生产、销售	90,040,000.00	工业设备制造安装	90,097,500.00		100	100	是			
山东聊城鲁西化工第四化肥有限公司	全资	聊城市	生产、销售	112,270,000.00	复合肥、复混肥等生产销售	112,817,000.00		100	100	是			
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	全资	阳谷县	生产、销售	185,820,000.00	复合肥、复混肥等生产销售	187,058,222.42		100	100	是			

山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	全资	东阿县	生产、销售	18,280,000.00	氯磺酸等化工产品生产销售	18,036,540.00		100	100	是			
宁夏鲁西化工化肥有限公司	全资	银川市	生产、销售	50,000,000.00	磷酸二铵、颗粒磷肥等生产销售	49,775,301.47		100	100	是			
聊城煤武新材料科技有限公司	全资	聊城市	生产、销售	50,000,000.00	丁辛醇生产、销售	50,000,000.00		100	100	是			
聊城氟尔新材料科技有限公司	全资	聊城市	生产、销售	1,000,000.00	聚四氟乙烯、氟树脂、氟橡胶、氟塑料制品的生产、销售	1,000,000.00		100	100	是			
聊城市鲁西化工催化剂研发有限公司	全资	聊城市	生产、销售	30,000,000.00	铜粉、硅胶、分子筛的研发、生产、销售	30,664,701.96		100	100	是			

(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额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
山东聊城中盛蓝瑞化工有限公司	全资	东阿县	生产、销售	10,000,000.00	氯化苯和苯甲醇等生产销售	12,321,200.00		100	100	是			
鲁西工业装备有限公司	全资	聊城市	制作、安装	300,000,000.00	工业设备制造安装	300,000,000.00		100	100	是			
山东聊城鲁西化工金属材料有限公司	全资	东阿县	贸易	1,000,000.00	钢材、不锈钢材等产品贸易	1,000,000.00		100	100	是			
聊城市鲁西化工	全资	聊城市	设计、	6,000,000.00	化工工程设计与相关咨询服务	6,000,000.00		100	100	是			

程设计有限责任公 司			咨询										
聊城鲁西化工农资 连锁有限公司	全资	聊城市	销售	15,000,000.00	农药、化肥等农资贸易	15,000,000.00		100	100	是			

2、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

与上年相比本年（期）新增合并单位 4 家，原因为

- （1）投资新成立取得子公司分别为山东聊城鲁西新材料销售有限公司、聊城鲁西聚碳酸酯有限公司、鲁西化工（香港）有限公司。
- （2）同一控制下合并取得子公司聊城市鲁西化工催化剂研发有限公司。

3、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
山东聊城鲁西新材料销售有限公司	51,266,804.50	1,266,804.50
聊城鲁西聚碳酸酯有限公司	1,000,000.00	0.00
鲁西化工（香港）有限公司	0.00	0.00

本期无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

4、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
聊城市鲁西化工催化剂研发有限公司	会计政策	鲁西集团有限公司	7,732,310.59	-972,445.00	-4,547,199.42

同一控制下企业合并的其他说明

(1) 聊城市鲁西化工催化剂研发有限公司

聊城市鲁西化工催化剂研发有限公司（以下简称催化剂研发公司）成立于 2010 年 6 月，注册资本 300 万元，由鲁西实业控股有限公司出资组建，持股比例 100%。该出资业经聊城金石有限责任会计师事务所聊金石会验字（2010）第 22 号验资报告审验。公司于 2010 年 6 月 21 日取得了聊城市工商行政管理局颁发的注册号为 371500000001210-1 的企业法人营业执照。公司法定代表人：胡大春；公司注册地址：聊城市经济开发区顾官屯镇鲁西化工工业园内；公司注册经营范围为：一般经营项目：铜粉、硅胶、分子筛的研发、生产，销售（上述经营项目涉及行业行政许可或审批的，凭许可证或批准文件经营）。

2011 年 11 月经催化剂研发公司股东会决议通过，同意鲁西实业控股有限公司将其持有的股权转让给山东鲁盛投资管理有限公司。转让后山东鲁盛投资管理有限公司出资 300 万元，占注册资本的 100%。

2011 年 12 月经催化剂研发公司股东会决议通过，同意增加注册资本 2700 万元，其中：山东鲁盛投资管理有限公司出资 960 万元，占注册资本的 32%、鲁西集团有限公司出资 1500 万元，占注册资本的 50%、白晓林出资 300 万元，占注册资本的 10%、胡大春出资 90 万元，占注册资本的 3%、刘道顺出资 90 万元，占注册资本的 3%、何德民出资 30 万元，占注册资本的 1%、姬长民出资 30 万元，占注册资本的 1%。该次增资业经聊城华越有限责任会计师事务所聊华越会验字（2011）第 32 号验资报告审验。

2012 年 2 月经催化剂研发公司股东会决议通过，同意山东鲁盛投资管理有限公司持有公司 2% 的股权

60 万元和白晓林持有公司 10%的股权 300 万元转让给鲁西集团有限公司，转让后鲁西集团有限公司出资额 1860 万元，占注册资本的 62%。

2012 年 10 月经催化剂研发公司股东会决议通过，同意山东鲁盛投资管理有限公司、胡大春、刘道顺、何德民、姬长民分别将其持有的公司股权转让给本公司之全资子公司山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司（以下简称第六化肥公司）。转让后第六化肥公司出资 1140 万元，占注册资本的 38%，鲁西集团有限公司出资 1860 万元，占注册资本的 62%。第六化肥公司 2012 年对催化剂研发公司采用权益法核算。

2013 年 10 月经催化剂研发公司股东会决议通过，第六化肥公司与鲁西集团有限公司签订股权转让协议书，第六化肥公司以人民币 19,822,200.00 元的对价，收购鲁西集团有限公司持有的催化剂研发公司 62%的股权，股权转让完成后，第六化肥公司持有催化剂研发公司 100%的股权。上述股权转让行为已于 2013 年 11 月 1 日办妥工商登记变更手续。

(2) 根据《企业会计准则第20号——企业合并》相关规定，本公司与催化剂研发公司在合并前后均受鲁西集团有限公司控制且该控制并非暂时性的，因此本公司对上述两家公司的合并为同一控制下企业合并，同一控制的实际控制人为鲁西集团有限公司。

(3) 本公司同一控制下企业合并关于合并日的确定依据为：

- 1) 企业合并合同或协议已获股东大会等内部权力机构通过；
- 2) 参与合并各方已办理了必要的财产权交接手续；
- 3) 购买方已支付了全部购买价款；
- 4) 购买方实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险。

5、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

1欧元=8.4189元

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：	--	--	97,361.84	--	--	147,942.64

人民币	--	--	97,361.84	--	--	147,942.64
银行存款:	--	--	261,456,788.35	--	--	547,050,923.90
人民币	--	--	251,174,491.54	--	--	546,403,629.39
欧元	1,221,334.95	8.4189	10,282,296.81	77,822.27	8.3176	647,294.51
其他货币 资金:	--	--	268,805,413.44	--	--	380,529,574.40
人民币	--	--	268,796,675.63	--	--	378,325,260.43
欧元	1,037.88	8.4189	8,737.81	265,018.03	8.3176	2,204,313.97
合计	--	--	530,359,563.63	--	--	927,728,440.94

年末公司其他货币资金中票据保证金183,450,000.00元、信用证保证金85,355,413.44元在相关银行承兑汇票、信用证未到期归还前,使用范围受到限制。

2、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	30,353,775.69	7,168,920.00
合计	30,353,775.69	7,168,920.00

(2) 期末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据情况

单位: 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
黑龙江倍丰农业生产资料集团有限公司	2013年11月06日	2014年05月02日	17,800,000.00	
黑龙江倍丰农业生产资料集团有限公司	2013年11月06日	2014年05月02日	10,000,000.00	
黑龙江倍丰农业生产资料集团有限公司	2013年11月06日	2014年05月02日	10,000,000.00	
黑龙江倍丰农业生产资料集团有限公司	2013年11月06日	2014年05月02日	10,000,000.00	
黑龙江倍丰农业生产资料集团有限公司	2013年11月06日	2014年05月02日	10,000,000.00	
合计	--	--	57,800,000.00	--

3、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								
账龄组合	8,858,326.24	100	398,624.68	4.5	5,031,275.83	100	226,407.42	4.5
组合小计	8,858,326.24	100	398,624.68	4.5	5,031,275.83	100	226,407.42	4.5
合计	8,858,326.24	--	398,624.68	--	5,031,275.83	--	226,407.42	--

应收账款种类的说明

将单项金额超过应收账款余额5%且大于1,000万的应收账款视为重大应收款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，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年以内小计	8,858,326.24	4.5	398,624.68	5,031,275.83	4.5	226,407.42
合计	8,858,326.24	--	398,624.68	5,031,275.83	--	226,407.42

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) 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(%)

SHIN YANG CHEMICAL SDN BHD	非关联方	3,597,171.00	1 年以内	40.61
TUFAL CHEMICAL INDUSTRIES LIMITED	非关联方	2,255,853.00	1 年以内	25.47
Newquest(trading).pte ltd	非关联方	731,170.73	1 年以内	8.25
Korin Industry co.,ltd	非关联方	719,434.20	1 年以内	8.12
kong long huat chemicals sdn.berhad	非关联方	596,642.63	1 年以内	6.74
合计	--	7,900,271.56	--	89.19

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,408,968.02	17.12			2,105,227.55	16.04	0.00	0
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	11,665,088.04	82.88	3,873,246.53	33.2%	11,015,648.68	83.96	3,639,271.89	33.04
组合小计	11,665,088.04	82.88	3,873,246.53	33.2%	11,015,648.68	83.96	3,639,271.89	33.04
合计	14,074,056.06	--	3,873,246.53	--	13,120,876.23	--	3,639,271.89	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
聊城市经济开发区国家税务局	2,408,968.02	0.00	0	应收出口退税无回收风险
合计	2,408,968.02		--	--

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 年以内小计	5,337,612.47	4.5	240,192.56	4,467,578.38	4.5	201,041.03
1 至 2 年	1,297,747.65	20	259,549.53	3,644,102.56	20	728,820.54
2 至 3 年	2,309,297.58	30	692,789.27	209,367.74	30	62,810.32
3 年以上	2,720,430.34	50	2,680,715.17	2,694,600.00	50	2,646,600.00
3 至 4 年	79,430.34	50	39,715.17	96,000.00	50	48,000.00
5 年以上	2,641,000.00	100	2,641,000.00	2,598,600.00	100	2,598,600.00
合计	11,665,088.04	--	3,873,246.53	11,015,648.68	--	3,639,271.89

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) 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 (%)
聊城市经济开发区国家税务局	非关联方	2,408,968.02	1 年以内	17.12
东阿县地方税务局	非关联方	2,295,000.00	5 年以上	16.31
聊城市国库集中收付中心	非关联方	1,775,000.00	2-3 年	12.61
山东省商务厅	非关联方	200,000.00	2-3 年	1.42
聊城市东昌府区新区街道办事处李庙资产管理委员会	非关联方	200,000.00	1 年以内	1.42
合计	--	6,878,968.02	--	48.88%

5、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	225,533,591.05	95.65%	238,223,473.59	95.78%
1 至 2 年	10,244,930.00	4.35%	9,497,675.54	3.82%
3 年以上			1,004,220.42	0.4%
合计	235,778,521.05	--	248,725,369.55	--

(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
青海盐湖工业股份有限公司	非关联方	25,676,274.32	1 年以内	货未到, 未结算
山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司运销处	非关联方	10,104,407.51	1 年以内	货未到, 未结算
瓮福(集团)有限责任公司	非关联方	9,937,800.00	1 年以内	货未到, 未结算
灵宝金源晨光有色矿冶有限公司	非关联方	7,323,149.65	1 年以内	货未到, 未结算
襄阳泽东化工集团有限公司	非关联方	6,121,560.00	1 年以内	货未到, 未结算
合计	--	59,163,191.48	--	--

6、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	1,013,477,425.07	8,647,059.99	1,004,830,365.08	793,272,452.13	6,156,992.71	787,115,459.42
在产品	376,203,461.86		376,203,461.86	481,236,484.51		481,236,484.51
库存商品	343,150,989.50	8,686,119.63	334,464,869.87	117,115,054.15	1,903,526.38	115,211,527.77
周转材料	1,525,457.48		1,525,457.48	2,927,413.30		2,927,413.30
在途物资	25,636,523.90		25,636,523.90	62,604,278.65		62,604,278.65
合计	1,759,993,857.81	17,333,179.62	1,742,660,678.19	1,457,155,682.74	8,060,519.09	1,449,095,163.65

(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	6,156,992.71	8,647,059.99		6,156,992.71	8,647,059.99
库存商品	1,903,526.38	7,921,567.33		1,138,974.08	8,686,119.63
合计	8,060,519.09	16,568,627.32		7,295,966.79	17,333,179.62

(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	预计可变现净值低于账面成本	已生产销售	0.61
库存商品	预计可变现净值低于账面成本	已销售	0.33

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预缴企业所得税	6,417,682.93	6,458,712.69
待抵扣进项税	216,574,407.14	144,272,777.11
预缴土地使用税	2,183,332.50	2,522,962.00
合计	225,175,422.57	153,254,451.80

8、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							
鲁西新能源装备集团有限公司	43.75	43.75	247,270,002.74	81,816,456.14	165,453,546.60	291,907,136.26	28,042,043.24
山东聊城鲁西化工工业基地有限公司	40	40	9,912,649.90		9,912,649.90		-13,300.00
鲁西固耐机器有限公司	40	40	50,923,812.85	995,801.96	49,928,010.89	1,355,203.79	-71,989.11

9、长期股权投资

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
鲁西新能源装备集团有限公司	权益法	57,099,065.00	60,117,532.72	12,268,393.92	72,385,926.64	43.75	43.75				
山东聊城鲁西化工工业基地有限公司	权益法	4,000,000.00	3,970,379.96	-5,320.00	3,965,059.96	40	40				
鲁西固耐机器有限公司	权益法	20,000,000.00	4,000,000.00	15,971,204.36	19,971,204.36	40	40				
合计	--	81,099,065.00	68,087,912.68	28,234,278.28	96,322,190.96	--	--	--			

10、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：	13,590,746,096.64	2,853,645,976.97		305,087,622.08	16,139,304,451.53
其中：房屋及建筑物	2,679,550,426.60	402,241,278.95		685,837.06	3,081,105,868.49
机器设备	10,721,406,348.54	2,423,610,667.78		303,213,585.55	12,841,803,430.77
运输工具	63,417,093.62	7,507,124.05		923,808.69	70,000,408.98
电子设备	125,303,748.72	19,788,991.81		264,390.78	144,828,349.75
办公设备	1,068,479.16	497,914.38			1,566,393.54
--	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：	4,162,479,241.64		863,415,728.31	144,353,762.01	4,881,541,207.94
其中：房屋及建筑物	455,462,259.57	0.00	96,799,929.17	685,837.06	551,576,351.68
机器设备	3,590,620,048.36	0.00	745,495,729.50	142,635,013.30	4,193,480,764.56
运输工具	32,610,211.05		7,622,050.27	846,886.29	39,385,375.03
电子设备	83,327,067.99		13,262,748.26	186,025.36	96,403,790.89
办公设备	459,654.67		235,271.11		694,925.78
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	9,428,266,855.00	--			11,257,763,243.59
其中：房屋及建筑物	2,224,088,167.03	--			2,529,529,516.81
机器设备	7,130,786,300.18	--			8,648,322,666.21
运输工具	30,806,882.57	--			30,615,033.95

电子设备	41,976,680.73	--	48,424,558.86
办公设备	608,824.49	--	871,467.76
四、减值准备合计	36,745,314.98	--	45,849,501.92
其中：房屋及建筑物	22,713,194.49	--	22,713,194.49
机器设备	14,032,120.49	--	23,136,307.43
电子设备		--	
办公设备		--	
五、固定资产账面价值合计	9,391,521,540.02	--	11,211,913,741.67
其中：房屋及建筑物	2,201,374,972.54	--	2,506,816,322.32
机器设备	7,116,754,179.69	--	8,625,186,358.78
运输工具	30,806,882.57	--	30,615,033.95
电子设备	41,976,680.73	--	48,424,558.86
办公设备	608,824.49	--	871,467.76

固定资产说明:

1、本期折旧额 863,415,728.31 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 2,700,288,994.82 元。

2、本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 2,700,288,994.82 元。本年增加的累计折旧中，本年计提 863,415,728.31 元。

3、本年固定资产减少主要为本公司煤化工一分公司于 2010 年 7 月完工投产的 1 号三聚氰胺装置于 2013 年 12 月停产改造转入在建工程合计 119,637,957.05 元，其中：减少专用设备原值 114,929,340.25 元、累计折旧 25,551,588.84 元；减少通用设备原值 39,261,423.70 元、累计折旧 9,078,809.07 元；减少电子设备原值 221,162.50 元、累计折旧 143,571.49 元。上述项目改造方案于 2013 年 10 月 8 日经总经理办公会批准。

4、截止 2013 年 12 月 31 日，本公司之子公司平阴鲁西化工第三化肥有限公司对持有待售固定资产原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计提资产减值准备 17,433,932.73 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

年末公司未办妥产权证书的固定资产原值为 666,848,607.15 元，净值为 592,219,069.80 元。

(3) 年末持有待售的固定资产

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
锅炉、汽轮机及其配套设施	12,347,652.94	12,347,652.94	0	2014 年 4 月
合计	12,347,652.94	12,347,652.94	0	

11、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
复合肥技改项目	52,979,235.92		52,979,235.92	10,464,948.59		10,464,948.59
三聚氰胺项目	270,929,891.44		270,929,891.44	658,730,107.53		658,730,107.53
硫化钠项目				138,341,682.44		138,341,682.44
己内酰胺项目	187,670,350.88		187,670,350.88	1,288,425,016.22		1,288,425,016.22

新型制冷剂项目				205,869,924.42		205,869,924.42
含氟聚合物及六氟丙烯项目	44,186,308.33		44,186,308.33			
丁辛醇一期项目				343,353,688.24		343,353,688.24
煤气化改造	572,830,629.02		572,830,629.02	222,835,230.07		222,835,230.07
甲酸二期项目	149,166,106.55		149,166,106.55			
甲酸钠二期项目	17,475,632.19		17,475,632.19	150,000.00		150,000.00
60 万硝基复合肥项目及配套项目	331,560,796.74		331,560,796.74			
丁辛醇二期项目	87,261,325.99		87,261,325.99			
聚碳酸酯项目	20,463,120.52		20,463,120.52			
园区公用工程	371,924,715.32		371,924,715.32	243,051,994.61		243,051,994.61
其他技改项目	91,083,302.15		91,083,302.15	29,942,771.00		29,942,771.00
合计	2,197,531,415.05		2,197,531,415.05	3,141,165,363.12		3,141,165,363.12

(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
三聚氰胺项目	1,316,000,000.00	658,730,107.53	119,505,833.32	331,230,867.98	176,075,181.43	59.14%	90.00	62,773,190.78	12,280,000.00	6.21%	金融机构贷款	270,929,891.44
硫化钠项目	147,490,000.00	138,341,682.44	1,019,206.04	139,360,888.48		94.49%	100.00	8,791,248.22			金融机构贷款	
己内酰胺项目	2,069,010,000.00	1,288,425,016.22	227,146,377.42	1,326,252,898.80	1,648,143.96	73.25%	100.00	1,305,000.00			募集资金及金融机构借款	187,670,350.88
新型制冷剂项目	246,000,000.00	205,869,924.42	91,288,083.95	297,158,008.37		120.80%	100.00	20,204,680.85	15,013,607.79	6.21%	金融机构贷款	
丁辛醇一期项目	710,000,000.00	343,353,688.24	45,732,483.75	389,086,171.99		54.80%	100.00	10,154,794.12	5,051,703.89	6.21%	金融机构贷款	
煤气化改造	916,460,000.00	222,835,230.07	349,995,398.95			62.50%	60.00	22,873,978.19	18,777,751.23	6.21%	金融机构贷款	572,830,629.02
甲酸二期项目	253,000,000.00		149,166,106.55			58.96%	60.00	6,146,227.29	6,146,227.29	6.21%	金融机构贷款	149,166,106.55
60万硝基复合肥及配套项目	420,000,000.00		331,560,796.74			78.94%	70.00	4,392,500.00	4,392,500.00	6.21%	金融机构贷款	331,560,796.74
丁辛醇二期项目	450,000,000.00		87,261,325.99			19.39%	30.00	2,542,796.64	2,542,796.64	6.21%	金融机构贷款	87,261,325.99
聚碳酸酯	831,585,000.00		20,463,120.52			2.46%	5.00				金融机	20,463,120.52

项目											构贷款	
园区公用工程	478,000,000.00	243,051,994.61	230,564,176.27	101,691,455.56		99.08%	90.00	31,653,158.52	14,292,688.43	6.21%	金融机 构贷款	371,924,715.32
合计	7,837,545,000.00	3,100,607,643.53	1,653,702,909.50	2,584,780,291.18	177,723,325.39	--	--	170,837,574.61	78,497,275.27	--	--	1,991,806,936.46

在建工程项目变动情况的说明

1、2013 年度在建工程其他减少共计 177,723,325.39 元，其中：三聚氰胺项目其他减少系本公司煤化工二分公司将在建的三聚氰胺 5 号独立装置改建为硝酸项目减少在建工程金额 176,075,181.43 元，在建工程硝基复合肥配套工程硝酸项目相应增加 176,075,181.43 元。上述项目改造方案于 2013 年 7 月 25 日经总经理办公会批准。己内酰胺项目其他减少 1,648,143.96 元系全资子公司聊城煤泗新材料科技有限公司在建的己内酰胺项目配套工程双氧水项目 2013 年 7 月 27 日下午发生着火事故，造成报废在建工程 1,648,143.96 元。

12、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
机器设备	50,522,083.43	393,520,146.59	385,550,736.79	58,491,493.23
备品备件	13,644,934.07	733,126,151.09	608,570,049.62	138,201,035.54
其他物资	105,516.02	173,124,929.29	158,151,652.67	15,078,792.64
合计	64,272,533.52	1,299,771,226.97	1,152,272,439.08	211,771,321.41

13、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	544,693,732.55	361,663,580.86		906,357,313.41
土地使用权	513,564,447.46	355,272,673.77		868,837,121.23
计算机软件系统	6,855,835.09	2,090,907.09		8,946,742.18
专利权	54,960.00			54,960.00
商标权	318,490.00			318,490.00
非专利技术	23,900,000.00	4,300,000.00		28,200,000.00
二、累计摊销合计	70,814,663.91	16,885,546.10		87,700,210.01
土地使用权	62,626,536.49	13,714,754.01		76,341,290.50
计算机软件系统	2,362,065.52	707,614.68		3,069,680.20
专利权	21,332.48	5,496.00		26,828.48
商标权	196,396.00	31,848.00		228,244.00
非专利技术	5,608,333.42	2,425,833.41		8,034,166.83
三、无形资产账面净值合计	473,879,068.64	344,778,034.76		818,657,103.40
土地使用权	450,937,910.97			792,495,830.73
计算机软件系统	4,493,769.57			5,877,061.98
专利权	33,627.52			28,131.52
商标权	122,094.00			90,246.00
非专利技术	18,291,666.58			20,165,833.17
土地使用权				
计算机软件系统				
专利权				
商标权				
非专利技术				
无形资产账面价值合计	473,879,068.64	344,778,034.76		818,657,103.40

土地使用权	450,937,910.97			792,495,830.73
计算机软件系统	4,493,769.57			5,877,061.98
专利权	33,627.52			28,131.52
商标权	122,094.00			90,246.00
非专利技术	18,291,666.58			20,165,833.17

本期摊销额 16,885,546.10 元。

14、递延所得税资产和递延所得税负债

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	13,421,291.20	2,950,346.35
可抵扣亏损	8,988,141.01	
固定资产折旧	174,358.97	194,871.79
内部销售未实现利润	41,757,373.23	29,588,478.83
小计	64,341,164.41	32,733,696.97
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	2,065,408.21	9,210,189.79
可抵扣亏损	5,867,123.52	4,318,076.49
合计	7,932,531.73	13,528,266.28

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
2014 年			
2015 年	343,449.51	343,449.51	金属材料可抵扣亏损
2016 年	127,207.86	127,207.86	金属材料可抵扣亏损
2017 年	7,824,567.09	16,801,648.59	金属材料、美益、蓝瑞、三厂可抵扣亏损
2018 年	24,457,332.64		七厂、氟尔、金属材料、催化剂可抵扣亏损
合计	32,752,557.10	17,272,305.96	--

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		
应收款项账面价值低于计税基础产生的可抵扣暂时性差异	4,266,058.59	3,763,592.46
存货账面价值低于计税基础产生的可抵扣暂时性差异	3,569,604.18	8,060,519.09
固定资产账面价值低于计税基础产生的可抵扣暂时性差异	46,546,937.80	779,487.16
内部销售未实现利润产生的可抵扣暂时性差异	167,029,492.91	118,353,915.32
因亏损产生的可抵扣暂时性差异	35,952,564.02	
小计	257,364,657.50	130,957,514.03

15、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	3,865,679.31	406,191.90			4,271,871.21
二、存货跌价准备	8,060,519.09	16,568,627.32		7,295,966.79	17,333,179.62
七、固定资产减值准备	36,745,314.98	17,433,932.73		8,329,745.79	45,849,501.92
合计	48,671,513.38	34,408,751.95		15,625,712.58	67,454,552.75

16、其他非流动资产

项目	期末数	期初数
预付长期资产购置款	35,606,990.00	127,446,343.07
待抵扣进项税	461,913,117.29	403,461,759.52
合计	497,520,107.29	530,908,102.59

17、短期借款

短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	848,840,133.95	50,000,000.00
保证借款	2,615,000,000.00	2,991,000,000.00
信用借款	1,615,000,000.00	1,033,000,000.00
保证加抵押借款		50,000,000.00
合计	5,078,840,133.95	4,124,000,000.00

短期借款分类的说明

1、公司保证借款中 2,615,000,000.00 元由公司控股股东鲁西集团有限公司提供保证，详见本附注“八.5 关联交易”所述。

2、年末质押借款中 429,118,018.28 元为已贴现未到期的商业承兑汇票，419,722,115.67 元为国际信用证押汇借款。

年末公司无已到期未偿还的短期借款。

18、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	528,500,000.00	822,000,000.00
合计	528,500,000.00	822,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 528,500,000.00 元。

19、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	1,573,496,924.04	1,867,495,518.95
合计	1,573,496,924.04	1,867,495,518.95

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

年末公司无账龄超过1年的大额应付账款。

20、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	436,396,766.13	493,877,834.04
合计	436,396,766.13	493,877,834.04

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

年末公司无账龄超过1年的大额预收款项。

21、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		667,600,317.55	667,600,317.55	
二、职工福利费		34,537,328.71	34,537,328.71	
三、社会保险费	2,177,061.29	178,137,226.30	176,704,857.89	3,609,429.70
四、住房公积金		35,726,713.76	35,726,713.76	
六、其他	52,005,607.03	170,421,369.97	173,842,195.89	48,584,781.11
合计	54,182,668.32	1,086,422,956.29	1,088,411,413.80	52,194,210.81

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 48,584,781.11 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 47,500.00 元。

22、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	10,596,869.67	1,308,834.75
营业税	1,783,794.89	1,067,933.30
企业所得税	76,029,857.97	77,705,614.07
个人所得税	391,973.61	142,520.13
城市维护建设税	1,080,137.38	139,901.20
房产税	1,469,411.76	1,223,451.12
土地使用税	3,308,819.14	2,687,458.01
教育费附加	487,862.82	39,850.57
地方教育费附加	313,154.83	26,567.05
印花税	1,326,968.59	1,599,993.77
水利建设基金	295,204.91	153,508.43
代扣代缴税费	-1,725.33	2,183,148.74
价格调节基金	866,030.22	199,329.91
合计	97,948,360.46	88,478,111.05

23、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
企业债券利息	57,584,054.79	57,584,054.79
短期借款应付利息	12,269,978.22	11,209,240.88

合计	69,854,033.01	68,793,295.67
----	---------------	---------------

24、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	191,754,179.00	474,014,030.47
合计	191,754,179.00	474,014,030.47

(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
鲁西集团有限公司	65,884,036.30	400,000,000.00
合计	65,884,036.30	400,000,000.00

25、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
1 年内到期的长期借款	633,578,700.00	417,030,100.00
合计	633,578,700.00	417,030,100.00

(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
保证借款	633,578,700.00	417,030,100.00
合计	633,578,700.00	417,030,100.00

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
中国银行股份有限公司东阿支行	2009 年 07 月 20 日	2014 年 12 月 21 日	人民币元	6.4		76,447,900.00		76,447,900.00
中国银行股份有限公司东阿支行	2009 年 08 月 12 日	2014 年 12 月 21 日	人民币元	6.4		46,440,800.00		46,440,800.00

中国银行股份有限公司东阿支行	2009年07月20日	2014年06月21日	人民币元	6.4		38,220,000.00		38,220,000.00
中国工商银行聊城市振兴路支行	2009年10月22日	2014年04月20日	人民币元	6.4		37,500,000.00		37,500,000.00
中国工商银行聊城市振兴路支行	2009年10月22日	2014年10月20日	人民币元	6.4		37,500,000.00		37,500,000.00
合计	--	--	--	--	--	236,108,700.00	--	236,108,700.00

26、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
1年内结转的递延收益	15,115,999.31	9,515,328.81
合计	15,115,999.31	9,515,328.81

1年内结转的递延收益情况详见本附注“七·29”所述。

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	1,070,676,845.09	673,698,727.09
合计	1,070,676,845.09	673,698,727.09

说明：长期保证借款均由公司控股股东鲁西集团有限公司提供保证担保。

(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
中国工商银行东阿县支行	2013年03月04日	2016年03月04日	人民币元	6.46		175,000,000.00		
中国工商银行东阿县支行	2013年03月04日	2018年03月04日	人民币元	6.72		175,000,000.00		
中国工商银行东阿县支行	2012年09月20日	2017年08月01日	人民币元	6.47		150,000,000.00		200,000,000.00
中国工商	2013年01月04日	2017年08月01日	人民币元	6.47		150,000,000.00		

银行东阿县支行								
中国银行股份有限公司东阿支行	2013年01月11日	2016年11月15日	人民币元	6.72		150,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	800,000,000.00	--	200,000,000.00

28、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
公司债券	190,000.00	2011年07月18日	7年	190,000.00	5,758.41	11,742.00	11,742.00	5,758.41	190,000.00

(1) 经中国证监会于 2011年6月21日签发的“证监许可[2011]983 号”文核准，公司获准向社会公开发行人面值总额不超过19 亿元的公司债券，公司债券存续期限为7年（附第5年末发行人上调票面利率和投资者回售选择权），票面利率为6.18%，采取单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息，起息日为2011年7月6日，2012年到2018年间每年的7月6日为上一计息年度的付息日，到期支付本金及最后一期利息。

(2) 本次发行的公司债券由公司控股股东鲁西集团有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。

29、长期应付款

金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期初金额	期末余额
鲁西集团有限公司		400,000,000.00
聊城高新区顾官屯镇人民政府	17,189,698.40	56,446,258.40
杨庄村委	8,938,500.00	8,938,500.00
赵庄村委	6,465,000.00	6,465,000.00
杨庄土地款	4,000,000.00	4,000,000.00
合计	36,593,198.40	475,849,758.40

30、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	145,380,039.59	149,946,970.50
合计	145,380,039.59	149,946,970.50

其他非流动负债说明

(1) 其他非流动负债年末余额为145,380,039.59元, 全部为与资产相关的政府补助。

本公司将收到的与资产相关的政府补助自相关资产可供使用时起, 按照资产的预计可使用期限, 将递延收益平均分摊转入当期损益, 并将在下年预计转入损益的金额重分类在其他流动负债列示, 本年公司新增与资产相关的政府补助12,650,000.00元, 其中包括:

政府补助种类	本年金额	来源和依据
烟气脱硝项目	1,100,000.00	聊城市东昌府区财政局文件东昌财预指[2013]231号《关于下达2013年专项资金预算指标的通知》
磷石膏综合利用示范项目	5,000,000.00	聊城市发展和改革委员会、聊城市经济和信息化委员会聊发改投资[2012]88号《关于转发省下达我市节能减排工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程2012(第四批)中央预算内投资计划的通知》
工业企业能源管理中心建设示范项目	6,550,000.00	聊城市财政局聊财建指[2013]80号《关于下达2013年中央财政工业企业能源管理中心建设示范补助资金预算指标的通知》
合计	12,650,000.00	

(2) 政府补助

单位: 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
原料路线和动力结构调整年产30万吨尿素项目	8,452,380.96			714,285.71	7,738,095.25	与资产相关
20万吨/年有机硅项目	623,809.52			57,142.86	566,666.66	与资产相关
鲁西化工物流园区项目	157,142.86			25,000.00	132,142.86	与资产相关
合成氨装置优化项目	2,157,142.84			215,714.29	1,941,428.55	与资产相关
合成氨系统余热回收改造	3,035,714.29			306,824.39	2,728,889.90	与资产相关
合成氨节能技术改造财政奖励资金	1,971,428.56			197,142.85	1,774,285.71	与资产相关
工业废水处理与中水回用项目	2,975,206.61			296,477.50	2,678,729.11	与资产相关
烟气脱硫项目(省级大气污染防治)	714,285.71			71,428.57	642,857.14	与资产相关
醇烷化工序节能改造项目	5,857,142.86			585,714.29	5,271,428.57	与资产相关
合成氨系统节能改造	4,022,407.08			433,857.14	3,588,549.94	与资产相关
造气污染治理项目	1,809,821.44			163,571.43	1,646,250.01	与资产相关

合成氨系统节能改造	2,889,642.85			268,571.43	2,621,071.42	与资产相关
搬迁新建资产补偿	27,568,044.77			4,594,674.13	22,973,370.64	与资产相关
其他技改项目	4,822,800.15		391,666.96	813,800.64	3,617,332.55	与资产相关
3X130h/t 循环流化床锅炉 SNCR 烟气脱硝项目	1,100,000.00	1,100,000.00	13,095.27	157,142.86	2,029,761.87	与资产相关
四氯化碳资源利用年产 6 万吨四氯乙烯项目	2,500,000.00			300,000.00	2,200,000.00	与资产相关
氯化苯节能改造项目	3,410,000.00			440,000.00	2,970,000.00	与资产相关
己内酰胺项目	68,880,000.00		1,230,000.00	4,920,000.00	62,730,000.00	与资产相关
磷石膏综合利用示范项目	5,000,000.00	5,000,000.00	359,026.52	411,794.08	9,229,179.40	与资产相关
丁辛醇补助项目(财局项目建设补助资金)	2,000,000.00		107,142.85	142,857.14	1,750,000.01	与资产相关
工业企业能源管理中心建设示范项目		6,550,000.00			6,550,000.00	与资产相关
合计	149,946,970.50	12,650,000.00	2,100,931.60	15,115,999.31	145,380,039.59	--

31、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,464,860,778.00						1,464,860,778.00

32、专项储备

单位：元

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
安全生产费	8,761,831.00	74,925,943.36	72,755,873.10	10,931,901.26
合计	8,761,831.00	74,925,943.36	72,755,873.10	10,931,901.26

33、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	2,137,807,890.62		19,822,200.00	2,117,985,690.62
其他资本公积	65,505,201.58			65,505,201.58
合计	2,203,313,092.20		19,822,200.00	2,183,490,892.20

34、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	215,737,592.95	43,324,006.43		259,061,599.38
合计	215,737,592.95	43,324,006.43		259,061,599.38

35、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	1,431,983,284.25	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	988,199.52	--
调整后年初未分配利润	1,432,971,483.77	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	305,921,526.83	--
减：提取法定盈余公积	43,324,006.43	10%
期末未分配利润	1,695,569,004.17	--

调整年初未分配利润明细：

由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 988,199.52 元。

36、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	10,966,431,365.59	10,136,994,807.85
其他业务收入	89,975,342.41	89,839,783.43
营业成本	9,573,252,822.23	8,967,619,772.56

(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
化肥行业	6,557,325,346.47	5,435,072,164.14	8,058,011,667.22	7,017,993,600.91
化工行业	4,376,768,803.24	4,069,673,073.82	2,078,403,653.45	1,923,935,463.59
其他行业	32,337,215.88	28,161,733.76	579,487.18	556,307.69
合计	10,966,431,365.59	9,532,906,971.72	10,136,994,807.85	8,942,485,372.19

(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
氮肥产品	3,250,165,711.97	2,582,132,382.16	4,625,539,146.47	3,925,973,032.98
复肥产品	3,307,159,634.50	2,852,939,781.98	3,432,472,520.75	3,092,020,567.93
化工产品	4,376,768,803.24	4,069,673,073.82	2,078,403,653.45	1,923,935,463.59
其他产品	32,337,215.88	28,161,733.76	579,487.18	556,307.69
合计	10,966,431,365.59	9,532,906,971.72	10,136,994,807.85	8,942,485,372.19

(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
国内	10,762,642,179.26	9,372,506,179.89	9,820,252,023.74	8,672,860,821.48
国外	203,789,186.33	160,400,791.83	316,742,784.11	269,624,550.71
合计	10,966,431,365.59	9,532,906,971.72	10,136,994,807.85	8,942,485,372.19

(5) 公司来自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(%)
客户一	198,871,416.07	1.80
客户二	161,961,170.50	1.46
客户三	123,164,122.63	1.11
客户四	104,238,658.00	0.94
客户五	94,303,328.45	0.85
合计	682,538,695.65	6.16

37、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	5,704,329.67	5,020,644.17	5%
城市维护建设税	4,778,004.15	3,143,882.02	5%、7%
教育费附加	2,439,657.38	1,627,956.10	3%
地方教育费附加	1,626,438.30	1,075,519.15	
关税	666,378.56	20,509,149.17	
其他		3,017.94	

合计	15,214,808.06	31,380,168.55	--
----	---------------	---------------	----

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	216,328,799.92	146,829,099.26
职工薪酬	64,883,290.45	51,713,258.16
港杂费	9,793,380.10	9,393,149.76
广告宣传费	19,404,435.37	11,202,828.16
装卸费	2,783,746.04	2,449,136.31
仓储费	4,453,885.92	4,246,016.77
招待费	3,896,402.85	4,280,676.19
汽车支出	6,373,480.49	5,116,951.04
通讯费	2,704,544.50	2,698,892.68
差旅费	4,391,208.41	2,785,076.82
包装物	1,475,625.79	1,618,067.90
其他	6,670,675.14	2,528,479.18
合计	343,159,474.98	244,861,632.23

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	163,650,115.27	164,920,075.00
税金	40,717,556.78	32,298,177.73
折旧	25,129,519.44	39,117,499.81
无形资产摊销	17,085,546.13	13,473,279.07
汽车支出	12,753,976.37	13,106,612.43
招待费	5,080,256.71	7,334,465.47
通讯费	4,471,566.62	3,812,946.86
排污费	6,719,704.57	6,880,333.92
租赁费	4,734,938.00	4,692,222.00
水资源费	4,865,045.50	2,561,691.10
咨询服务中介费	7,367,149.94	8,005,132.21
办公费	3,285,006.40	3,649,074.93
差旅费	2,153,667.42	2,139,711.89
财产保险	2,747,028.02	2,588,968.14
研发支出	1,407,145.84	

警卫消防费	580,386.34	932,405.87
水电费	1,252,853.39	999,886.34
价格调节基金	1,271,161.35	2,172,551.82
维修费	1,642,352.79	1,237,278.91
残疾人保证金	1,760,000.00	957,385.00
地方水利建设基金	1,173,133.02	906,727.64
其他	14,380,324.49	5,082,086.99
合计	324,228,434.39	316,868,513.13

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	441,778,463.70	305,381,443.74
利息收入	-10,589,989.89	-16,101,937.18
汇兑损失	-5,725,590.58	1,652,886.53
手续费	3,766,963.28	3,676,504.13
担保费	1,213,691.22	
合计	430,443,537.73	294,608,897.22

41、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
权益法核算的长期股权投资收益	12,234,278.28	3,710,755.39
处置长期股权投资产生的投资收益		147,055.18
处置交易性金融资产取得的投资收益		-1,570,360.00
持有至到期投资取得的投资收益		351,830.03
合计	12,234,278.28	2,639,280.60

(2) 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
鲁西新能源装备集团有限公司	12,268,393.92	3,732,244.23	主要是被投资单位本报告期实现较好效益
山东聊城鲁西化工工业基地有限公司	-5,320.00	-21,488.84	
鲁西固耐机器有限公司	-28,795.64		
合计	12,234,278.28	3,710,755.39	--

投资收益汇回无限制

42、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	451,474.11	557,109.73
二、存货跌价损失	16,523,345.11	8,060,519.09
七、固定资产减值损失	17,433,932.73	
合计	34,408,751.95	8,617,628.82

43、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	298,324.08	95,077.54	298,324.08
其中：固定资产处置利得	298,324.08	95,077.54	298,324.08
政府补助	24,567,260.41	39,274,659.47	24,567,260.41
罚没收入	8,001,330.92	8,974,168.17	8,001,330.92
无法支付的款项转入	2,598,821.30	22,391,864.29	2,598,821.30
其他	2,961,787.27	2,849,030.79	2,961,787.27
合计	38,427,523.98	73,584,800.26	38,427,523.98

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
财局淡储利息补贴	2,820,000.00		与收益相关	是
财局淡储利息补贴		18,480,000.00	与收益相关	是
财局淡储利息补贴		2,960,000.00	与收益相关	是
财局工作表彰奖励		200,000.00	与收益相关	是
基础设施配套奖励资金	6,440,000.00		与收益相关	是
海河迎检项目补助资金	300,000.00		与收益相关	是
财局走出去战略资金补贴		200,000.00	与收益相关	是
财局财源建设奖励资金	2,000,000.00		与收益相关	是
财局财源建设奖励资金	20,000.00		与收益相关	是
财局财源建设奖励资金		100,000.00	与收益相关	是

淘汰年产 17 万吨尿素生产装置项目		200,000.00	与收益相关	是
"小巨人企业"地方税增长奖励基金		603,000.00	与收益相关	是
"万村千乡市场工程"建设补助款		1,160,000.00	与收益相关	是
专利发展专项基金	24,000.00	12,000.00	与收益相关	是
市委工业经济先进单位和个人奖励		50,000.00	与收益相关	是
节能技术改造奖励资金		1,820,000.00	与收益相关	是
科学发展综合考核奖励		352,137.00	与收益相关	是
聊城经济开发区财政局考核奖励	69,000.00		与收益相关	是
科学发展综合考核奖励	858,000.00		与收益相关	是
省长质量奖奖励资金	100,000.00	200,000.00	与收益相关	是
优秀创新人才奖励		64,000.00	与收益相关	是
科技局科技奖励	70,000.00	60,000.00	与收益相关	是
化工行业生产力促进中心款	250,000.00	500,000.00	与收益相关	是
中小企业发展和管理补贴		2,910,000.00	与收益相关	是
递延收益本年转入	11,616,260.41	9,403,522.47	与收益相关	是
合计	24,567,260.41	39,274,659.47	--	--

44、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	445,658.39	61,245.03	445,658.39
其中：固定资产处置损失	396.86	61,245.03	396.86
对外捐赠	140,600.00	105,600.00	140,600.00
其他	2,721,960.65	2,862,242.13	2,721,960.65
合计	3,308,219.04	3,029,087.16	3,308,219.04

45、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	108,738,402.49	110,091,861.96
递延所得税调整	-31,607,467.44	-13,507,295.82
合计	77,130,935.05	96,584,566.14

46、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利	1	305,921,526.83	339,519,640.71

润			
归属于母公司的非经常性损益	2	28,351,735.52	53,175,875.99
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	277,569,791.31	286,343,764.72
年初股份总数	4	1,464,860,778.00	1,464,860,778.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11 - 8 \times 9 \div 11 - 10$	1,464,860,778.00	1,464,860,778.00
基本每股收益（I）	$13=1 \div 12$	0.209	0.232
基本每股收益（II）	$14=3 \div 12$	0.189	0.195
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.209	0.232
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.189	0.195

47、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		

前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额	-11,083.40	14,528.70
小计	-11,083.40	14,528.70
合计	-11,083.40	14,528.70

48、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
政府补助款	12,951,000.00
利息收入	10,589,989.89
单位往来款	33,371,126.56
罚款收入	6,964,648.52
其他	2,705,567.85
合计	66,582,332.82

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用	274,936,088.58
管理费用	69,115,744.64
银行手续费	3,766,963.28
捐赠支出	140,600.00
单位往来款	19,258,180.66
其他	1,257,630.21
合计	368,475,207.37

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
与资产相关的递延收益	12,650,000.00
收到资金拆借款	117,500,000.00

收到资金占用费	5,750,234.36
合计	135,900,234.36

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付资金拆借款	117,500,000.00
合计	117,500,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的代付耕地补偿款	39,256,560.00
收到关联方借款	176,508,900.00
合计	215,765,460.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付国内信用证保证金	14,067,392.80
偿还关联方借款	74,000,000.00
偿还关联方借款利息	25,681,466.67
支付关联方担保费	1,213,691.22
合计	114,962,550.69

49、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	305,921,526.83	339,488,406.33
加：资产减值准备	27,112,785.16	6,685,900.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	863,409,159.16	735,758,661.28
无形资产摊销	16,885,546.10	13,473,279.07
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）	-298,324.08	-39,833.32
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	445,658.39	6,000.81

财务费用（收益以“-”号填列）	441,886,217.33	299,046,613.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,234,278.28	-2,639,280.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-31,607,467.44	-13,507,295.82
存货的减少（增加以“-”号填列）	-302,838,175.07	186,644,974.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	76,862,145.40	47,559,159.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-787,625,088.85	-92,499,662.85
经营活动产生的现金流量净额	597,919,704.65	1,519,976,922.77
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	261,554,150.19	547,198,866.54
减：现金的期初余额	547,198,866.54	566,603,169.47
现金及现金等价物净增加额	-285,644,716.35	-19,404,302.93

（2）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	261,554,150.19	547,198,866.54
其中：库存现金	97,361.84	147,942.64
可随时用于支付的银行存款	261,456,788.35	547,050,923.90
三、期末现金及现金等价物余额	261,554,150.19	547,198,866.54

说明：截至2013年12月31日公司货币资金余额为530,359,563.63元，列示于现金流量表的现金期末余额为261,554,150.19元，差额原因为不符合现金确认标准的票据保证金183,450,000.00元、信用证保证金85,355,413.44元，因其使用受到限制，故未作为现金及现金等价物。

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
鲁西集团有限公司	控股股东	有限责任公司	聊城市鲁化路68号	张金成	化工、机械生产销售	743,137,255.00	33.5	33.5	聊城市人民政府国有资产监督管理委员会	16785474-5

公司控股股东为鲁西集团有限公司，其51.00%的股权由聊城市人民政府国有资产监督管理委员会持

有，22.95%的股权由天津鼎晖嘉合股权投资合伙企业（有限合伙）持有，16.05%的股权由鼎晖化工（香港）有限公司持有，10.00%的股权由聊城市聚合投资咨询有限公司持有。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司	控股子公司	有限责任公司	聊城市	金同营	生产、销售	236,575,100.00	100	100	68320801-0
山东聊城鲁西化工第二化肥有限公司	控股子公司	有限责任公司	东阿县	王吾雪	生产、销售	235,280,000.00	100	100	75540693-0
平阴鲁西化工第三化肥厂有限公司	控股子公司	有限责任公司	平阴县	张连芳	制作、安装	90,040,000.00	100	100	16353737-1
山东聊城鲁西化工第四化肥有限公司	控股子公司	有限责任公司	聊城市	焦延涛	生产、销售	112,270,000.00	100	100	75449858-9
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	控股子公司	有限责任公司	阳谷县	孙海兵	生产、销售	185,820,000.00	100	100	75542293-0
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	控股子公司	有限责任公司	聊城市	郎言恩	生产、销售	18,280,000.00	100	100	73372803-1
宁夏鲁西化工化肥有限公司	控股子公司	有限责任公司	银川市	冯德学	生产、销售	50,000,000.00	100	100	71065985-4
山东聊城鲁西化工销售有限公司	控股子公司	有限责任公司	聊城市	姜吉涛	销售	10,000,000.00	100	100	79533418-5
中盛化肥有限公司	控股子公司	有限责任公司	聊城市	张金成	销售	50,000,000.00	100	100	79150579-2
山东聊城鲁西化工煤炭经营有限公司	控股子公司	有限责任公司	聊城市	蔡英强	贸易	10,000,000.00	100	100	79150578-4
山东聊城中盛蓝瑞化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	聊城市	董书国	生产、销售	10,000,000.00	100	100	78234303-1
鲁西工业装备有限公司	控股子公司	有限责任公司	聊城市	王富兴	制作、安装	300,000,000.00	100	100	67319509-2
山东聊城鲁西化工金属材料有限公司	控股子公司	有限责任公司	聊城市	张金成	贸易	1,000,000.00	100	100	66018679-5
聊城市鲁西化工工程设计有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	聊城市	肖光	工程设计、咨询	6,000,000.00	100	100	78502003-5
聊城鲁西化工农资连锁有限公司	控股子公司	有限责任公司	聊城市	姜吉涛	销售	15,000,000.00	100	100	77740134-8
鲁西化工（欧洲）技术研发有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	德国	张雷	技术开发、贸易	473,900.00	100	100	
山东聊城美益新材料科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	聊城市	王延吉	生产、销售	20,000,000.00	100	100	58193912-X

聊城煤杉新材料科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	聊城市	郑辉	生产、销售	1,000,000.00	100	100	58608264-7
聊城煤泗新材料科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	聊城市	蒋家会	生产、销售	50,000,000.00	100	100	58608268-X
聊城盐杉新材料科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	聊城市	王存申	生产、销售	1,000,000.00	100	100	58608266-3
山东聊城鲁西硝基复肥有限公司	控股子公司	有限责任公司	聊城市	张来明	生产、销售	50,000,000.00	100	100	58193909-0
聊城煤武新材料科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	聊城市	李道杰	生产、销售	50,000,000.00	100%	100	59031149-X
聊城鲁化环保科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	聊城市	程继增	生产、销售	1,000,000.00	100	100	05236777-9
聊城氟尔新材料科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	聊城市	朱好言	生产、销售	1,000,000.00	100	100	59031151-0
山东聊城鲁西新材料销售有限公司	控股子公司	有限责任公司	聊城市	张雷	销售	50,000,000.00	100	100	06296824-4
聊城鲁西聚碳酸酯有限公司	控股子公司	有限责任公司	聊城市	董宝田	生产、销售	1,000,000.00	100	100	08298341-7
聊城市鲁西化工催化剂研发有限公司	控股子公司	有限责任公司	聊城市	胡大春	生产、销售	30,000,000.00	100	100	55789620-3
鲁西化工(香港)有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	张金成	贸易	1,000,000.00	100	100	

3、本企业的合营和联营企业情况

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									
鲁西新能源装备集团有限公司	有限责任公司	聊城市	王福江	制造、销售	128,210,000.00	43.75	43.75	同受控股股东控制的联营企业	68322798-3
山东聊城鲁西化工工业基地有限公司	有限责任公司	东阿县	张金成	制造、销售	10,000,000.00	40	40	同受控股股东控制的联营企业	75915955-1
鲁西固耐机器有限公司	有限责任公司	聊城市开发区	黄珠云	制造、销售	50,000,000.00	40	40	联营企业	05496783-1

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
山东国昌催化剂有限公司	同受控股股东控制	67921982-5

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 (%)
鲁西新能源装备集团有限公司	储罐设备	市场定价	6,000,854.70	1.96		
鲁西固耐机器有限公司	法兰、连接段	市场定价	1,236,752.16	0.27		
山东国昌催化剂有限公司	催化剂	市场定价	853,571.79	0.39	370,427.35	0.1

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 (%)
鲁西新能源装备集团有限公司	材料	市场定价	368,626.26	0.37	2,016,447.45	3.35
鲁西新能源装备集团有限公司	液氧	市场定价	97,468.21	0.02	94,731.97	4.63
山东国昌催化剂有限公司	材料、设备	市场定价	105,293.75	0.08	583,267.02	0.08
山东国昌催化剂有限公司	氮气、电	市场定价	1,336,443.93	0.34	1,520,453.03	0.36
山东国昌催化剂有限公司	蒸汽	市场定价	391,222.57	0.22	458,488.50	0.10
鲁西固耐机器有限公司	电	市场定价	22,482.90	0.01		

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
鲁西工业装备有限公司	鲁西新能源装备集团有限公司	土地租赁	2012年01月01日	2041年12月31日	参考市场价格	650,000.00

山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	山东国昌催化剂有限公司	土地租赁	2012年01月01日	2041年12月31日	参考市场价格	13,500.00
鲁西化工集团股份有限公司	鲁西集团有限公司	房屋租赁	2012年01月01日	2021年12月31日	参考市场价格	120,000.00

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
鲁西集团有限公司	鲁西化工第一化肥有限公司	土地租赁	2008年12月31日	2038年12月30日	参考市场价格	4,500,000.00

(3) 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
鲁西集团有限公司	鲁西化工集团股份有限公司	200,000,000.00	2013年02月25日	2014年02月25日	否
鲁西集团有限公司	鲁西化工集团股份有限公司	150,000,000.00	2013年10月28日	2014年10月28日	否
鲁西集团有限公司	鲁西化工集团股份有限公司	100,000,000.00	2013年10月01日	2014年03月14日	否
鲁西集团有限公司	鲁西化工集团股份有限公司	100,000,000.00	2013年07月08日	2014年06月16日	否
鲁西集团有限公司	鲁西化工集团股份有限公司	130,000,000.00	2013年09月06日	2014年09月01日	否
鲁西集团有限公司	鲁西化工集团股份有限公司	120,000,000.00	2013年09月17日	2014年09月10日	否
鲁西集团有限公司	鲁西化工集团股份有限公司	10,000,000.00	2013年03月25日	2014年03月24日	否
鲁西集团有限公司	鲁西化工集团股份有限公司	60,000,000.00	2013年08月26日	2014年08月26日	否
鲁西集团有限公司	鲁西化工集团股份有限公司	100,000,000.00	2013年03月13日	2014年03月12日	否
鲁西集团有限公司	鲁西化工集团股份有限公司	80,000,000.00	2013年03月27日	2014年03月26日	否
鲁西集团有限公司	鲁西化工集团股份有限公司	80,000,000.00	2013年05月17日	2014年05月16日	否
鲁西集团有限公司	鲁西化工集团股份有限公司	100,000,000.00	2013年08月12日	2014年08月11日	否
鲁西集团有限公司	鲁西化工集团股份有限公司	90,000,000.00	2013年12月17日	2014年12月16日	否
鲁西集团有限公司	鲁西化工集团股份	100,000,000.00	2013年05月22日	2014年05月22日	否

	有限公司				
鲁西集团有限公司	鲁西化工集团股份 有限公司	100,000,000.00	2013年06月17日	2014年06月16日	否
鲁西集团有限公司	鲁西化工集团股份 有限公司	70,000,000.00	2013年10月22日	2014年10月22日	否
鲁西集团有限公司	鲁西化工集团股份 有限公司	30,000,000.00	2013年10月31日	2014年10月31日	否
鲁西集团有限公司	鲁西化工集团股份 有限公司	200,000,000.00	2013年10月24日	2014年10月24日	否
鲁西集团有限公司	鲁西化工集团股份 有限公司	190,000,000.00	2013年10月31日	2014年10月08日	否
鲁西集团有限公司	鲁西化工集团股份 有限公司	50,000,000.00	2013年07月23日	2014年07月23日	否
鲁西集团有限公司	鲁西化工集团股份 有限公司	40,000,000.00	2010年01月11日	2014年12月15日	否
鲁西集团有限公司	鲁西化工集团股份 有限公司	75,000,000.00	2009年10月22日	2014年10月20日	否
鲁西集团有限公司	鲁西化工集团股份 有限公司	125,304,000.00	2009年07月20日	2015年07月19日	否
鲁西集团有限公司	鲁西化工集团股份 有限公司	76,122,000.00	2009年08月12日	2015年07月19日	否
鲁西集团有限公司	鲁西化工集团股份 有限公司	150,000,000.00	2012年11月16日	2016年11月15日	否
鲁西集团有限公司	鲁西化工集团股份 有限公司	200,000,000.00	2012年09月20日	2017年08月01日	否
鲁西集团有限公司	鲁西化工集团股份 有限公司	5,454,500.00	2001年10月09日	2016年03月31日	否
鲁西集团有限公司	鲁西化工集团股份 有限公司	200,000,000.00	2013年01月04日	2017年08月01日	否
鲁西集团有限公司	鲁西化工集团股份 有限公司	225,000,000.00	2013年01月11日	2016年11月15日	否
鲁西集团有限公司	鲁西化工集团股份 有限公司	207,375,000.00	2013年04月08日	2016年11月15日	否
鲁西集团有限公司	鲁西化工集团股份 有限公司	200,000,000.00	2013年03月04日	2016年03月04日	否
鲁西集团有限公司	鲁西化工集团股份 有限公司	200,000,000.00	2013年03月04日	2018年03月04日	否
鲁西集团有限公司	鲁西化工第六化肥 有限公司	100,000,000.00	2013年05月20日	2014年05月20日	否
鲁西集团有限公司	鲁西化工第六化肥 有限公司	100,000,000.00	2013年07月01日	2014年07月01日	否
鲁西集团有限公司	鲁西化工第六化肥 有限公司	100,000,000.00	2013年07月18日	2014年07月18日	否

鲁西集团有限公司	鲁西化工第二化肥有限公司	50,000,000.00	2013年08月22日	2014年08月21日	否
鲁西集团有限公司	鲁西化工第二化肥有限公司	45,000,000.00	2013年09月18日	2014年03月17日	否
鲁西集团有限公司	鲁西化工第二化肥有限公司	90,000,000.00	2013年09月10日	2014年09月09日	否
鲁西集团有限公司	鲁西化工第四化肥有限公司	10,000,000.00	2013年09月12日	2014年03月11日	否
鲁西集团有限公司	鲁西化工第五化肥有限公司	50,000,000.00	2013年11月11日	2014年11月10日	否
鲁西集团有限公司	鲁西化工第五化肥有限公司	10,000,000.00	2013年09月12日	2014年03月11日	否
合计		4,319,255,500.00			

关联担保情况说明

1) 2013年度公司因上述关联方担保借款向鲁西集团有限公司支付担保费1,213,691.22元。

2) 其他担保事项

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

(4) 关联方资金拆借

2013年度公司向关联方鲁西新能源装备集团有限公司拆借资金45,000,000.00元，本年累计偿还6,000,000.00元，截止2013年12月31日借款余额39,000,000.00元，根据双方签订的借款协议鲁西新能源装备集团有限公司提供上述借款不向本公司收取资金占用费。

2013年度公司向控股股东鲁西集团有限公司拆借资金累计发生额131,508,900.00元，本年累计偿还68,000,000.00元，截止2013年12月31日借款本金余额313,508,900.00元，本年公司按不高于银行同期贷款利率应支付资金占用费18,931,602.97元，实际已支付资金占用费17,381,466.67元。2012年度公司之子公司鲁西工业装备有限公司向控股股东鲁西集团有限公司拆借资金1.5亿元，2013年度资金拆借金额未发生变动，截止2013年12月31日借款本金余额1.5亿元，本年鲁西工业装备有限公司按不高于银行同期银行贷款利率应支付资金占用费9,125,000.00元，实际已支付资金占用费8,300,000.00元。

2013年度公司之子公司鲁西化工催化剂研发有限公司向关联方山东国昌催化剂有限公司拆出资金4,000,000.00元，本年山东国昌催化剂有限公司已全部偿还，鲁西化工催化剂研发有限公司按不高于银行同期银行贷款利率收取资金占用费136,577.78元。

(5) 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 (%)
鲁西集团有限公司	购买土地	土地	市场定价	33,708,900.00	9.49		

九、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司第六届第七次董事会决议，2013 年度拟不进行利润分配和公积金转增股本。该预案尚需公司股东大会审议批准。

2、其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项外，公司无其他重大资产负债表日后事项。

十、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,478,744,399.53	81.01	0.00	0%	3,611,069,500.39	89.26	0.00	0
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	4,959,205.60	0.12	613,669.25	12.37%	2,132,061.72	0.06	316,125.77	14.83
组合小计	4,959,205.60	0.12	613,669.25	12.37%	2,132,061.72	0.06	316,125.77	14.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应	810,191,139.83		0.00	0%	432,576,129.04	10.68	0.00	0

收款							
合计	4,293,894,744.96	--	613,669.25	--	4,045,777,691.15	--	316,125.77

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
聊城煤泗新材料科技有限公司	1,361,832,545.61	0.00	0	合并范围内子公司不计提坏帐准备
聊城煤杉新材料科技有限公司	622,312,195.88	0.00	0	合并范围内子公司不计提坏帐准备
山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司	561,388,052.37	0.00	0	合并范围内子公司不计提坏帐准备
聊城氟尔新材料科技有限公司	381,326,344.99	0.00	0	合并范围内子公司不计提坏帐准备
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	312,859,734.09	0.00	0	合并范围内子公司不计提坏帐准备
山东聊城中盛蓝瑞化工有限公司	239,025,526.59	0.00	0	合并范围内子公司不计提坏帐准备
合计	3,478,744,399.53	0.00	--	--

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 年以内小计	3,448,205.60	4.5	155,169.25	897,332.77	4.5	40,379.98
1 至 2 年	410,000.00	20	82,000.00	1,138,728.95	20	227,745.79
2 至 3 年	1,035,000.00	30	310,500.00		30	
3 年以上	0.00	50	0.00	96,000.00	50	48,000.00
5 年以上	66,000.00	100	66,000.00		100	
合计	4,959,205.60	--	613,669.25	2,132,061.72	--	316,125.77

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
山东聊城鲁西硝基复肥有限公司	190,405,613.18	0.00	0	合并范围内子公司不计提坏帐准备
宁夏鲁西化工化肥有限公司	169,780,265.75	0.00	0	合并范围内子公司不计提坏帐准备
平阴鲁西化工第三化肥厂有限公司	152,335,278.55	0.00	0	合并范围内子公司不计提坏帐准备
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	118,103,961.30	0.00	0	合并范围内子公司不计提坏帐准备
山东聊城鲁西化工第四化肥有限公司	98,385,867.32	0.00	0	合并范围内子公司不计提坏帐准备
聊城盐杉新材料科技有限公司	42,635,262.78	0.00	0	合并范围内子公司不计提坏帐准备
聊城鲁西聚碳酸酯有限公司	20,403,817.96	0.00	0	合并范围内子公司不计提坏帐准备
山东聊城美益新材料科技有限公司	8,932,396.53	0.00	0	合并范围内子公司不计提坏帐准备
聊城市鲁西化工催化剂研发有限公司	4,337,370.68			合并范围内子公司不计提坏帐准备
聊城市鲁西化工工程设计有限责任公司	4,122,867.78			合并范围内子公司不计提坏帐准备
聊城鲁化环保科技有限公司	748,438.00	0.00	0	合并范围内子公司不计提坏帐准备
合计	810,191,139.83	0.00	--	--

(2) 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 (%)
聊城煤泗新材料科技有限公司	公司之子公司	1,361,832,545.61	1 年以内	31.72
聊城煤杉新材料科技有限公司	公司之子公司	420,390,963.28	1 年以内	9.79
聊城煤杉新材料科技有限公司	公司之子公司	201,921,232.60	1-2 年	4.70
山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司	公司之子公司	561,388,052.37	1 年以内	13.07
聊城氟尔新材料科技有限公司	公司之子公司	218,590,532.29	1 年以内	5.09
聊城氟尔新材料科技有限公司	公司之子公司	162,735,812.70	1-2 年	3.79

山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	公司之子公司	312,859,734.09	1 年以内	7.29
合计	--	3,239,718,872.94	--	75.45

2、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
山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司	成本法	159,872,800.00	159,872,800.00		159,872,800.00	78.86	78.86				24,163,756.36
山东聊城鲁西化工第二化肥有限公司	成本法	236,243,700.00	236,243,700.00		236,243,700.00	100	100				143,807,509.73
平阴鲁西化工第三化肥厂有限公司	成本法	90,097,500.00	90,097,500.00		90,097,500.00	100	100				
山东聊城鲁西化工第四化肥有限公司	成本法	112,817,000.00	112,817,000.00		112,817,000.00	100	100				78,137,900.17
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	成本法	187,058,222.42	187,058,222.42		187,058,222.42	100	100				63,507,866.31
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	成本法	8,173,260.00	8,173,260.00		8,173,260.00	51	51				
宁夏鲁西化工化肥有限公司	成本法	37,670,801.47	37,670,801.47		37,670,801.47	80	80				
山东聊城鲁西化工销售有限公司	成本法	9,600,000.00	9,600,000.00		9,600,000.00	96	96				31,127,006.06
聊城市鲁西化工工程设计有限责任公司	成本法	1,997,500.00	1,997,500.00		1,997,500.00	30	30				
山东聊城美益新材料科技有限公司	成本法	12,000,000.00	600,000.00	11,400,000.00	12,000,000.00	60	60				

聊城盐杉新材料科技有限公司	成本法	600,000.00	600,000.00		600,000.00	60	60				
聊城煤杉新材料科技有限公司	成本法	600,000.00	600,000.00		600,000.00	60	60				
聊城煤泗新材料科技有限公司	成本法	49,600,000.00	600,000.00	49,000,000.00	49,600,000.00	99.2	99.2				
鲁西化工(欧洲)技术研发有限责任公司	成本法	473,910.00	473,910.00		473,910.00	100	100				
鲁西工业装备有限公司	成本法	235,000,000.00	235,000,000.00		235,000,000.00	78.33	78.33				58,819,575.35
聊城煤武新材料科技有限公司	成本法	50,000,000.00	1,000,000.00	49,000,000.00	50,000,000.00	100	100				
聊城鲁化环保科技有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100	100				
山东聊城鲁西硝基复肥有限公司	成本法	49,000,000.00		49,000,000.00	49,000,000.00	98	98				
山东聊城鲁西新材料销售有限公司	成本法	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00	100	100				
聊城鲁西聚碳酸酯有限公司	成本法	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	100	100				
合计	--	1,292,804,693.89	1,083,404,693.89	209,400,000.00	1,292,804,693.89	--	--	--			399,563,613.98

3、营业收入和营业成本

(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	2,782,584,312.46	3,175,240,943.41
其他业务收入	622,351,901.02	156,819,194.99
合计	3,404,936,213.48	3,332,060,138.40
营业成本	3,024,738,633.34	2,922,575,856.86

(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
化肥行业	1,641,376,920.11	1,273,419,883.27	2,095,001,811.41	1,768,505,022.69
化工行业	1,141,207,392.35	1,188,149,813.48	1,080,239,132.00	1,043,342,850.63
合计	2,782,584,312.46	2,461,569,696.75	3,175,240,943.41	2,811,847,873.32

(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
氮肥产品	1,641,376,920.11	1,273,419,883.27	2,095,001,811.41	1,768,505,022.69
化工产品及其他产品	1,141,207,392.35	1,188,149,813.48	1,080,239,132.00	1,043,342,850.63
合计	2,782,584,312.46	2,461,569,696.75	3,175,240,943.41	2,811,847,873.32

(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
国内	2,782,584,312.46	2,461,569,696.75	3,175,240,943.41	2,811,847,873.32
合计	2,782,584,312.46	2,461,569,696.75	3,175,240,943.41	2,811,847,873.32

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收
------	--------	----------

		入的比例(%)
山东聊城鲁西化工销售有限公司	1,506,414,524.80	44.24%
山东聊城鲁西新材料销售有限公司	405,090,401.63	11.9%
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	271,831,485.65	7.98%
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	255,807,646.03	7.51%
聊城煤武新材料科技有限公司	200,351,399.42	5.88%
合计	2,639,495,457.53	77.51%

4、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	399,563,613.98	55,855,258.55
合计	399,563,613.98	55,855,258.55

(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
宁夏鲁西化工化肥有限公司		55,855,258.55	上年分配现金股利
山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司	24,163,756.36		本年分配现金股利
山东聊城鲁西化工第二化肥有限公司	143,807,509.73		本年分配现金股利
山东聊城鲁西化工第四化肥有限公司	78,137,900.17		本年分配现金股利
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	63,507,866.31		本年分配现金股利
鲁西工业装备有限公司	58,819,575.35		本年分配现金股利
山东聊城鲁西化工销售有限公司	31,127,006.06		本年分配现金股利
合计	399,563,613.98	55,855,258.55	--

5、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	433,240,064.27	163,699,725.19
加：资产减值准备	-4,144,670.55	7,526,203.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	431,912,167.05	368,131,613.48
无形资产摊销	8,692,069.47	5,708,555.08
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）	-46,747.02	

财务费用（收益以“-”号填列）	209,169,018.87	197,712,755.71
投资损失（收益以“-”号填列）	-399,563,613.98	-55,855,258.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,510,182.14	-3,936,180.35
存货的减少（增加以“-”号填列）	21,657,209.13	65,890,066.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,325,062,630.98	-25,125,504.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,598,972,736.58	1,525,449,788.70
经营活动产生的现金流量净额	1,428,515,573.78	2,249,201,764.55
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	140,230,806.81	314,476,142.44
减：现金的期初余额	314,476,142.44	450,203,408.63
现金及现金等价物净增加额	-174,245,335.63	-135,727,266.19

十一、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	5.6%	0.209	0.209
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.08%	0.189	0.189

第十一节 备查文件目录

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

董事长：张金成

鲁西化工集团股份有限公司

二〇一四年四月二十二日