

# 鲁西化工集团股份有限公司

## 2014 年半年度报告

The logo for LUXI, consisting of the word "LUXI" in a bold, red, sans-serif font.

2014 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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邓绍云及会计机构负责人(会计主管人员)闫玉芝声明：保证本半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 .....	2
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.....	16
第六节 股份变动及股东情况 .....	21
第七节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	25
第八节 财务报告.....	26
第九节 备查文件目录.....	119

## 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

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

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（如有）	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		

### 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	caiyinqiang@lxhg.com	lixueli@lxhg.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备

置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减
营业收入（元）	6,002,259,853.07	5,591,756,010.97	7.34%
归属于上市公司股东的净利润（元）	175,593,904.36	234,567,005.11	-25.14%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	161,475,069.65	226,382,537.08	-28.67%
经营活动产生的现金流量净额（元）	769,073,527.09	607,626,169.60	26.57%
基本每股收益（元/股）	0.120	0.160	-25.00%
稀释每股收益（元/股）	0.120	0.160	-25.00%
加权平均净资产收益率	3.08%	4.32%	-1.24%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度 末增减
总资产（元）	19,080,934,473.16	17,881,045,516.41	6.71%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,789,517,774.46	5,611,459,566.62	3.17%

#### 二、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额
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）	-571,016.33
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）	15,333,848.89
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,173,908.03
减：所得税影响额	4,817,905.88
合计	14,118,834.71

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年上半年，面对严峻的市场经济形势，公司紧紧围绕年初制定的工作目标开展各项工作，狠抓工作落实，强化责任追究，根据运行情况不断进行调整。强化安全意识与能力的培养，学习先进的安全管理模式，提升全员安全管理内生动力和能力；完善环保管理网络，强化环保措施的考核和落实，积极开展环保节能技术改造，倡导全员节能意识，公司环境质量进一步提升；坚持“采购创造效益”，努力降低大宗原材料采购成本，密切与生产、销售衔接，实施一体化运作，继续推进大宗原料战略合作；积极推行精益生产管理，极大地提高了机械制造生产效率；围绕重点项目建设，强化项目组主体责任，严格节点控制，加强调度协调，确保项目建设的质量和进度；深入研究销售策略，密切关注市场变化，积极拓宽销售渠道，企业一把手主抓销售，效果明显；深入开展对标学习活动，及时借鉴、吸收、转化先进的管理思想和方法，并结合实际不断调整改进。

### 二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	6,002,259,853.07	5,591,756,010.97	7.34%	
营业成本	5,116,489,726.48	4,798,218,605.23	6.63%	
销售费用	249,844,593.38	168,755,137.28	48.05%	报告期运输费用、广告费用增加所致
管理费用	152,204,362.02	150,644,473.53	1.04%	
财务费用	268,433,986.43	151,625,667.96	77.04%	报告期借款增加及项目完工停止利息资本化所致
所得税费用	58,145,760.66	98,334,956.84	-40.87%	
经营活动产生的现金流量净额	769,073,527.09	607,626,169.60	26.57%	
投资活动产生的现金流量净额	-838,047,950.04	-1,136,745,987.01	-26.28%	
筹资活动产生的现金流量净额	269,815,942.10	173,190,905.91	55.79%	报告期增加短期债券所致



现金及现金等价物净增加额	200,842,178.01	-353,712,787.53	156.78%	报告期末货币资金余额增加所致
--------------	----------------	-----------------	---------	----------------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司2013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，不断调整安全管理思路，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，实现了企业本质安全运行。

第二，继续完善了园区一体化功能，结合实际运行情况不断调整改进，持续发挥一体化、集约化、园区化优势，提高公司整体运作质量；围绕重点项目建设，加强调度协调，严格落实《项目建设手册》各项要求，规范项目建设各环节管理，项目整体进展顺利。

第三、持续提高创新能力，推动企业快速发展。继续加大对创新成果的考核激励力度，激发广大员工的创新意识，推动各类创新活动的开展，营造良好的创新氛围，与国内各大高校、科研院所的合作交流取得实质性进展。用好高校和企业两个技术创新平台，做好科研人员的培养和项目引进，企业创新能力进一步提升。

第四，公司不断摸索调整最佳运行条件，最大限度发挥装置产能；积极落实各单位一把手主抓销售的要求，效果明显；积极拓宽销售渠道，充实销售队伍，密切关注市场变化，加大周边区域销售力度；采购工作与生产、销售密切衔接，实施一体化运作；借助央视平台，提升了公司品牌影响力，促进公司的持续健康发展。

### 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	营业成本比	毛利率比上年
--	------	------	-----	-------	-------	--------

				上年同期增减	上年同期增减	同期增减
分行业						
化肥行业	2,714,006,170.58	2,316,491,268.95	14.65%	-29.32%	-27.18%	-2.50%
化工行业	3,233,127,600.02	2,780,020,181.92	14.01%	88.31%	74.74%	6.68%
分产品						
氮肥产品	1,098,946,379.15	961,232,047.48	12.53%	-45.82%	-39.51%	-9.12%
复合肥产品	1,615,059,791.43	1,355,259,221.47	16.09%	-10.84%	-14.87%	3.98%
化工产品	3,233,127,600.02	2,780,020,181.92	14.01%	88.31%	74.74%	6.68%
分地区						
国内	5,775,940,683.33	4,945,492,553.28	14.38%	5.03%	4.65%	0.32%
国外	171,193,087.27	151,018,897.59	11.78%	197.75%	226.81%	-7.84%

#### 四、核心竞争力分析

##### 1、综合发展优势

公司始终坚持“安全第一、质量第二、效益第三”的发展理念，着力打造化工新材料产业园，经过多年的发展和项目建设经验积累，逐渐形成了集研发、设计、制造、安装、运行、管理、提升于一体的一体化发展模式，实现了安全与发展的有机结合；搭建了海外鲁西平台，建立了良好的沟通机制，积极探索国际间技术合作。

##### 2、园区化发展优势

公司继续以园区发展为中心，不断丰富完善园区一体化功能，园区统一建设公用工程和安全环保设施等，实现了原料及产品的密闭输送和有效供给；园区所有生产装置统一调度管理，专门成立园区管理机构，实现人员、财务、原料采购、生产运行、产品销售等方面的统一协调管理与运作。充分发挥“一体化、集约化、园区化”优势，根据市场情况弹性调节产品比例，注重资源循环节约利用，实现公司利益最大化。

##### 3、品牌及市场优势

公司借助央视媒体等多种形式，加大品牌宣传力度，公司品牌影响力明显提高；充分利用公司成熟的销售网络，有效的加强客户关系管理，不断强化市场客户资源深度合作；强化区内核心市场销售，提升公司销售水平；以市场为导向及时调整，化肥产品不断调整销售策略，化工产品巩固直销直供模式，有效的提高了市场竞争力。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

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
131,930,320.56	73,075,378.56	80.54%
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%
山东鲁西融资租赁有限公司	融资租赁	25.00%

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

**(2) 衍生品投资情况**

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**3、主要子公司、参股公司分析**

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

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	915,994,192.39	265,672,717.30	532,736,026.18	879,727.60	1,241,708.67
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	732,942,464.72	352,975,209.26	467,977,623.65	10,412,243.79	9,230,901.51
山东聊城鲁西化工第四化肥有限公司	子公司	复合肥制造业	复合肥、复混肥等生产销售	112,270,000.00	527,053,895.60	253,483,619.46	499,970,575.30	43,399,488.87	33,515,090.94
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	791,495,855.76	363,428,718.77	920,859,553.63	75,144,264.17	57,224,061.38
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	1,319,540,429.68	428,384,079.75	526,388,204.52	48,679,445.69	29,341,820.61
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	184,525,873.05	26,733,167.39	163,203,713.19	-2,301,345.84	-2,700,232.41
山东聊城中盛蓝瑞化工有限公司	子公司	化工产品制造业	氯化苄和苯甲醇等生产销售	10,000,000.00	320,489,742.37	53,253,329.37	261,994,428.70	6,830,333.14	5,292,864.86
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	1,870,327,385.69	140,852,561.95	829,183,594.05	52,591,740.45	41,327,339.85
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	845,098,596.04	127,382,431.11	772,723,322.30	2,406,817.91	1,579,498.10

#### 4、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

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
煤气化改造项目	91,646	25,843.04	83,126.11	95.00%	尚未完工
甲酸二期项目	25,300	7,023.84	21,940.45	90.00%	尚未完工
60万吨硝基复合肥及配套项目	42,000	4,653.56	37,809.64	90.00%	尚未完工
丁辛醇二期项目	45,000	15,747.50	24,473.63	85.00%	尚未完工
聚碳酸酯项目	83,158.50	7,888.84	9,935.15	20.00%	尚未完工
园区公用工程	47,800	2,221.66	39,414.14	93.00%	尚未完工
合计	334,904.50	63,378.44	216,699.12	--	--

## 六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

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
2014年02月08日	公司董事会办公室	实地调研	机构	信达证券股份有限公司	了解公司的生产经营情况和新建项目的进展情况
2014年02月20日	公司董事会办公室	实地调研	机构	方正证券股份有限公司	了解公司的生产经营情况和新建项目的进展情况

2014 年 03 月 11 日	公司董事会办公室	实地调研	机构	泰康资产管理有限责任公司	了解公司的生产经营情况和新建设项目的进展情况
2014 年 05 月 14 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情况和新建设项目的进展情况
2014 年 06 月 06 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情况和新建设项目的进展情况

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律、法规的要求，召集召开董事会、监事会、股东大会，公平、公开、公正的履行信息披露义务，做到了及时、准确、真实、完整，有效的确保了所有股东，特别是中小股东的合法权利。按照相关规定，对《公司章程》进行了修订完善，不断完善公司法人治理结构，持续加强公司内部控制，公司继续保持了规范运作。

公司治理实际状况与中国证监会的有关上市公司治理的规范性文件要求基本一致。

### 二、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。

### 三、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。

### 四、重大关联交易

#### 1、关联债权债务往来

适用  不适用

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	控股股东及最终控制方	应付关联方债务	财务资助	是	46,588.40	-33,937.50	12,650.90



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	3,900	-3,900	0
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

### 1、担保情况

适用  不适用

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
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
山东聊城鲁西化工第二化肥有限公司	2014年04月22日	60,000	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二化肥有限公司	2014年04月22日	60,000	2014年05月16日	5,000	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	2014年04月22日	60,000	2014年01月20日	10,000	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	2014年04月22日	70,000	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	2014年04月22日	70,000	2014年04月30日	5,000	连带责任保证	一年	否	是
山东聊城鲁西硝基复肥有限公司	2014年04月22日	40,000	2014年04月01日	5,000	连带责任保证	二年	否	是
山东聊城鲁西硝基复肥有限公司	2014年04月22日	40,000	2014年04月10日	10,000	连带责任保证	三年	否	是
山东聊城鲁西硝基复肥有限公司	2014年04月22日	40,000	2014年04月11日	10,000	连带责任保证	二年	否	是
山东聊城鲁西硝基复肥有限公司	2014年04月22日	40,000	2014年05月05日	15,000	连带责任保证	五年	否	是
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	2014年04月22日	50,000	2014年05月28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	2014年04月22日	50,000	2014年06月25日	7,000	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	2014年04月22日	50,000	2014年07月18日	10,000	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）		350,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		138,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		350,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		101,000		
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)	350,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	138,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	350,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	101,000
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例	17.45%		
其中:			

#### 六、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

√ 适用 □ 不适用

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	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。

		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。2013 年 11 月 1 日-2014 年 6 月 30 日，通过深圳证券交易所交易系统累计增持公司股份 18,030,213 股，占公司总股本的 1.23%。			
承诺是否及时履行	是				

### 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 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	880,638	0.06%						880,638	0.06%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	880,638	0.06%						880,638	0.06%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	880,638	0.06%						880,638	0.06%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	1,463,980,140	99.94%						1,463,980,140	99.94%
1、人民币普通股	1,463,980,140	99.94%						1,463,980,140	99.94%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	1,464,860,778	100.00%						1,464,860,778	100.00%

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	92,522	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
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	33.60%	492,248,464	1,482,457		492,248,464		
西藏自治区投资有限公司	国有法人	2.73%	39,942,000	-50,000		39,942,000		
朱勇	境内自然人	2.51%	36,744,000	-1,776,534		36,744,000		
朱能顺	境内自然人	1.41%	20,615,312	10,318,601		20,615,312		
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	0		15,000,000		
山东东欣投资有限公司	境内非国有法人	0.97%	14,161,800	-2,817,142		14,161,800		
马鞍山市长泰投资中心（普通合伙）	境内非国有法人	0.43%	6,273,299	6,273,299		6,273,299		
潘焕星	境内自然人	0.40%	5,920,387	-4,166,130		5,920,387		
涿州京南永乐高尔夫俱乐部有限公司	境内非国有法人	0.38%	5,600,000	0		5,600,000		
张凯	境内自然人	0.35%	5,150,000	0		5,150,000		
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	492,248,464	人民币普通股	492,248,464
西藏自治区投资有限公司	39,942,000	人民币普通股	39,942,000
朱勇	36,744,000	人民币普通股	36,744,000
朱能顺	20,615,312	人民币普通股	20,615,312
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
山东东欣投资有限公司	14,161,800	人民币普通股	14,161,800
马鞍山市长泰投资中心（普通合伙）	6,273,299	人民币普通股	6,273,299
潘焕星	5,920,387	人民币普通股	5,920,387
涿州京南永乐高尔夫俱乐部有限公司	5,600,000	人民币普通股	5,600,000
张凯	5,150,000	人民币普通股	5,150,000
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）	前 10 名无限售股东中，股东朱能顺通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 20,195,193 股，占公司总股本的 1.38%；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 5,920,387 股，占公司总股本的 0.40%。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

### 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

适用  不适用

单位：股

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	2.00%	18,030,213	1.23%	2013年11月01日	2014年10月31日

其他情况说明

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，增持不超过公司总股本2%的股份。2013年11月1日-2014年6月30日，鲁西集团通过深圳证券交易所系统累计增持公司股份18,030,213股，占公司总股本的1.23%，共计持有股份492,248,464股，占公司总股本的33.60%。



## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张金林	公司董事	被选举	2014 年 05 月 16 日	股东大会审议通过
汤 广	公司独立董事	被选举	2014 年 05 月 16 日	股东大会审议通过

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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	959,767,179.16	530,359,563.63
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	47,797,665.13	30,353,775.69
应收账款	7,932,874.85	8,459,701.56
预付款项	467,544,812.83	235,778,521.05
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	15,363,740.26	10,200,809.53
买入返售金融资产		
存货	1,878,447,911.53	1,742,660,678.19

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	221,747,448.66	225,175,422.57
流动资产合计	3,598,601,632.42	2,782,988,472.22
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	131,930,320.56	96,322,190.96
投资性房地产		
固定资产	11,033,902,367.31	11,211,913,741.67
在建工程	2,886,395,064.88	2,197,531,415.05
工程物资	127,799,611.44	211,771,321.41
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	810,469,740.80	818,657,103.40
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	60,945,012.01	64,341,164.41
其他非流动资产	430,890,723.74	497,520,107.29
非流动资产合计	15,482,332,840.74	15,098,057,044.19
资产总计	19,080,934,473.16	17,881,045,516.41
流动负债：		
短期借款	4,913,314,475.73	5,078,840,133.95
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	1,601,850,350.57	528,500,000.00
应付账款	1,051,711,276.46	1,573,496,924.04
预收款项	336,095,585.06	436,396,766.13
卖出回购金融资产款		

应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	38,860,777.68	52,194,210.81
应交税费	60,442,670.00	97,948,360.46
应付利息	131,121,692.71	69,854,033.01
应付股利		
其他应付款	73,407,832.56	191,754,179.00
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	590,678,700.00	633,578,700.00
其他流动负债	1,010,696,918.80	15,115,999.31
流动负债合计	9,808,180,279.57	8,677,679,306.71
非流动负债：		
长期借款	1,230,693,663.09	1,070,676,845.09
应付债券	1,900,000,000.00	1,900,000,000.00
长期应付款	198,604,334.68	475,849,758.40
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	153,938,421.36	145,380,039.59
非流动负债合计	3,483,236,419.13	3,591,906,643.08
负债合计	13,291,416,698.70	12,269,585,949.79
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	2,183,490,892.20
减：库存股		
专项储备	13,395,545.88	10,931,901.26
盈余公积	259,061,599.38	259,061,599.38
一般风险准备		
未分配利润	1,871,162,908.53	1,695,569,004.17
外币报表折算差额	-2,453,949.53	-2,454,608.39
归属于母公司所有者权益合计	5,789,517,774.46	5,611,459,566.62
少数股东权益		

所有者权益（或股东权益）合计	5,789,517,774.46	5,611,459,566.62
负债和所有者权益 （或股东权益）总计	19,080,934,473.16	17,881,045,516.41

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：闫玉芝

## 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	726,001,700.26	332,079,054.72
交易性金融资产		
应收票据	31,323,590.35	29,706,725.69
应收账款		
预付款项	222,245,427.81	44,454,770.88
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,884,950,887.47	4,293,281,075.71
存货	282,330,330.05	284,747,620.05
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	126,225,320.52	107,822,973.21
流动资产合计	6,273,077,256.46	5,092,092,220.26
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	1,292,804,693.89
投资性房地产		
固定资产	5,332,363,490.17	5,381,573,887.14
在建工程	1,923,524,578.11	1,642,339,512.12
工程物资	77,995,668.54	145,697,468.17
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		

无形资产	570,419,330.24	574,350,196.25
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,811,588.39	2,457,749.31
其他非流动资产	218,007,611.93	312,922,572.83
非流动资产合计	9,417,926,961.27	9,352,146,079.71
资产总计	15,691,004,217.73	14,444,238,299.97
流动负债：		
短期借款	3,776,378,801.32	3,944,118,018.28
交易性金融负债		
应付票据	1,531,850,350.57	432,500,000.00
应付账款	382,116,025.84	521,486,748.96
预收款项	247,861,455.57	224,856,237.86
应付职工薪酬	3,952,127.16	10,920,086.36
应交税费	1,066,586.59	1,490,621.29
应付利息	88,127,410.95	64,001,866.67
应付股利		
其他应付款	754,816,138.42	831,157,990.43
一年内到期的非流动负债	540,678,700.00	583,578,700.00
其他流动负债	1,000,314,319.48	1,209,285.72
流动负债合计	8,327,161,915.90	6,615,319,555.57
非流动负债：		
长期借款	480,693,663.09	720,676,845.09
应付债券	1,900,000,000.00	1,900,000,000.00
长期应付款	58,200,834.68	306,446,258.40
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	19,307,261.87	18,702,619.01
非流动负债合计	2,458,201,759.64	2,945,825,722.50
负债合计	10,785,363,675.54	9,561,145,278.07
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		
盈余公积	259,061,599.38	259,061,599.38
一般风险准备		
未分配利润	1,013,114,286.84	990,566,766.55
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	4,905,640,542.19	4,883,093,021.90
负债和所有者权益（或股东权益）总计	15,691,004,217.73	14,444,238,299.97

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：闫玉芝

### 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	6,002,259,853.07	5,591,756,010.97
其中：营业收入	6,002,259,853.07	5,591,756,010.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,791,912,357.27	5,274,870,733.52
其中：营业成本	5,116,489,726.48	4,798,218,605.23
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	8,115,743.11	5,218,374.34
销售费用	249,844,593.38	168,755,137.28
管理费用	152,204,362.02	150,644,473.53
财务费用	268,433,986.43	151,625,667.96
资产减值损失	-3,176,054.15	408,475.18

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）	4,455,428.63	4,987,465.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,455,428.63	4,987,465.88
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	214,802,924.43	321,872,743.33
加：营业外收入	19,985,733.23	11,084,498.37
减：营业外支出	1,048,992.64	55,279.75
其中：非流动资产处置损失	642,550.95	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	233,739,665.02	332,901,961.95
减：所得税费用	58,145,760.66	98,334,956.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	175,593,904.36	234,567,005.11
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	175,593,904.36	234,567,005.11
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.12	0.16
（二）稀释每股收益	0.12	0.16
七、其他综合收益	658.86	2,399,969.16
八、综合收益总额	175,594,563.22	236,966,974.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	175,594,563.22	236,966,974.27
归属于少数股东的综合收益总额		

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：闫玉芝

#### 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	1,614,650,795.18	1,759,732,809.42
减：营业成本	1,408,565,572.58	1,526,431,511.11
营业税金及附加	673,177.63	416,419.96
销售费用	11,288,324.73	11,891,919.58
管理费用	65,192,910.39	64,179,354.43
财务费用	108,164,026.58	88,423,420.03
资产减值损失		257,185.78



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）		344,272,851.56
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）	20,766,783.27	412,405,850.09
加：营业外收入	9,334,333.79	4,385,164.40
减：营业外支出	9,000.00	
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	30,092,117.06	416,791,014.49
减：所得税费用	7,544,596.77	18,464,354.26
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,547,520.29	398,326,660.23
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	22,547,520.29	398,326,660.23

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：闫玉芝

## 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	7,063,500,817.27	6,045,329,496.49
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	4,171,044.93	3,987,456.81

收到其他与经营活动有关的现金	36,710,288.92	56,295,011.13
经营活动现金流入小计	7,104,382,151.12	6,105,611,964.43
购买商品、接受劳务支付的现金	5,459,207,511.21	4,795,532,550.22
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	500,112,820.74	413,961,360.10
支付的各项税费	164,879,548.12	147,175,812.21
支付其他与经营活动有关的现金	211,108,743.96	141,316,072.30
经营活动现金流出小计	6,335,308,624.03	5,497,985,794.83
经营活动产生的现金流量净额	769,073,527.09	607,626,169.60
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		
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	1,500,000.00	1,100,000.00
投资活动现金流入小计	1,500,000.00	1,100,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	808,562,419.27	1,137,845,987.01
投资支付的现金	30,985,530.77	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	839,547,950.04	1,137,845,987.01
投资活动产生的现金流量净额	-838,047,950.04	-1,136,745,987.01
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	3,045,164,773.78	3,216,846,650.85
发行债券收到的现金	1,000,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	12,937,480.00	142,800,000.00
筹资活动现金流入小计	4,058,102,253.78	3,359,646,650.85

偿还债务支付的现金	3,156,361,258.62	2,994,580,568.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	247,636,905.43	168,651,111.25
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	384,288,147.63	23,224,065.22
筹资活动现金流出小计	3,788,286,311.68	3,186,455,744.94
筹资活动产生的现金流量净额	269,815,942.10	173,190,905.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	658.86	2,216,123.97
五、现金及现金等价物净增加额	200,842,178.01	-353,712,787.53
加：期初现金及现金等价物余额	261,554,150.19	547,198,866.54
六、期末现金及现金等价物余额	462,396,328.20	193,486,079.01

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：闫玉芝

## 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	1,838,164,031.56	1,748,035,715.95
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	873,331,452.38	368,714,256.64
经营活动现金流入小计	2,711,495,483.94	2,116,749,972.59
购买商品、接受劳务支付的现金	1,256,316,371.60	1,315,560,162.22
支付给职工以及为职工支付的现金	142,556,751.30	115,395,849.59
支付的各项税费	16,049,629.81	31,137,579.63
支付其他与经营活动有关的现金	516,977,110.09	257,733,925.58
经营活动现金流出小计	1,931,899,862.80	1,719,827,517.02
经营活动产生的现金流量净额	779,595,621.14	396,922,455.57
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		344,272,851.56
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	4,694,000.00	18,200,080.18
投资活动现金流入小计	4,694,000.00	362,472,931.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	441,971,378.42	396,327,345.20
投资支付的现金		99,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	252,421,016.09	595,365,761.85
投资活动现金流出小计	694,392,394.51	1,090,693,107.05
投资活动产生的现金流量净额	-689,698,394.51	-728,220,175.31
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	1,783,904,127.36	2,445,844,953.83
发行债券收到的现金	1,000,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	12,937,480.00	142,800,000.00
筹资活动现金流入小计	2,796,841,607.36	2,588,644,953.83
偿还债务支付的现金	2,247,883,182.00	2,421,818,182.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	105,074,750.61	77,869,463.11
支付其他与筹资活动有关的现金	314,796,655.74	19,499,065.22
筹资活动现金流出小计	2,667,754,588.35	2,519,186,710.33
筹资活动产生的现金流量净额	129,087,019.01	69,458,243.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		553,186.17
五、现金及现金等价物净增加额	218,984,245.64	-261,286,290.07
加：期初现金及现金等价物余额	140,230,806.81	314,476,142.44
六、期末现金及现金等价物余额	359,215,052.45	53,189,852.37

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：闫玉芝

## 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	2,183,490,892.20		10,931,901.26	259,061,599.38		1,695,569,004.17	-2,454,608.39		5,611,459,566.62
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	2,183,490,892.20		10,931,901.26	259,061,599.38		1,695,569,004.17	-2,454,608.39		5,611,459,566.62
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				2,463,644.62			175,593,904.36	658.86		178,058,207.84
(一) 净利润							175,593,904.36			175,593,904.36
(二) 其他综合收益								658.86		658.86
上述(一)和(二)小计							175,593,904.36	658.86		175,594,563.22
(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										
1. 提取盈余公积										

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
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				2,463,644.62						2,463,644.62
1. 本期提取				44,480,303.24						44,480,303.24
2. 本期使用				-42,016,658.62						-42,016,658.62
（七）其他										
四、本期期末余额	1,464,860,778.00	2,183,490,892.20		13,395,545.88	259,061,599.38		1,871,162,908.53	-2,453,949.53		5,789,517,774.46

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存 股	专项储备	盈余公积	一 般 风 险 准	未分配利润	其他			

					备				
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：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他		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

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：闫玉芝

### 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			259,061,599.38		990,566,766.55	4,883,093,021.90
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			259,061,599.38		990,566,766.55	4,883,093,021.90
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							22,547,520.29	22,547,520.29
(一) 净利润							22,547,520.29	22,547,520.29
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							22,547,520.29	22,547,520.29
(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								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
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. 本期提取				12,268,762.53				12,268,762.53
2. 本期使用				-12,268,762.53				-12,268,762.53

(七) 其他								
四、本期期末余额	1,464,860,778.00	2,168,603,877.97			259,061,599.38		1,013,114,286.84	4,905,640,542.19

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		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

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：闫玉芝

### 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2014年6月30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。

## 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

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产按投资目的和经济实质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。

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（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，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，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售



权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

### **(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该项金融资产。

公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

### **(4) 金融负债终止确认条件**

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

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。

### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

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。

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

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

#### **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）	4.50%	4.50%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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，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	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。

### **(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**

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。

### **(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据**

公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：

- 1) 来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；
- 2) 综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

#### **(4) 无形资产减值准备的计提**

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值的金额计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

#### **(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

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

#### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

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

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

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

## **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、持有待售资产

### （1）持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：

- 1) 企业已经就处置该非流动资产作出决议；
- 2) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 3) 该项转让将在一年内完成。

### （2）持有待售资产的会计处理方法

企业持有待售的固定资产，应当调整其净残值，使预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的余额，但不得超过其账面价值。原账面价值高于预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

持有待售的固定资产不再计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

## 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

本报告期主要会计政策、会计估计是无变更

### (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2014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。2014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2014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2014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	化肥批发、零售，资格证书范围内的自营进出口业务	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司	全资	聊城市	生产、销售	236,575,100.00	合成氨、尿素、甲醇等生产销售	209,872,800.00		100.00%	100.00%	是			
鲁西化工(欧洲)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		100.00%	100.00%	是			
山东聊城美益新材料科技有限公司	全资	聊城市	生产、销售	20,000,000.00	硅酸铝针刺毯的生产与销售;尿素、三聚氰胺的生产与销售	20,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
聊城煤杉新材料科技有限公司	全资	聊城市	生产、销售	1,000,000.00	甲酸、硫化钠、碳酸钡	1,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

					的生产和销售								
聊城煤泗新材料科技有限公司	全资	聊城市	生产、销售	50,000,000.00	己内酰胺的生产与销售	50,000,000.00		100.00%	100.00%	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		100.00%	100.00%	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	复合肥、硝酸铵磷、硝酸、聚四氟乙烯、氟树脂、氟塑料、的生产与销售	50,000,000.00		100.00%	100.00%	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		100.00%	100.00%	是			
山东聊城鲁西新材料销售有限公司	全资	聊城市	贸易	50,000,000.00	液体类、固体产品类以及各副产品、自营和代理各类商品和技术的进出口业务	50,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
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	1,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

					产品的生产与销售								
鲁西化工(香港)有限公司	全资	香港	贸易	1,000,000.00	贸易			100.00%	100.00%	是			
中盛化肥有限公司	全资	聊城市	贸易	50,000,000.00	尿素、复合肥、复磷肥的生产与销售。	50,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
山东聊城鲁西化工煤炭经营有限公司	全资	聊城市	贸易	10,000,000.00	煤炭批发, 备案范围内的进出口业务。	10,000,000.00		100.00%	100.00%	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		100.00%	100.00%	是			
平阴鲁西装备科技有限公司	全资	平阴县	生产、销售	90,040,000.00	工业设备制作	90,097,500.00		100.00%	100.00%	是			

					安装								
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		100.00%	100.00%	是			
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	全资	阳谷县	生产、销售	185,820,000.00	复合肥、复混肥等生产销售	187,058,222.42		100.00%	100.00%	是			
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	全资	聊城市	生产、销售	18,280,000.00	氯磺酸等化工产品生产销售	18,036,540.00		100.00%	100.00%	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		100.00%	100.00%	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		100.00%	100.00%	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		100.00%	100.00%	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		100.00%	100.00%	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	聊城市	生产、销售	10,000,000.00	氯化苄和苯甲醇等生产销售	12,321,200.00		100.00%	100.00%	是			
鲁西工业装备有限公司	全资	聊城市	生产、销售	300,000,000.00	工业设备制作安装	300,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
山东聊城鲁西化工金属材料有限公司	全资	聊城市	贸易	1,000,000.00	钢材、不锈钢材等产品贸易	1,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
聊城市鲁西化工工程设计有限责任公司	全资	聊城市	设计、咨询	50,000,000.00	化工工程设计与相关咨询服务	6,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

聊城鲁西化工 农资连锁有限公司	全资	聊城市	销售	15,000,000.00	化肥、农 膜、农机 具、不再 分装的包 装种子销 售；农业 技术推广 及相关技 术咨询服 务。	15,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
--------------------	----	-----	----	---------------	--	---------------	--	---------	---------	---	--	--	--

## 2、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

1欧元=8.3946元

1美元=6.1528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：	--	--	106,047.72	--	--	97,361.84
人民币	--	--	106,047.72	--	--	97,361.84
银行存款：	--	--	312,252,027.50	--	--	261,456,788.35
人民币	--	--	294,238,341.25	--	--	251,174,491.54
美元	2,884,812.44	6.1528	17,749,673.98			
欧元	31,450.25	8.3946	264,012.27	1,221,334.95	8.4189	10,282,296.81
其他货币资金：	--	--	647,409,103.94	--	--	268,805,413.44
人民币	--	--	646,767,696.63	--	--	268,796,675.63
美元	104,246.41	6.1528	641,407.31			
欧元				1,037.88	8.4189	8,737.81
合计	--	--	959,767,179.16	--	--	530,359,563.63

期末公司其他货币资金中票据保证金267,154,000.00元、信用证保证金223,047,642.63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	47,797,665.13	30,353,775.69
合计	47,797,665.13	30,353,775.69

## 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	8,306,675.24	100.00%	373,800.39	4.50%	8,858,326.24	100.00%	398,624.68	4.50%



组合小计	8,306,675.24	100.00%	373,800.39	4.50%	8,858,326.24	100.00%	398,624.68	4.50%
合计	8,306,675.24	--	373,800.39	--	8,858,326.24	--	398,624.68	--

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	8,306,675.24	4.50%	373,800.39	8,858,326.24	4.50%	398,624.68
合计	8,306,675.24	--	373,800.39	8,858,326.24	--	398,624.68

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
客户一	非关联方	3,153,471.15	1年以内	37.96%
客户二	非关联方	2,062,032.25	1年以内	24.82%
客户三	非关联方	1,557,700.56	1年以内	18.75%
客户四	非关联方	643,545.78	1年以内	7.75%

客户五	非关联方	324,782.24	1 年以内	3.91%
合计	--	7,741,531.98	--	93.19%

#### 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	12,651,315.45	65.83%			2,408,968.02	17.12%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	6,566,942.06	34.17%	3,854,517.25	58.69%	11,665,088.04	82.88%	3,873,246.53	33.20%
组合小计	6,566,942.06	34.17%	3,854,517.25	58.69%	11,665,088.04	82.88%	3,873,246.53	33.20%
合计	19,218,257.51	--	3,854,517.25	--	14,074,056.06	--	3,873,246.53	--

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
应收出口退税	12,651,315.45			应收出口退税 无回收风险
合计	12,651,315.45		--	--

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	1,331,094.92	4.50%	60,063.11	5,337,612.47	4.50%	240,192.56

1至2年	200,000.00	20.00%	40,000.00	1,297,747.65	20.00%	259,549.53
2至3年	419,847.14	30.00%	125,954.14	2,309,297.58	30.00%	692,789.27
3年以上	4,616,000.00	50.00%	3,628,500.00	2,720,430.34	50.00%	2,680,715.17
3至4年	1,975,000.00	50.00%	987,500.00	79,430.34	50.00%	39,715.17
5年以上	2,641,000.00	100.00%	2,641,000.00	2,641,000.00	100.00%	2,641,000.00
合计	6,566,942.06	--	3,854,517.25	11,665,088.04	--	3,873,246.53

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	12,651,315.45	1年以内	65.83%
东阿县地方税务局	非关联方	2,295,000.00	5年以上	11.94%
聊城市国库集中收 付中心	非关联方	1,775,000.00	3-4年	9.24%
山东省商务厅	非关联方	200,000.00	3-4年	1.04%
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	1-2年	1.04%
合计	--	17,121,315.45	--	89.09%

## 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	431,888,398.91	92.38%	225,533,591.05	95.65%
1 至 2 年	34,096,413.92	7.29%	10,244,930.00	4.35%
2 至 3 年	1,560,000.00	0.33%		
合计	467,544,812.83	--	235,778,521.05	--

## (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
供应商一	非关联方	256,725,416.90	1 年以内	货未到, 未结算
供应商二	非关联方	37,290,140.72	1 年以内	货未到, 未结算
供应商三	非关联方	31,141,770.00	1 年以内	货未到, 未结算
供应商四	非关联方	7,749,049.25	1 年以内	货未到, 未结算
供应商五	非关联方	6,746,082.92	1 年以内	货未到, 未结算
合计	--	339,652,459.79	--	--

## 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	709,066,611.48		709,066,611.48	1,013,477,425.07	8,647,059.99	1,004,830,365.08
在产品	654,325,611.87		654,325,611.87	376,203,461.86		376,203,461.86
库存商品	458,884,054.55	4,538,018.64	454,346,035.91	343,150,989.50	8,686,119.63	334,464,869.87
周转材料	3,904,496.05		3,904,496.05	1,525,457.48		1,525,457.48
在途物资	56,805,156.22		56,805,156.22	25,636,523.90		25,636,523.90
合计	1,882,985,930.17	4,538,018.64	1,878,447,911.53	1,759,993,857.81	17,333,179.62	1,742,660,678.19

## (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	8,647,059.99			8,647,059.99	
库存商品	8,686,119.63	4,918,277.49		9,066,378.48	4,538,018.64

合 计	17,333,179.62	4,918,277.49		17,713,438.47	4,538,018.64
-----	---------------	--------------	--	---------------	--------------

**(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	0.46%
库存商品	预计可变现净值低于账面成本	已销售	0.48%

**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	1,672,072.36	6,417,682.93
待抵扣进项税	217,892,043.80	216,574,407.14
预缴土地使用税	2,183,332.50	2,183,332.50
合计	221,747,448.66	225,175,422.57

**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%	424,414,748.60	248,777,365.13	175,637,383.47	171,499,747.92	10,069,289.19
山东聊城鲁西化工工业基地有限公司	40.00%	40.00%	9,912,649.90		9,912,649.90		
鲁西固耐机器有限公司	40.00%	40.00%	93,755,168.48	43,865,380.26	49,889,788.22	2,027,684.63	-38,222.67
山东鲁西融资租赁有限公司	25.00%	25.00%	147,031,452.06	23,211,461.62	123,819,990.44	188,034.19	261,614.73

## 9、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
鲁西新能源装备集团有限公司	权益法	57,099,065.00	72,385,926.64	4,405,314.02	76,791,240.66	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	3,965,059.96	0.00	3,965,059.96	40.00%	40.00%				
鲁西固耐机器有限	权益法	20,000,000.00	19,971,204.36	-15,289.07	19,955,915.29	40.00%	40.00%				

公司											
山东鲁西融资租赁有限公司	权益法	31,064,800.00		31,218,104.65	31,218,104.65	25.00%	25.00%				
合计	--	112,163,865.00	96,322,190.96	35,608,129.60	131,930,320.56	--	--	--			

## 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：	16,139,304,451.53	332,857,266.13		36,937,801.06	16,435,223,916.60
其中：房屋及建筑物	3,081,105,868.49	54,248,030.71		1,534,277.44	3,133,819,621.76
机器设备	12,841,803,430.77	254,036,180.29		34,425,585.89	13,061,414,025.17
运输工具	70,000,408.98	10,951,304.62		969,387.73	79,982,325.87
电子设备	144,828,349.75	13,236,980.74		8,550.00	158,056,780.49
办公设备	1,566,393.54	384,769.77			1,951,163.31
--	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：	4,881,541,207.94		490,078,646.33	14,150,398.46	5,357,469,455.81
其中：房屋及建筑物	551,576,351.68		54,593,266.25	902,055.27	605,267,562.66
机器设备	4,193,480,764.56		424,175,468.66	12,317,234.78	4,605,338,998.44
运输工具	39,385,375.03		3,924,424.34	926,714.74	42,383,084.63
电子设备	96,403,790.89		7,154,542.69	4,393.67	103,553,939.91
办公设备	694,925.78		230,944.39		925,870.17
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	11,257,763,243.59	--			11,077,754,460.79
其中：房屋及建筑物	2,529,529,516.81	--			2,528,552,059.10
机器设备	8,648,322,666.21	--			8,456,075,026.73
运输工具	30,615,033.95	--			37,599,241.24
电子设备	48,424,558.86	--			54,502,840.58
办公设备	871,467.76	--			1,025,293.14
四、减值准备合计	45,849,501.92	--			43,852,093.48
其中：房屋及建筑物	22,713,194.49	--			22,713,194.49
机器设备	23,136,307.43	--			21,138,898.99
电子设备		--			
办公设备		--			
五、固定资产账面价值合计	11,211,913,741.67	--			11,033,902,367.31
其中：房屋及建筑物	2,506,816,322.32	--			2,505,838,864.61
机器设备	8,625,186,358.78	--			8,434,936,127.74
运输工具	30,615,033.95	--			37,599,241.24



电子设备	48,424,558.86	--	54,502,840.58
办公设备	871,467.76	--	1,025,293.14

本期折旧额 490,078,646.33 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 225,690,374.85 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 700,300,783.37 元，净值为 613,999,566.30 元。

## 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	8,164,886.21		8,164,886.21	52,979,235.92		52,979,235.92
三聚氰胺项目	308,337,174.02		308,337,174.02	270,929,891.44		270,929,891.44
己内酰胺项目	243,032,930.23		243,032,930.23	187,670,350.88		187,670,350.88
含氟聚合物及六氟丙烯项目	82,393,663.86		82,393,663.86	44,186,308.33		44,186,308.33
煤气化改造项目	831,261,051.38		831,261,051.38	572,830,629.02		572,830,629.02
甲酸二期项目	219,404,459.13		219,404,459.13	149,166,106.55		149,166,106.55
甲酸钠二期项目	36,706,178.27		36,706,178.27	17,475,632.19		17,475,632.19
60 万吨硝基复合肥及配套项目	378,096,425.22		378,096,425.22	331,560,796.74		331,560,796.74
丁辛醇二期项目	244,736,319.07		244,736,319.07	87,261,325.99		87,261,325.99
聚碳酸酯项目	99,351,547.76		99,351,547.76	20,463,120.52		20,463,120.52
园区公用工程	394,141,364.64		394,141,364.64	371,924,715.32		371,924,715.32
其他技改项目	40,769,065.09		40,769,065.09	91,083,302.15		91,083,302.15
合计	2,886,395,064.88		2,886,395,064.88	2,197,531,415.05		2,197,531,415.05

## (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	465,250,000.00	270,929,891.40	37,407,282.58			48.32%	50%	68,940,046.43	6,166,855.65	6.31%	金融机构 贷款	308,337,174.00
煤气化改造项目	916,460,000.00	572,830,629.02	258,430,422.36			95.15%	95%	39,054,782.42	16,180,804.23	6.31%	金融机构 贷款	831,261,051.38
甲酸二期项目	253,000,000.00	149,166,106.55	70,238,352.58			63.77%	90%	12,801,115.27	6,654,887.98	6.31%	金融机构 贷款	219,404,459.13
60万吨硝基复合 肥及配套项目	420,000,000.00	331,560,796.74	46,535,628.48			82.85%	90%	17,046,085.49	12,653,585.49	6.31%	金融机构 贷款	378,096,425.22
丁辛醇二期项目	450,000,000.00	87,261,325.99	157,474,993.08			54.39%	85%	8,216,538.60	5,673,741.96	6.31%	金融机构 贷款	244,736,319.07
聚碳酸酯项目	831,585,000.00	20,463,120.52	71,383,855.30			5.44%	20%	2,097,830.10	2,097,830.10	6.31%	金融机构 贷款	99,351,547.76
园区公用工程	478,000,000.00	371,924,715.32	243,162,020.67			82.00%	93%	43,027,225.71	11,374,067.19	6.31%	金融机构 贷款	394,141,364.64
合计	3,814,295,000.00	1,804,136,585.54	884,632,555.05			--	--	191,183,624.02	60,801,772.60	--	--	2,475,328,341.20

## 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	58,491,493.23	484,053,395.14	471,085,891.73	71,458,996.64
备品备件	138,201,035.54	10,906,907.34	98,137,930.94	50,970,011.94
其他物资	15,078,792.64	23,355,004.30	33,063,194.08	5,370,602.86
合计	211,771,321.41	518,315,306.78	602,287,016.75	127,799,611.44

## 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	906,357,313.41	1,530,515.30		907,887,828.71
土地使用权	868,837,121.23	1,156,438.72		869,993,559.95
计算机软件系统	8,946,742.18	374,076.58		9,320,818.76
专利权	54,960.00			54,960.00
商标权	318,490.00			318,490.00
非专利技术	28,200,000.00			28,200,000.00
二、累计摊销合计	87,700,210.01	9,717,877.90		97,418,087.91
土地使用权	76,341,290.50	7,840,184.25		84,181,474.75
计算机软件系统	3,069,680.20	446,812.57		3,516,492.77
专利权	26,828.48	2,748.00		29,576.48
商标权	228,244.00	15,987.48		244,231.48
非专利技术	8,034,166.83	1,412,145.60		9,446,312.43
三、无形资产账面净值合计	818,657,103.40	-8,187,362.60		810,469,740.80
土地使用权	792,495,830.73			785,812,085.20
计算机软件系统	5,877,061.98			5,804,325.99
专利权	28,131.52			25,383.52
商标权	90,246.00			74,258.52
非专利技术	20,165,833.17			18,753,687.57
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	818,657,103.40	-8,187,362.60		810,469,740.80
土地使用权	792,495,830.73			785,812,085.20
计算机软件系统	5,877,061.98			5,804,325.99
专利权	28,131.52			25,383.52
商标权	90,246.00			74,258.52
非专利技术	20,165,833.17			18,753,687.57

本期摊销额 9,717,877.90 元。

#### 14、递延所得税资产和递延所得税负债

##### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	13,557,413.71	13,421,291.20
可抵扣亏损		8,988,141.01
固定资产折旧	149,843.62	174,358.97
内部销售未实现利润	47,237,754.68	41,757,373.23
小计	60,945,012.01	64,341,164.41
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	889,682.80	2,065,408.21
可抵扣亏损	3,421,508.08	5,867,123.52
合计	4,311,190.88	7,932,531.73

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2015 年	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	5,141,774.95	7,824,567.09	金属材料、美益、蓝瑞、三厂可抵扣亏损

2018 年	24,457,332.64	24,457,332.64	七厂、氟尔、金属材料、催化剂可抵扣亏损
2019 年	12,980,872.99		七厂、氟尔、中盛化肥、金属材料、催化剂可抵扣亏损
合计	43,050,637.95	32,752,557.10	--

## 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	4,228,317.64	4,266,058.59
存货账面价值低于计税基础产生的可抵扣暂时性差异	4,538,018.64	3,569,604.18
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	46,062,693.04	46,546,937.80
内部销售未实现利润产生的可抵扣暂时性差异	188,951,018.72	167,029,492.91
因亏损产生的可抵扣暂时性差异		35,952,564.02
小计	243,780,048.04	257,364,657.50

## 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	4,271,871.21		43,553.57		4,228,317.64
二、存货跌价准备	17,333,179.62	4,918,277.49		17,713,438.47	4,538,018.64
七、固定资产减值准备	45,849,501.92			1,997,408.44	43,852,093.48
合计	67,454,552.75	4,918,277.49	43,553.57	19,710,846.91	52,618,429.76

## 16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付长期资产购置款	62,561,380.00	35,606,990.00
待抵扣进项税	368,329,343.74	461,913,117.29
合计	430,890,723.74	497,520,107.29

## 17、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	418,314,475.73	848,840,133.95
保证借款	3,055,000,000.00	2,615,000,000.00
信用借款	1,440,000,000.00	1,615,000,000.00
合计	4,913,314,475.73	5,078,840,133.95

#### 短期借款分类的说明

1、公司保证借款中2,445,000,000.00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300,674,000.00元为国内信用证融资借款，117,640,475.73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	1,601,850,350.57	528,500,000.00
合计	1,601,850,350.57	528,500,000.00

## 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	1,051,711,276.46	1,573,496,924.04
合计	1,051,711,276.46	1,573,496,924.04

### (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	336,095,585.06	436,396,766.13
合计	336,095,585.06	436,396,766.13

## (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		358,269,167.70	358,269,167.70	
二、职工福利费		18,959,147.00	18,959,147.00	
三、社会保险费	3,609,429.70	102,189,953.28	105,373,562.08	425,820.90
四、住房公积金		19,139,967.69	19,037,144.69	102,823.00
六、其他	48,584,781.11	16,292,789.00	26,545,436.33	38,332,133.78
合计	52,194,210.81	514,851,024.67	528,184,457.80	38,860,777.68

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 38,332,133.78 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	5,097,304.98	10,596,869.67
营业税	773,220.00	1,783,794.89
企业所得税	47,880,180.56	76,029,857.97
个人所得税	962,080.75	391,973.61
城市维护建设税	366,064.84	1,080,137.38

房产税	1,590,867.73	1,469,411.76
土地使用税	1,938,060.07	3,308,819.14
教育费附加	238,935.20	487,862.82
地方教育费附加	66,745.90	313,154.83
印花税	768,008.39	1,326,968.59
水利建设基金	287,005.99	295,204.91
代扣代缴税费	-112,488.56	-1,725.33
价格调节基金	586,684.15	866,030.22
合计	60,442,670.00	97,948,360.46

### 23、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
企业债券利息	120,308,889.00	57,584,054.79
短期借款应付利息	10,812,803.71	12,269,978.22
合计	131,121,692.71	69,854,033.01

### 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	73,407,832.56	191,754,179.00
合计	73,407,832.56	191,754,179.00

#### (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	0.00	65,884,036.30
合计	0.00	65,884,036.30

### 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	590,678,700.00	633,578,700.00
合计	590,678,700.00	633,578,700.00

## (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	590,678,700.00	633,578,700.00
合计	590,678,700.00	633,578,700.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
银行 A	2009 年 07 月 20 日	2014 年 12 月 21 日	人民币元	6.40%		76,447,900.00		76,447,900.00
银行 B	2009 年 08 月 12 日	2014 年 12 月 21 日	人民币元	6.40%		46,440,800.00		46,440,800.00
银行 C	2013 年 01 月 11 日	2014 年 11 月 21 日	人民币元	6.72%		37,500,000.00		37,500,000.00
银行 D	2013 年 01 月 11 日	2015 年 05 月 21 日	人民币元	6.72%		37,500,000.00		37,500,000.00
银行 E	2009 年 10 月 22 日	2014 年 10 月 20 日	人民币元	6.40%		37,500,000.00		37,500,000.00
合计	--	--	--	--	--	235,388,700.00	--	235,388,700.00

## 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	7,875,999.17	15,115,999.31
预提费用	2,820,919.63	
1 年内到期的短期融资券	1,000,000,000.00	
合计	1,010,696,918.80	15,115,999.31

其他流动负债说明

公司于 2014 年 5 月收到中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》（中市协注[2014]CP188 号），2014 年 6 月 9 日，公司已按相关程序在全国银行间债券市场公开发行 2014 年度第一期短期融资券（简称：14 鲁西化工 CP001，债券代码：041469031），发行规模为 10 亿元人民币，发行期限为 1 年，发行价格面

值为 100 元人民币，发行年利率 5.52%，到期一次性还本付息。

## 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	1,230,693,663.09	1,070,676,845.09
合计	1,230,693,663.09	1,070,676,845.09

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
银行 A	2013 年 01 月 11 日	2015 年 11 月 21 日	人民币元	6.72%		37,500,000.00		37,500,000.00
银行 B	2013 年 01 月 11 日	2016 年 05 月 21 日	人民币元	6.72%		37,500,000.00		37,500,000.00
银行 C	2013 年 01 月 11 日	2016 年 11 月 15 日	人民币元	6.72%		37,500,000.00		37,500,000.00
银行 D	2013 年 04 月 08 日	2015 年 08 月 21 日	人民币元	6.72%		29,625,000.00		29,625,000.00
银行 E	2013 年 04 月 08 日	2016 年 02 月 21 日	人民币元	6.72%		29,625,000.00		29,625,000.00
合计	--	--	--	--	--	171,750,000.00	--	171,750,000.00

## 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	1,900,000,000.00	2011年07月18日	7年	1,900,000,000.00	57,584,100.00	59,835,900.00	0.00	117,420,000.00	1,900,000,000.00

(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) 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

## (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
鲁西集团有限公司		400,000,000.00			125,000,000.00	
聊城高新区顾官屯镇人民政府		56,446,258.40			58,200,834.68	
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				
合计		475,849,758.40			198,604,334.68	

## 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	153,938,421.36	145,380,039.59
合计	153,938,421.36	145,380,039.59

## 其他非流动负债说明

其他非流动负债年末余额为153,938,421.36元，全部为与资产相关的政府补助。

## 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

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

## 32、专项储备

## 专项储备情况说明

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
安全生产费	10,931,901.26	44,480,303.24	42,016,658.62	13,395,545.88
<b>合计</b>	<b>10,931,901.26</b>	<b>44,480,303.24</b>	<b>42,016,658.62</b>	<b>13,395,545.88</b>

## 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）	2,117,985,690.62			2,117,985,690.62
其他资本公积	65,505,201.58			65,505,201.58
合计	2,183,490,892.20			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	259,061,599.38			259,061,599.38
合计	259,061,599.38			259,061,599.38

## 35、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	1,695,569,004.17	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	175,593,904.36	--
期末未分配利润	1,871,162,908.53	--

## 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	5,947,133,770.60	5,556,573,430.44
其他业务收入	55,126,082.47	35,182,580.53
营业成本	5,116,489,726.48	4,798,218,605.23

## (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	2,714,006,170.58	2,316,491,268.95	3,839,686,427.86	3,181,191,249.70
化工行业	3,233,127,600.02	2,780,020,181.92	1,716,887,002.58	1,590,970,811.46
合计	5,947,133,770.60	5,096,511,450.87	5,556,573,430.44	4,772,162,061.16

## (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	1,098,946,379.15	961,232,047.48	2,028,244,402.63	1,589,112,413.97
复肥产品	1,615,059,791.43	1,355,259,221.47	1,811,442,025.23	1,592,078,835.73
化工产品	3,233,127,600.02	2,780,020,181.92	1,716,887,002.58	1,590,970,811.46
合计	5,947,133,770.60	5,096,511,450.87	5,556,573,430.44	4,772,162,061.16

## (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	5,775,940,683.33	4,945,492,553.28	5,499,077,466.56	4,725,951,856.83
国外	171,193,087.27	151,018,897.59	57,495,963.88	46,210,204.33
合计	5,947,133,770.60	5,096,511,450.87	5,556,573,430.44	4,772,162,061.16

## (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	172,944,232.40	2.88%
客户二	134,748,693.10	2.24%
客户三	99,641,332.31	1.66%
客户四	81,984,239.97	1.37%
客户五	57,147,031.47	0.95%

合计	546,465,529.25	9.10%
----	----------------	-------

## 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	2,399,590.34	1,648,597.32	5%
城市维护建设税	2,611,757.55	1,884,490.61	5%、7%
教育费附加	1,402,489.12	1,026,545.97	3%
地方教育费附加	934,992.75	684,364.01	2%
关税	766,913.35	-268,876.80	
其他		243,253.23	
合计	8,115,743.11	5,218,374.34	--

## 38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	147,286,307.44	108,797,358.18
职工薪酬	34,744,803.87	30,810,050.48
港杂费	9,637,731.18	3,064,730.18
广告宣传费	43,486,667.51	12,152,896.54
装卸费	1,022,518.41	1,294,701.96
仓储费	1,508,367.12	2,378,110.89
招待费	1,591,169.62	1,924,575.71
汽车支出	3,733,706.24	2,650,983.64
通讯费	1,797,063.67	1,311,284.82
差旅费	2,027,611.06	1,804,571.20
包装物	54,931.87	282,748.01
其他	2,953,715.39	2,283,125.67
合计	249,844,593.38	168,755,137.28

## 39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	79,579,714.59	85,633,936.16
税金	21,960,809.65	18,040,630.96
折旧	6,696,082.77	9,264,435.44
无形资产摊销	9,715,668.82	7,426,332.11
汽车支出	5,235,533.11	5,932,596.40
招待费	1,609,799.63	2,359,540.13
通讯费	2,519,386.98	2,088,276.22
排污费	3,189,916.92	3,593,069.97
租赁费	2,250,000.00	2,346,111.00
水资源费	2,071,472.50	1,569,453.00
咨询服务费	2,835,357.98	2,190,500.45
办公费	1,518,754.06	1,020,969.29
差旅费	1,278,427.12	919,604.23
财产保险	2,753,799.74	2,640,168.59
警卫消防费	307,236.66	291,342.23
水电费	595,124.35	1,002,723.10
价格调节基金	639,108.99	0.00
维修费	543,056.36	0.00
残疾人保证金	60,000.00	0.00
地方水利建设基金	600,687.35	513,801.86
其他	6,244,424.44	3,810,982.39
合计	152,204,362.02	150,644,473.53

#### 40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	263,515,804.47	157,443,571.79
利息收入	-6,237,123.05	-6,137,874.53
汇兑损失	3,562,110.03	-2,216,123.97
手续费	7,593,194.98	2,536,094.67
合计	268,433,986.43	151,625,667.96



## 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	4,455,428.63	4,987,465.88
合计	4,455,428.63	4,987,465.88

## (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	4,405,314.02	4,987,465.88	
山东聊城鲁西化工工业基地有限公司			
鲁西固耐机器有限公司	-15,289.07		
山东鲁西融资租赁有限公司	65,403.68		
合计	4,455,428.63	4,987,465.88	--

## 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	216,701.46	408,475.18
二、存货跌价损失	-3,392,755.61	
合计	-3,176,054.15	408,475.18

## 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	71,534.62	110,954.81	
其中：固定资产处置利得	71,534.62	110,954.81	
政府补助	15,333,848.89	5,856,871.13	
罚没收入	3,684,906.37	4,129,101.54	

其他	895,443.35	987,570.89	
合计	19,985,733.23	11,084,498.37	

## (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
聊城财局下发节能技术改造奖励		74,000.00	与收益相关	是
政府奖励款		89,000.00	与收益相关	是
省长质量奖奖励资金		100,000.00	与收益相关	是
财政补贴	3,000,000.00	251,160.00	与收益相关	是
海河流域治理项目资金		300,000.00	与收益相关	是
财局淡储利息补贴	4,140,000.00		与收益相关	是
专利补助	8,000.00		与收益相关	是
物流平台项目补贴	550,000.00		与收益相关	是
烟气脱硝补助	1,500,000.00		与收益相关	是
递延收益本年转入	6,135,848.89	5,042,711.13	与收益相关	是
合计	15,333,848.89	5,856,871.13	--	--

## 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	642,550.95		
其中：固定资产处置损失	642,550.95		
其他	406,441.69	55,279.75	
合计	1,048,992.64	55,279.75	

## 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	57,321,059.10	98,690,532.66
递延所得税调整	824,701.56	-355,575.82
合计	58,145,760.66	98,334,956.84

## 46、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	175,593,904.36	234,567,005.11
归属于母公司的非经常性损益	2	14,118,834.71	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	161,475,069.65	181,391,129.12
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	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11$	1,464,860,778.00	1,464,860,778.00
	$-8 \times 9 \div 11 - 10$		
<b>基本每股收益(I)</b>	$13=1 \div 12$	0.120	0.160
<b>基本每股收益(II)</b>	$14=3 \div 12$	0.110	0.124
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
<b>稀释每股收益(I)</b>	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.120	0.160
<b>稀释每股收益(II)</b>	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.110	0.124

## 47、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4. 外币财务报表折算差额	658.86	2,399,969.16
小计	658.86	2,399,969.16
合计	658.86	2,399,969.16

## 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	9,198,000.00
利息收入	6,237,123.05
单位往来款	15,455,629.56
罚款收入	3,687,341.60
其他	2,132,194.71
合计	36,710,288.92

## (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	168,659,406.61
管理费用	28,335,085.64
银行手续费	7,593,194.98
单位往来款	4,893,960.87
其他	1,627,095.86
合计	211,108,743.96

## (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	1,500,000.00
合计	1,500,000.00

## (4) 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	12,937,480.00
合计	12,937,480.00

## (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
偿还关联方借款	376,000,000.00
偿还关联方借款利息	8,288,147.63
合计	384,288,147.63

## 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	175,593,904.36	234,567,005.11
加：资产减值准备	-12,793,346.28	408,475.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	491,920,030.20	423,301,285.55
无形资产摊销	9,716,773.36	7,527,436.67
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)	571,016.33	-110,954.81
财务费用(收益以“-”号填列)	247,636,905.43	152,773,882.37
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,455,428.63	-4,682,466.04
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	3,450,327.77	-280,840.30
存货的减少(增加以“-”号填列)	-135,787,233.34	-156,004,751.68
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-467,047,061.51	-24,002,624.61
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	460,267,639.40	-25,870,277.84
经营活动产生的现金流量净额	769,073,527.09	607,626,169.60
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	462,396,328.20	193,486,079.01
减：现金的期初余额	261,554,150.19	547,198,866.54
现金及现金等价物净增加额	200,842,178.01	-353,712,787.53

## (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	462,396,328.20	261,554,150.19
其中：库存现金	106,047.72	97,361.84
可随时用于支付的银行存款	462,290,280.48	261,456,788.35
三、期末现金及现金等价物余额	462,396,328.20	261,554,150.19

说明：截至2014年06月30日公司货币资金余额为959,767,179.16元，列示于现金流量表的现金期末余额为462,396,328.2元，差额原因为不符合现金确认标准的票据保证金267,154,000.00元、信用证保证金223,047,642.63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(元)	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	1,080,000,000.00	33.60%	33.60%	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

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司	控股子公司	有限责任公司	聊城市	金同营	生产、销售	236,575,100.00	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	75540693-0
平阴鲁西装备科技有限公司	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	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	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	50,000,000.00	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	
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	张连芳	生产、销售	20,000,000.00	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	



## 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	40.00%	40.00%	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	40.00%	40.00%	联营企业	05496783-1
山东鲁西融资租赁有限公司	有限责任公司	东阿县	张金成	融资租赁	123,317,500.00	25.00%	25.00%	同受控股股东控制的联营企业	49326628-7

## 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	1,594,589.74	0.30%	3,076,923.08	1.13%
鲁西新能源装备集团有限公司	材料	市场定价	1,515,222.44	0.04%	47,863.25	0.24%
鲁西固耐机器有限公司	法兰、连接段	市场定价	1,817,886.21	0.04%		
山东国昌催化剂有限公司	催化剂	市场定价	106,850.43	0.05%	226,405.98	0.47%

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	168,391.51	0.02%	109,040.68	0.18%
鲁西新能源装备集团有限公司	液氧	市场定价	10,197.15	1.61%	50,140.60	6.44%
山东国昌催化剂有限公司	电	市场定价	1,615,841.85	0.93%	601,040.00	0.25%
山东国昌催化剂有限公司	氮气	市场定价	14,899.78	0.22%	10,925.81	0.11%
山东国昌催化剂有限公司	蒸汽	市场定价			244,129.22	0.23%
鲁西固耐机器有限公司	电	市场定价	21,664.91	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	325,000.00
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	6,750.00
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	60,000.00

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	2,250,000.00

## (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	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 有限公司	60,000,000.00	2014年02月08日	2015年02月07日	否
鲁西集团有限公司	鲁西化工集团股份 有限公司	55,000,000.00	2014年04月04日	2015年04月03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	2014年05月13日	2015年05月12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	2014年04月09日	2015年04月08日	否
鲁西集团有限公司	鲁西化工集团股份 有限公司	37,500,000.00	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	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	90,000,000.00	2014年05月16日	2015年05月01日	否
鲁西集团有限公司	鲁西化工集团股份 有限公司	87,084,000.00	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	52,902,000.00	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	125,000,000.00	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	187,500,000.00	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	177,750,000.00	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	200,000,000.00	2014 年 03 月 05 日	2015 年 03 月 05 日	否
鲁西集团有限公司	鲁西化工集团股份 有限公司	175,000,000.00	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	175,000,000.00	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	400,000,000.00	2013 年 03 月 06 日	2018 年 02 月 01 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	2014 年 02 月 27 日	2015 年 02 月 27 日	否
鲁西集团有限公司	鲁西化工集团股份 有限公司	300,000,000.00	2014 年 02 月 21 日	2015 年 02 月 20 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	3,636,363.09	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	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	2014 年 03 月 19 日	2014 年 09 月 18 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
鲁西化工集团股份 有限公司	山东聊城鲁西化工 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
鲁西化工集团股份 有限公司	山东聊城鲁西化工 第二化肥有限公司	50,000,000.00	2014 年 05 月 16 日	2014 年 10 月 09 日	否
鲁西化工集团股份 有限公司	山东聊城鲁西化工 第四化肥有限公司	100,000,000.00	2014 年 01 月 20 日	2015 年 01 月 19 日	否
鲁西化工集团股份 有限公司	山东聊城鲁西化工 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
鲁西化工集团股份 有限公司	山东聊城鲁西化工 第五化肥有限公司	50,000,000.00	2014 年 04 月 29 日	2015 年 04 月 29 日	否

鲁西化工集团股份 有限公司	山东聊城鲁西硝基 复肥有限公司	50,000,000.00	2014 年 04 月 01 日	2015 年 09 月 01 日	否
鲁西化工集团股份 有限公司	山东聊城鲁西硝基 复肥有限公司	100,000,000.00	2014 年 04 月 10 日	2016 年 09 月 01 日	否
鲁西化工集团股份 有限公司	山东聊城鲁西硝基 复肥有限公司	100,000,000.00	2014 年 04 月 11 日	2016 年 03 月 01 日	否
鲁西化工集团股份 有限公司	山东聊城鲁西硝基 复肥有限公司	150,000,000.00	2014 年 04 月 11 日	2019 年 03 月 01 日	否
鲁西化工集团股份 有限公司	山东聊城鲁西化工 第六化肥有限公司	100,000,000.00	2014 年 05 月 28 日	2015 年 05 月 27 日	否
鲁西化工集团股份 有限公司	山东聊城鲁西化工 第六化肥有限公司	70,000,000.00	2014 年 06 月 25 日	2015 年 06 月 24 日	否
鲁西化工集团股份 有限公司	山东聊城鲁西化工 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

## 九、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	4,880,204,825.96	99.89%		0.00%	3,478,744,399.53	81.01%		0.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	5,359,618.26	1.11%	613,556.75	11.45%	4,959,205.60	0.12%	613,669.25	12.37%
组合小计	5,359,618.26	1.11%	613,556.75	11.45%	4,959,205.60	0.12%	613,669.25	12.37%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					810,191,139.83	18.87%		
合计	4,885,564,444.22	--	613,556.75	--	4,293,894,744.96	--	613,669.25	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司	557,379,778.08	0.00	0.00%	合并范围内子公司不计提坏账准备
平阴鲁西装备科技有限公司	135,740,104.40	0.00	0.00%	合并范围内子公司不计提坏账准备
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	131,880,793.43	0.00	0.00%	合并范围内子公司不计提坏账准备
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	481,158,462.90	0.00	0.00%	合并范围内子公司不计提坏账准备
宁夏鲁西化工化肥有限公司	117,976,256.98	0.00	0.00%	合并范围内子公司不计提坏账准备
山东聊城中盛蓝瑞化工有限公司	224,157,322.79	0.00	0.00%	合并范围内子公司不计提坏账准备
聊城市鲁西化工工程设计有限责任公司	8,183,083.09	0.00	0.00%	合并范围内子公司不计提坏账准备
山东聊城鲁西硝基复肥有限公司	378,966,522.26	0.00	0.00%	合并范围内子公司不计提坏账准备
山东聊城美益新材料科技有限公司	10,532,415.91	0.00	0.00%	合并范围内子公司不计提坏账准备
聊城盐杉新材料科技有限公司	73,264,170.74	0.00	0.00%	合并范围内子公司不计提坏账准备
聊城煤杉新材料科技有限公司	640,982,609.24	0.00	0.00%	合并范围内子公司不计提坏账准备
聊城煤泗新材料科技有限公司	1,422,728,576.54	0.00	0.00%	合并范围内子公司不计提坏账准备
鲁西化工（欧洲）技术研发有限责任公司	299,670.00	0.00	0.00%	合并范围内子公司不计提坏账准备
聊城氟尔新材料科技有限公司	434,240,211.78	0.00	0.00%	合并范围内子公司不计提坏账准备
聊城鲁化环保科技有限公司	958,650.90	0.00	0.00%	合并范围内子公司不计提坏账准备
聊城煤武新材料科技有限公司	159,977,084.15	0.00	0.00%	合并范围内子公司不计提坏账准备
聊城鲁西聚碳酸酯有限公司	96,215,243.55	0.00	0.00%	合并范围内子公司不计提坏账准备
鲁西化工（香港）有限公司	50,979.92	0.00	0.00%	合并范围内子公司不计提坏账准备
聊城市鲁西化工催化剂研发有限公司	5,512,889.30	0.00	0.00%	合并范围内子公司不计提坏账准备
合计	4,880,204,825.96		--	--

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	3,118,623.06	4.50%	47,051.72	3,448,205.60	4.50%	155,169.25
1 至 2 年	1,399,995.20	20.00%	277,005.03	410,000.00	20.00%	82,000.00
2 至 3 年	775,000.00	30.00%	223,500.00	1,035,000.00	30.00%	310,500.00
5 年以上	66,000.00	100.00%	66,000.00	66,000.00	100.00%	66,000.00
合计	5,359,618.26	--	613,556.75	4,959,205.60	--	613,669.25

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
聊城煤泗新材料科技有限公司	公司之子公司	1,422,728,576.54	1 年以内	29.12%
聊城煤杉新材料科技有限公司	公司之子公司	640,982,609.24	1 年以内	13.12%
山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司	公司之子公司	557,379,778.08	1 年以内	11.41%
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	公司之子公司	481,158,462.90	1 年以内	9.85%
聊城氟尔新材料科技有限公司	公司之子公司	434,240,211.78	1-2 年	8.89%
合计	--	3,536,489,638.54	--	72.39%



## 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%				
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	100.00%	100.00%				
平阴鲁西装备科技有限公司	成本法	90,097,500.00	90,097,500.00		90,097,500.00	100.00%	100.00%				
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	100.00%	100.00%				
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	100.00%	100.00%				
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	51.00%	51.00%				
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	80.00%	80.00%				
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	96.00%	96.00%				
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	30.00%	30.00%				
山东聊城美益新材料科技有限公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00	60.00%	60.00%				

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	60.00%	60.00%				
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	60.00%	60.00%				
聊城煤泗新材料 科技有限公司	成本法	49,600,000.00	49,600,000.00		49,600,000.00	99.20%	99.20%				
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	100.00%	100.00%				
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%				
聊城煤武新材料 科技有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100.00%	100.00%				
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	100.00%	100.00%				
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	98.00%	98.00%				
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	100.00%	100.00%				
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	100.00%	100.00%				
合计	--	1,292,804,693.89	1,292,804,693.89		1,292,804,693.89	--	--	--			

## 3、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,181,616,510.95	1,494,008,170.63
其他业务收入	433,034,284.23	265,724,638.79
合计	1,614,650,795.18	1,759,732,809.42
营业成本	1,408,565,572.58	1,526,431,511.11

## (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	471,452,273.51	340,887,481.35	991,095,504.57	756,735,375.46
化工行业	710,164,237.44	685,348,929.78	502,912,666.06	545,703,376.27
合计	1,181,616,510.95	1,026,236,411.13	1,494,008,170.63	1,302,438,751.73

## (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	471,452,273.51	340,887,481.35	991,095,504.57	756,735,375.46
化工产品及其他产品	710,164,237.44	685,348,929.78	502,912,666.06	545,703,376.27
合计	1,181,616,510.95	1,026,236,411.13	1,494,008,170.63	1,302,438,751.73

## (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	1,181,616,510.95	1,026,236,411.13	1,494,008,170.63	1,302,438,751.73
合计	1,181,616,510.95	1,026,236,411.13	1,494,008,170.63	1,302,438,751.73

## (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	438,461,612.48	27.16%
山东聊城鲁西新材料销售有限公司	409,689,326.68	25.37%
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	200,740,901.84	12.43%
聊城煤泗新材料科技有限公司	170,399,196.70	10.55%
聊城煤武新材料科技有限公司	118,478,850.23	7.34%
合计	1,337,769,887.93	82.85%

## 4、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	22,547,520.29	398,326,660.23
加：资产减值准备	-2,514,765.51	257,185.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	225,096,481.65	212,806,307.22
无形资产摊销	5,437,259.91	3,454,481.95
长期待摊费用摊销	172,021.01	
财务费用（收益以“-”号填列）	112,695,542.94	109,063,834.72
投资损失（收益以“-”号填列）	18,803,351.04	-344,272,851.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	419,992.56	-334,813.53
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,121,122.06	55,791,788.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	622,708,585.47	47,798,582.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-229,891,490.28	-85,968,720.06
经营活动产生的现金流量净额	779,595,621.14	396,922,455.57
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	359,215,052.45	53,189,852.37
减：现金的期初余额	140,230,806.81	314,476,142.44
现金及现金等价物净增加额	218,984,245.64	-261,286,290.07

## 十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额
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）	-571,016.33
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）	15,333,848.89
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,173,908.03
减：所得税影响额	4,817,905.88
合计	14,118,834.71

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.08%	0.120	0.120
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.83%	0.110	0.110

### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及变动原因说明

(1) 报告期合并资产负债表较年初变动幅度较大的项目列示如下：

科目	期末	期初	增减比例	说明
货币资金	959,767,179.16	530,359,563.63	80.97%	主要是报告期银行存款增加所致
应收票据	47,797,665.13	30,353,775.69	57.47%	主要是报告期票据结算增加，尚未支付票据增加所致
预付款项	467,544,812.83	235,778,521.05	98.30%	主要是报告期增加原料预付款所致
其他应收款	15,363,740.26	10,200,809.53	50.61%	主要是报告期应收出口退税款增加所致

长期股权投资	131,930,320.56	96,322,190.96	36.97%	主要是报告期增加投资所致
在建工程	2,886,395,064.88	2,197,531,415.05	31.35%	主要是报告期增加项目投资所致
工程物资	127,799,611.44	211,771,321.41	-39.65%	主要是报告期项目领用物资增加所致
应付账款	1,051,711,276.46	1,573,496,924.04	-33.16%	主要是报告期增加原料付款所致
应付利息	131,121,692.71	69,854,033.01	87.71%	主要是报告期计提的公司债券利息所致
其他应付款	73,407,832.56	191,754,179.00	-61.72%	主要是报告期偿还财务资助增加所致
其他流动负债	1,010,696,918.80	15,115,999.31	6586.27%	主要是报告期发行短期融资券所致
长期应付款	198,604,334.68	475,849,758.40	-58.26%	主要是报告期公司偿还财务资助所致

(2) 报告期合并利润表较上期变动幅度较大的项目列示如下:

科目	本期	上期	增减比例	说明
营业税金及附加	8,115,743.11	5,218,374.34	55.52%	主要是报告期关税增加所致
销售费用	249,844,593.38	168,755,137.28	48.05%	主要是报告期运输费用、广告费用增加所致
财务费用	268,433,986.43	151,625,667.96	77.04%	报告期借款增加及项目完工停止利息资本化所致
资产减值损失	-3,176,054.15	408,475.18	-877.54%	主要是报告期冲回原材料存货跌价准备所致

## 第九节 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、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。
- 三、在其它证券市场公布的半年度报告。

董事长：张金成

鲁西化工集团股份有限公司

二〇一四年八月十五日