

鲁西化工集团股份有限公司
2014 年年度报告

LUXI

2015 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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
白颐	独立董事	因公出差	张方

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的总股本 1,464,860,778 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税），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	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	26
第六节 股份变动及股东情况	34
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	39
第八节 公司治理	44
第九节 内部控制	48
第十节 财务报告	50
第十一节 备查文件目录	138

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	2014 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、2015 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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	13,029,377,002.87	11,056,406,708.00	17.84%	10,226,834,591.28
归属于上市公司股东的净利润（元）	361,066,572.43	305,921,526.83	18.03%	339,519,640.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	324,813,709.14	277,569,791.31	17.02%	286,343,764.72
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,320,122,375.03	597,919,704.65	120.79%	1,519,976,922.77
基本每股收益（元/股）	0.25	0.21	19.05%	0.23
稀释每股收益（元/股）	0.25	0.21	19.05%	0.23
加权平均净资产收益率	6.23%	5.60%	0.63%	6.51%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	19,861,878,672.86	17,881,045,516.41	11.08%	16,502,827,036.23
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,975,314,502.07	5,611,459,566.62	6.48%	5,323,201,252.93

二、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额
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）	-966,135.89	-147,334.31	33,832.51
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）	37,975,686.92	24,567,260.41	39,274,659.47
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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,005,920.90	10,699,378.84	31,247,221.12
减：所得税影响额	10,762,608.64	11,681,936.56	17,769,502.41

合计	36,252,863.29	28,351,735.52	53,175,875.99
----	---------------	---------------	---------------

第四节 董事会报告

一、概述

2014年，公司始终围绕“安全、环保、效率、效益”开展各项工作，坚持改革不停步、坚持调整不停步、坚持创新不停步、坚持发展不停步，不断解放思想，创新求变，大力度改革组织机构和运作机制，及时解决影响安全环保和效率效益的问题，生产运行持续稳定，新建项目陆续投产，各装置保持了长周期满负荷运行。在经济形势复杂多变、市场持续低迷的情况下，企业经济效益发挥稳定。

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	13,029,377,002.87	11,056,406,708.00	17.84
营业成本	11,082,897,969.35	9,573,252,822.23	15.77
营业税金及附加	23,304,314.37	15,214,808.06	53.17
销售费用	498,460,511.10	343,159,474.98	45.26
管理费用	447,036,297.22	324,228,434.39	37.88
财务费用	540,836,484.54	430,443,537.73	25.64
经营活动产生的现金流量净额	1,320,122,375.03	597,919,704.65	120.79
投资活动产生的现金流量净额	-2,132,234,497.81	-2,122,534,404.87	0.46
筹资活动产生的现金流量净额	754,096,551.35	1,238,981,067.27	-39.14

说明：

- (1) 营业税金及附加较上年增长53.17%，主要系本年缴纳流转税增加所致；
- (2) 销售费用较上年增长45.26%，主要系本年运费及广告费增加所致；
- (3) 管理费用较上年增长37.88%，主要系本年研发支出增加所致；
- (4) 经营活动产生的现金流量净额本年较上年上升120.79%，主要系销售收入及应付预收款项增加所致；
- (5) 筹资活动产生的现金流量净额本年较上年下降39.14%，主要系偿还关联方借款所致。

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2013年度报告中披露的发展战略和经营计划进展顺利：

第一，始终坚持“安全环保至上，绿色循环发展”的工作理念，严格落实安全环保责任制，全面引进推广杜邦安全管理理念，系统性的改善安全管理工作；深入开展环保专项治理活动，多措并举细化管控，加大安全环保管理考核力度，不断提升公司安全环保管控水平；结合市场变化，灵活调整，确保了市场优势产品装置的满负荷稳定运行。

第二，积极探索园区化管理新模式，根据实际运行及时调整，发挥统筹平衡、协调调度功能，推行节能降耗减少能量损失，各装置通过优化改造，生产效能和自动化水平逐步提高，园区一体化、集约化优势更加明显。

第三，实施项目建设一体化管理，煤气化改造等项目均已建成投产，运行稳定。稳妥推进退城进园项目，聚碳酸酯、尼龙6、硝基复合肥项目及配套公用工程进展顺利。提高了项目建设专业化、规范化水平，保证了项目建设的质量和速度。

第四、不断完善创新制度和机制，加快推进国际化进程，加大技术和创新投入，进一步强化了设计和研发能力，多项发明专利和科技成果获得转化应用，取得较好效果；充分发挥鲁西欧洲研发中心能力，打造“海外鲁西”平台，开展多种形式的国际合作。

第五、继续做好经营、软件开发和网络建设工作，推动数字化园区建设，提高信息化管理水平。进一步细化了成本核算与分析，按照目标考核办法及时公开考核结果，奖惩兑现。产、供、销、财务等各领域紧密结合，坚持一把手亲自抓销售，优化销售队伍，推进采购一体化运作模式，扩大战略采购范围，整合内部资源，物流和信息化建设逐步完善。牵手央视等新闻媒体，提升了公司的品牌影响力。

第六、深入开展了党的群众路线教育实践活动，借鉴群众路线教育实践活动的良好经验和方法，与公司实际工作相结合，严格落实各项工作执行情况，干部员工不断自我加压，主动学习业务技能，提升业务技能和团结协作水平，各项工作质量进一步提升。

2、收入

说明

报告期实现营业收入130.29亿元，较上年增加19.73亿元，增长17.84%，主要是化工产品销量增加所致。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
化肥制造业	销售量	万吨	313.09	322.39	-2.88%
	生产量	万吨	313.13	321.72	-2.67%
	库存量	万吨	7.03	6.99	0.57%
化工制造业	销售量	万吨	318.93	252.52	26.30%
	生产量	万吨	439.56	372.74	17.93%
	库存量	万吨	5.75	6.32	-9.02%

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）	1,069,287,282.17
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	8.21%

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	312,602,420.51	2.40%
2	客户二	210,355,459.83	1.61%
3	客户三	198,923,784.41	1.53%
4	客户四	175,482,524.27	1.35%
5	客户五	171,923,093.15	1.32%
合计	--	1,069,287,282.17	8.21%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 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	7,763,709,027.84	70.62%	6,546,644,091.32	68.63%	1.99%
化肥化工制造业	直接人工	623,068,297.70	5.67%	549,013,592.68	5.76%	-0.09%
化肥化工制造业	能源动力	1,375,836,064.06	12.51%	1,296,895,232.33	13.60%	-1.09%
化肥化工制造业	折旧	958,035,462.05	8.71%	849,229,133.20	8.90%	-0.19%
化肥化工制造业	其他	273,397,651.50	2.49%	296,759,875.59	3.11%	-0.62%
合计		10,994,046,503.15	100.00%	9,538,541,925.12	100.00%	0.00%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 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	2,922,311,051.08	26.58%	5,035,616,194.30	52.79%	-26.21%
化肥产品	直接人工	398,749,844.46	3.63%	334,465,153.46	3.51%	0.12%
化肥产品	能源动力	592,712,687.05	5.39%	695,325,857.74	7.29%	-1.90%
化肥产品	折旧	574,271,951.80	5.22%	558,454,691.54	5.85%	-0.63%
化肥产品	其他	154,724,644.10	1.41%	167,408,752.13	1.76%	-0.35%
化肥产品	合计：	4,642,770,178.49	42.23%	6,791,270,649.17	71.20%	-28.97%
化工产品	直接材料	4,848,610,663.31	44.10%	1,511,027,897.02	15.84%	28.26%
化工产品	直接人工	224,318,453.24	2.04%	214,548,439.22	2.25%	-0.21%
化工产品	能源动力	783,123,377.01	7.12%	601,569,374.59	6.31%	0.81%
化工产品	折旧	376,550,823.70	3.43%	290,774,441.66	3.05%	0.38%
化工产品	其他	118,673,007.40	1.08%	129,351,123.46	1.36%	-0.28%
化工产品	合计：	6,351,276,324.66	57.77%	2,747,271,275.95	28.80%	28.97%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	2,178,283,037.81
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	19.79%

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	605,666,640.13	5.50%
2	供应商二	569,251,158.97	5.17%
3	供应商三	344,231,414.27	3.13%
4	供应商四	332,132,576.12	3.02%
5	供应商五	327,001,248.32	2.97%

合计	--	2,178,283,037.81	19.79%
----	----	------------------	--------

4、费用

营业税金及附加较上年增长53.17%，主要系本年缴纳流转税增加所致；

销售费用较上年增长45.26%，主要系本年运费及广告费增加所致；

管理费用较上年增长37.88%，主要系本年研发支出增加所致。

5、研发支出

2014年公司重视新型产品的研究开发与应用，加大化肥化工产品研发投入，本年度费用化研发支出7,180.00万元，占本年度净资产1.2%，占营业收入0.55%。

6、现金流

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减
经营活动现金流入小计	12,236,391,265.72	11,755,230,159.92	4.09%
经营活动现金流出小计	10,916,268,890.69	11,157,310,455.27	-2.16%
经营活动产生的现金流量净额	1,320,122,375.03	597,919,704.65	120.79%
投资活动现金流入小计	69,297,202.84	150,972,572.22	-54.10%
投资活动现金流出小计	2,201,531,700.65	2,273,506,977.09	-3.17%
投资活动产生的现金流量净额	-2,132,234,497.81	-2,122,534,404.87	0.46%
筹资活动现金流入小计	8,978,064,732.17	7,693,189,504.40	16.70%
筹资活动现金流出小计	8,223,968,180.82	6,454,208,437.13	27.42%
筹资活动产生的现金流量净额	754,096,551.35	1,238,981,067.27	-39.14%
现金及现金等价物净增加额	-57,926,375.73	-285,644,716.35	-79.72%

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上升120.79%，主要系销售收入及应付、预收款项增加所致。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额本年较上年下降39.14%，主要系偿还关联方借款所致。

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	5,437,477,758.14	4,642,770,178.49	14.62%	-17.08%	-14.58%	-2.49%
化工行业	7,444,830,225.74	6,351,276,324.66	14.69%	70.10%	56.06%	7.67%
其他行业	34,288,378.40	31,723,179.36	7.48%	6.03%	12.65%	-5.43%
分产品						
氮肥产品	2,217,870,299.42	1,936,516,390.31	12.69%	-31.76%	-25.00%	-7.86%
复合肥产品	3,219,607,458.72	2,706,253,788.18	15.94%	-2.65%	-5.14%	2.21%
化工产品	7,444,830,225.74	6,351,276,324.66	14.69%	70.10%	56.06%	7.67%
其他产品	34,288,378.40	31,723,179.36	7.48%	6.03%	12.65%	-5.43%
分地区						
国内	12,417,106,929.33	10,620,738,756.49	14.47%	15.37%	13.32%	1.55%
国外	499,489,432.95	405,030,926.02	18.91%	145.10%	152.51%	-2.38%

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 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	544,366,767.53	2.74%	530,359,563.63	2.97%	-0.23%	
应收账款	37,152,354.54	0.19%	8,459,701.56	0.05%	0.14%	
存货	1,495,115,950.58	7.53%	1,742,660,678.19	9.75%	-2.22%	
长期股权投资	158,839,144.49	0.80%	96,322,190.96	0.54%	0.26%	
固定资产	13,857,750,975.19	69.77%	11,211,913,741.67	62.70%	7.07%	在建工程转固
在建工程	1,181,265,698.11	5.95%	2,197,531,415.05	12.29%	-6.34%	在建工程转固

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 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	5,373,679,242.63	27.06%	5,078,840,133.95	28.40%	-1.34%	
长期借款	955,011,363.09	4.81%	1,070,676,845.09	5.99%	-1.18%	

五、核心竞争力分析

1、完善有效的安全环保管理优势

公司全面引入杜邦安全管理体系的理念、方法和工具，借鉴先进的环保体系管控经验，并与公司自己的实际工作相结合，建立了具有鲁西特色的安全环保管理文化。保障了从设计安全、建设安全、制作安装安全、装置安全到运行安全的一体化安全管控，完善有效的环保设施，实现了高效循环利用，在安全和环保督查力度上，始终坚持公司标准高于国家标准。

2、大型化工园区一体化功能优势

始建于2004年的化工新材料产业园区一体化功能逐渐完善，生产装置关联性强，技术工艺先进，生产装置先进，自动化程度高，运行安全可靠，具有用人少、消耗与成本低等特点。目前已形成了较为完整的煤化工、盐化工、氟硅化工、新材料化工的化工产品链条，初步完成了化工新材料产业园区总体布局，经过十余年的探索和操作，培养出大批的化工生产运行管理人才，具备了集研发设计、制造、安装、运行、管理、工程总承包于一体的运作能力优势。

3、品牌及市场优势

公司荣获“全国五一劳动奖状”、“山东省省长质量奖”、“中国化工行业技术创新示范企业”、“全国石油和化工行业责任关怀最佳实践单位”等十几项省部级以上荣誉称号；不仅拥有良好的品牌口碑，而且拥有成熟的网上电子商务平台销售网络，实现了产品100%在线销售；“鲁西”牌主导产品市场认同度较高；公司通过加大品牌宣传力度，在区域、市场及客户群体中获得了较高的认知度和接受度，提高了产品市场占有率，创出了公司、员工、产品三位一体的鲁西品牌。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

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
158,839,144.49	96,322,190.96	64.90%

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	融资租赁业务	25.00%

2、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	861,347,431.96	266,238,241.34	1,045,819,099.16	692,233.18	2,006,075.90
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	843,488,836.69	360,374,236.61	961,127,170.30	22,826,956.87	19,507,995.37
平阴鲁西装备科技有限公司	子公司	机械装备制造业	工业设备制造安装	90,040,000.00	429,562,135.78	25,489,323.01	201,204,830.80	819,852.92	1,634,081.46
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	649,418,459.29	268,135,467.93	992,839,709.56	73,386,248.28	55,764,173.55
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	792,960,746.87	362,097,683.88	1,793,936,069.24	95,308,687.46	72,681,449.99
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	1,232,633,276.93	447,771,124.72	1,181,788,415.68	87,980,247.13	70,927,743.29
山东聊城中盛蓝瑞化工有限公司	子公司	化工产品制造业	氯化苯和苯甲醇等生产销售	10,000,000.00	275,032,996.01	63,283,886.32	487,626,714.30	17,358,054.76	17,047,442.66
鲁西工业装备有限公司	子公司	机械装备制造业	工业设备制造安装	300,000,000.00	979,226,728.79	340,723,154.58	946,228,647.31	21,748,015.25	18,389,325.47
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	2,046,082,018.89	227,046,079.98	1,783,676,976.63	187,784,868.10	145,597,107.85
聊城煤武新材料科技有限公司	子公司	化工产品制造业	化工新材料生产与销售	50,000,000.00	1,099,261,433.76	140,592,827.37	2,183,670,919.59	22,823,889.41	18,099,331.02

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

3、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
聚碳酸酯项目	83,158.5	32,147.61	34,193.92	60.00%	尚未完工
三聚氰胺项目	46,525	13,088.27	40,181.26	80.00%	尚未完工
尼龙6项目	12,406.96	10,324.77	10,360.7	82.00%	尚未完工
合计	142,090.46	55,560.65	84,735.88	---	---

七、2015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、己内酰胺等。

目前，我国经济发展进入了新常态，经济发展动力正从传统增长点转向新的增长点。主动适应经济发展新常态，是当前和今后一个时期我国经济发展的主导逻辑。2015年，国家将继续坚持稳中求进工作总基调，坚持以提高经济发展质量和效益为中心，保持经济运行在合理区间，把转方式调结构放到更加重要位置，促进经济平稳健康发展和社会和谐稳定。

中央一号文件再次锁定三农问题，粮食安全依然是重中之重，粮食安全与优质新型化肥密不可分。2015年中央经济工作会议提出了“加快转变农业发展方式”的任务，这一任务的提出给化肥市场带来了机遇和挑战。化肥市场化进程将加快，关税、铁路运价等政策已明确，淡储、增值税、中小化肥优惠电价等政策年内将进一步明确，会对尿素市场竞争格局带来新的变数，受经济增速放缓的影响，市场供需矛盾将进一步突显。

传统化工行业下游需求增速放缓，预计2015年基础化工行业延续弱势复苏运行态势。在国家安全环保政策的高压下，对整个化工行业影响较大。在一定程度上制约重污染行业无序产能扩张，长期有利于整体

化工行业向节能、绿色环保、高新产业方向发展。能源市场的瞬息万变让整个化工行业的不确定性增大, 2014年下半年开始国际能源市场石油价格大幅下行, 并逐步向下游传导, 带动众多石化和化工产品价格波动, 2015年全行业仍面临比较严峻的形势。

2、未来发展战略

继续做优、做强主业, 巩固煤、盐、氟硅、新材料化工产业链, 发展精细化工和化工新材料, 扩大市场优势产品规模。坚持适时进入石油化工、电子化学品等领域; 坚持安全发展、绿色发展、循环发展, 提升科技研发、工程设计、化工装备制造安装能力, 完善园区一体化功能; 积极开展国际贸易及合作, 壮大欧洲研发中心能力, 打造“海外鲁西”平台; 开展政企共建招商引资, 合力打造化工新材料产业园区。

3、2015年经营计划

2015年工作指导思想是: 继续坚持“四个不停步”的总体要求。进一步解放思想, 转变作风, 狠抓落实; 以“问题+目标”为导向, 着重破解制约运营和发展的瓶颈问题; 巩固现有产业, 扩大优势产品规模, 培植关联产业板块, 保障持续健康发展。

2015年主要产品生产目标: 化工产品460万吨, 化肥产品360万吨。

公司将着力做好以下几个方面:

(1) 充分发挥园区整体运行优势, 科学统筹规范项目建设

在目前园区化发展模式的基础上, 继续提高管理和驾驭综合型产业园的能力, 合理平衡调度, 重点管控关键设备的长周期稳定运行, 细化考核管理, 切实提高整体运行质量, 实现整体效益最大化。

科学规划、统筹安排、规范管理项目建设各环节, 借鉴EPC管理模式, 制定标准和规范, 打造项目建设样板工程, 将项目建设和设计研发、生产装置深度融合, 确保项目建设质量和进度, 积极做好在建、续建项目, 稳步推进退城进园项目, 做好聚碳酸酯项目的试车和运行, 稳定硝基复合肥的生产, 装备制造全面推行精益管理, 持续提升工作质量和工作效率。为项目建设提供有力保证。

(2) 坚持技术创新促发展 稳妥开展国际业务

不断完善创新平台建设, 积极总结推广创新成果, 定期公示及表彰。大力推动运营模式创新、组织机构创新和管理制度创新, 发动全员开展各领域的创新工作, 应用创新工具和办法, 激发团队活力。依托技术中心、专家委员会、院士工作站、博士后科研工作站, 持续开展新工艺的摸索和应用开发, 与大专院校和科研机构深入开展合作, 为公司项目建设和销售工作提供有力支持。

积极稳妥开拓国际市场, 培养队伍, 锻炼能力。逐步完善海外鲁西平台, 搭建新加坡、欧洲和上海国际平台, 推动国际贸易业务迅速开展; 推进与国外企业、团体间的沟通交流, 在产品销售、采购贸易、海外工程、国际合作等领域积极稳妥开拓国际市场, 提升国际竞争力。

(3) 抓好经济运行，提升运行质量

持续抓好企业经济运行工作，发挥园区一体化优势，细化管控措施，继续开展对标学习活动，抓销售运作促效益。化肥销售继续保持价格优势和领先水平不下降，提高新型肥料开发能力和市场占有率；化工销售巩固直销直送，发挥平台营销优势，不断提升业务水平；按照采购创造价值的理念，准确把握采购时机，降低采购风险；持续提升信息化管理水平，推动数字化园区建设；做好信息渠道建设，完善信息收集反馈机制，持续做好成本核算和经济效益分析，提升企业经济运行质量。

(4) 巩固党的群众路线教育实践活动成果，狠抓党建纪检工作

在巩固党的群众路线教育实践活动成果的基础上，引导全体员工树立正确的核心价值观；抓好党建和纪检工作，进一步完善党的组织建设，加强党的政治纪律规范和党员干部作风建设，提高廉洁自律意识。

4、未来面对的风险因素及应对措施

(1) 安全风险

应对措施：随着公司规模的不不断扩大，化肥、化工产品较多，公司始终坚持安全第一的原则，认真贯彻法律法规，严格落实安全主体责任制，压缩管理层级，全面扎实推进杜邦安全改善项目，系统性的改善安全管理工作，继续深化安全文化系统建设，严抓工艺安全、设备安全、检维修安全等各环节安全管控工作，确保企业本质安全。

(2) 环保风险

应对措施：公司始终高度重视环保管控工作，实行企业环保管控标准高于国家和行业标准，内部采取自查、互查和专家检查相结合的方式，积极查找和消除事故隐患，强化环保在线监测职能，强化所有环保配套设施运行，坚持宁可停产绝不污染的环保理念，继续绿化美化厂区，增设防尘网等设施，保证了园区水、气、声、渣等达标排放，完善园区环境安全预警平台，充分发挥枢纽动态监测作用，确保整体环保管控水平进一步提升。

(3) 产品市场波动的风险

应对措施：根据实际运行情况，逐渐摸索调整应对措施，建立市场信息收集分析机构和研究讨论例会制度，提升市场分析判断能力，发挥园区一体化的优势，及时调整生产负荷、产品比例和销售策略，产、供、销、财务密切结合，加强沟通配合，最大限度化解市场风险，实现公司利益最大化。

(4) 政策变化的风险

应对措施：化肥行业用电优惠价格、免征增值税等优惠政策是否将会逐步取消，存在不确定因素，可能对化肥企业生产运营产生一定程度的影响。公司将及时关注政策变化，抓好运营增效、高效发展、管理提升，进一步巩固竞争优势，提高生产和运营效率、提升产品和服务质量。

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

√ 适用 □ 不适用

1、重要会计政策变更

2014 年，财政部新颁布或修订了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》等一系列会计准则，本公司在编制 2014 年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。

2014 年以前，本公司对获得的与资产相关或与以后期间收益相关的政府补助确认为递延收益，并将其年末余额在资产负债表中作为其他非流动负债列报。根据修订的《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》及应用指南，对上述政府补助余额应在资产负债表中直接列报为递延收益。本公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，2014 年比较财务报表已重新表述，2013 年资产负债表调减其他非流动负债 145,380,039.59 元，调增递延收益 145,380,039.59 元，该调整对负债总额无影响。

在 2014 年以前，公司将外币报表折算差额在外币报表折算差额项目中列报，根据《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》的规定，外币报表折算差额应在其他综合收益项目中列报，本公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，2014 年报表已重新表述，2013 年资产负债表中在其他综合收益项目列报-2,454,608.39 元，对股东权益总额无影响。

2、公司本年未发生重要会计估计变更事项

十、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2014 年 5 月 16 日，公司 2013 年度股东大会审议通过了《2013 年度利润分配预案》，具体分配方案为：2013 年公司不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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：	是

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

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。

2014 年度，公司利润分配预案为：以 2014 年末公司总股本 1,464,860,778 股为基数，每 10 股派现金股利 3.0 元（含税），共计分配股利 439,458,233.40 元，可供分配的利润余额结转下一年度。

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	以现金方式要约回 购股份资金计入 现金分红的金额	以现金方式要约回购股 份资金计入现金分红的 比例
2014 年	439,458,233.40	361,066,572.43	121.71%	0.00	0.00%
2013 年	0.00	305,921,526.83	0.00%	0.00	0.00%
2012 年	0.00	339,519,640.71	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十一、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1,464,860,778
现金分红总额（元）（含税）	439,458,233.40
可分配利润（元）	2,053,254,414.24
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
现金分红政策：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 1,464,860,778 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。	

十二、社会责任情况

适用 不适用

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。

公司高度重视安全环保节能工作，始终坚持安全发展、绿色发展、严抓安全管理不放松，倡导安全环保节能意识，探索引进“四新”技术，努力实现产品技术升级和更新换代。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。

积极履行社会责任，救孤助弱帮残，坚持参加“慈心一日捐”活动，热心资助贫困大学生。

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

适用 不适

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设项目的进展情况
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设项目的进展情况
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
2014年07月09日	公司董事会办公室	实地调研	机构	中信证券股份有限公司	了解公司的生产经营情况和新建设项目的进展情况
2014年07月18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情况和新建设项目的进展情况
2014年07月28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情况和新建设项目的进展情况
2014年08月26日	公司董事会办公室	实地调研	机构	盈峰资本管理有限公司、华泰证券股份有限公司	了解公司的生产经营情况和新建设项目的进展情况
2014年09月16日	公司董事会办公室	实地调研	机构	济南通和投资有限公司	了解公司的生产经营情况和新建设项目的进展情况
2014年09月16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情况和新建设项目的进展情况
2014年10月15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、光大证券资产管理有限公司、国泰基金管理有限公司、汇添富基金管理股份有限公司、泰康资产管理有限责任公司、中海基金管理有限公司	了解公司的生产经营情况和新建设项目的进展情况
2014年10月29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、大成基金管理有限公司、海富通基金管理有限公司、中国人寿资产管理有限公司	了解公司的生产经营情况和新建设项目的进展情况
2014年11月27日	公司董事会办公室	实地调研	机构	太平洋证券股份有限公司	了解公司的生产经营情况和新建设项目的进展情况
2014年12月19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情况和新建设项目的进展情况
接待次数			15		
接待机构数量			24		

接待个人数量	0
接待其他对象数量	0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否

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

出售资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
鲁西新能源装备集团有限公司	土地使用权	2014年8月15日	4,025.63	-78.06	不适用	-0.22%	公平交易定价原则	是	同受控股股东控制的联营企业	是	是	2014年08月15日	详见公司2014年8月18日2014-024号公告

四、重大关联交易

1、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
鲁西集团有限公司	母公司	公平、公允、协商一致的原则	山东鲁西融资租赁有限公司	融资租赁业务	20000 万元	41,180.97	20,410.72	410.72
被投资企业的重大在建项目的进展情况(如有)		无						

2、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	46,588.4	-41,588.4	5,000
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

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05月16日	60,000	2014年05月16日	5,000	连带责任保证	一年	是	是
山东聊城鲁西化工第二化肥有限公司	2014年05月16日	60,000	2014年06月28日	3,000	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05月16日	60,000	2014年06月30日	3,000	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05月16日	60,000	2014年07月10日	1,000	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05月16日	60,000	2014年09月28日	10,000	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05月16日	60,000	2014年08月29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05月16日	60,000	2014年10月21日	4,500	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05月16日	60,000	2014年12月05日	3,000	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05月16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四化肥有限公司	2014年05月16日	60,000	2014年09月22日	3,000	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05月16日	60,000	2014年09月22日	10,000	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05月16日	60,000	2014年09月30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05月16日	70,000	2014年10月28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05月16日	70,000	2014年04月30日	5,000	连带责任保证	一年	否	是
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	2014年05月16日	70,000	2014年09月22日	3,000	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05月16日	70,000	2014年09月30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05月16日	50,000	2014年05月27日	3,000	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05月16日	50,000	2014年05月26日	2,000	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05月16日	50,000	2014年05月23日	3,000	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05月16日	50,000	2014年05月28日	2,000	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05月16日	50,000	2014年06月20日	2,000	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05月16日	50,000	2014年06月25日	5,000	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05月16日	50,000	2014年06月29日	3,000	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05月16日	40,000	2014年04月01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05月16日	40,000	2014年04月10日	10,000	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05月16日	40,000	2014年04月11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05月16日	40,000	2014年04月11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05月16日	40,000	2014年05月05日	15,000	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)				149,500
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)				144,200
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)				149,500
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)				144,200
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				24.13%				
其中:								

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	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，增持不超过公司总股本2%的股份。2013年11月1日-2014年10月31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%。	2013年11月01日	2013.11.1-2014.10.31	截至目前，该承诺已经履行完毕
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）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
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 2014 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

适用 不适用

九、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

经中国证监会于 2011 年 6 月 21 日签发的“证监许可[2011]983 号”文核准，公司获准向社会公开发行面值总额不超过 19 亿元的公司债券，公司债券存续期限为 7 年（附第 5 年末发行人上调票面利率和投资者回售选择权），票面利率为 6.18%，采取单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息，起息日为 2011 年 7 月 6 日，2012 年到 2018 年间每年的 7 月 6 日为上一计息年度的付息日，到期支付本金及最后一期利息。公司已于 2014 年 6 月 28 日披露《2011 年公司债券 2014 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	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%

股份变动的的原因

适用 不适用

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

适用 不适用

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
普通股股票类						
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 2014 年 6 月 28 日披露《2011 年公司债券 2014 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

适用 不适用

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

报告期末普通股股东总数	87,444	年度报告披露日前第5个交易日末普通股股东总数	90,829	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	18,030,213		492,248,464		
朱能顺	境内自然人	1.15%	16,898,974			16,898,974		
朱勇	境内自然人	1.08%	15,845,893			15,845,893		
山东东欣投资有限公司	境内非国有法人	0.97%	14,161,800			14,161,800		
卢德斌	境内自然人	0.91%	13,400,000			13,400,000		
梁为民	境内自然人	0.54%	7,848,800			7,848,800		
赵志军	境内自然人	0.41%	6,000,001			6,000,001		
全国社保基金一零八组合	境内非国有法人	0.41%	6,000,000			6,000,000		
范晶晶	境内自然人	0.27%	4,019,000			4,019,000		
帅武强	境内自然人	0.27%	3,920,248			3,920,248		
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					
朱能顺	16,898,974	人民币普通股	16,898,974					
朱勇	15,845,893	人民币普通股	15,845,893					
山东东欣投资有限公司	14,161,800	人民币普通股	14,161,800					
卢德斌	13,400,000	人民币普通股	13,400,000					
梁为民	7,848,800	人民币普通股	7,848,800					
赵志军	6,000,001	人民币普通股	6,000,001					

全国社保基金一零八组合	6,000,000	人民币普通股	6,000,000
范晶晶	4,019,000	人民币普通股	4,019,000
帅武强	3,920,248	人民币普通股	3,920,248
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 10 名普通股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,股东鲁西集团有限公司通过齐鲁证券客户信用担保账户持有 106,000,000 股,占公司总股本的 7.24%。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 16,870,574 股,占公司总股本的 1.15%。股东梁为民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 7,848,800 股,占公司总股本的 0.54%。股东赵志军通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 6,000,000 股,占公司总股本的 0.41%。股东帅武强通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,920,248 股,占公司总股本的 0.27%。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

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(元)	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	1,080,000,000	钢材、机械设备和化工原料(未经许可的危险品除外)的生产和销售;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。
未来发展战略	不详				
经营成果、财务状况、现金流等	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

公司报告期控股股东未发生变更。

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



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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，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2014年10月31日增持计划实施完毕，鲁西集团有限公司累计增持公司股份18,030,213股，共计持有公司股份492,248,464股，占公司总股本的33.60%。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
张金成	董事长	现任	男	57	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	54	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	47	2013年05月16日	2016年05月16日	99,200	0	0	99,200
张方	独立董事	离任	男	44	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	53	2013年05月16日	2016年05月16日	0	0	0	0
白颐	独立董事	离任	女	56	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	47	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	44	2013年05月16日	2016年05月16日	102,800	0	0	102,800
张金林	董事、副总经理	现任	男	50	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	52	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	41	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	52	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	49	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	46	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	45	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	47	2013年05月16日	2016年05月16日	0	0	0	
张雷	副总经理	现任	男	49	2013年05月16日	2016年05月16日	44,400	0	0	44,400
汤广	独立董事	现任	男	61	2014年05月16日	2016年05月16日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	1,174,185	0	0	1,174,185

公司董事任显成先生于 2015 年 3 月 6 日离任。

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2014年6月担任鲁西化工集团股份有限公司独立董事。

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

白 颐：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2014年6月担任鲁西化工集团股份有限公司独立董事。

汤 广：曾任山东聊城财政局企业科长、副处长；山东聊城市国资局副局长、国资委主任；曾兼任聊城大学经济学院副教授；2010年退休。2014年5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2015年3月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，2014年5月至今担任鲁西化工集团股份有限公司董事。

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。

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。

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；2014年12月至今担任公司总工程师；2007年4月至今担任鲁西化工集团股份有限公司监事会监事。

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

李书海：2007年12月到2009年7月担任第一化肥厂厂长。2009年7月至今担任鲁西化工集团股份有限公司项目建设调度处处长；2014年7月至今担任鲁西化工集团股份有限化肥工业集团副总经理；2008年3月至今担任鲁西化工集团股份有限公司监事会职工监事。

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。

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980.69万元。

公司报告期内现任或离任董事、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	57	现任	186.49	0	186.49
焦延滨	董事、总经理	男	54	现任	110.91	0	110.91
蔡英强	董事、副总经理、董秘	男	47	现任	83.73	0	83.73
王富兴	董事、副总经理	男	47	现任	82.18	0	82.18
姜吉涛	董事、副总经理	男	44	现任	85.62	0	85.62

张金林	董事、副总经理	男	50	现任	75.16	0	75.16
邓绍云	财务负责人	男	41	现任	64.85	0	64.85
王福江	监事会主席	男	50	现任	0	81.59	81.59
杨本华	监事	男	49	现任	74.85	0	74.85
董书国	监事	男	46	现任	64.96	0	64.96
李书海	职工监事	男	45	现任	38.60	0	38.60
马蕾	职工监事	男	47	现任	32.41	0	32.41
张雷	副总经理	男	49	现任	80.93	0	80.93
张方	独立董事	男	44	离任	0	0	0
李广源	独立董事	男	53	现任	0	0	0
白颐	独立董事	女	56	离任	0	0	0
汤广	独立董事	男	61	现任	0	0	0
任显成	董事	男	52	现任	0	0	0
合计	--	--	--	--	980.69	81.59	1,062.28

公司董事任显成先生于 2015 年 3 月 6 日离任。

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
白颐	独立董事	离任	2014 年 06 月 20 日	主动辞职
张方	独立董事	离任	2014 年 06 月 20 日	主动辞职
张金林	董事	被选举	2014 年 05 月 16 日	被选举
汤广	独立董事	被选举	2014 年 05 月 16 日	被选举

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

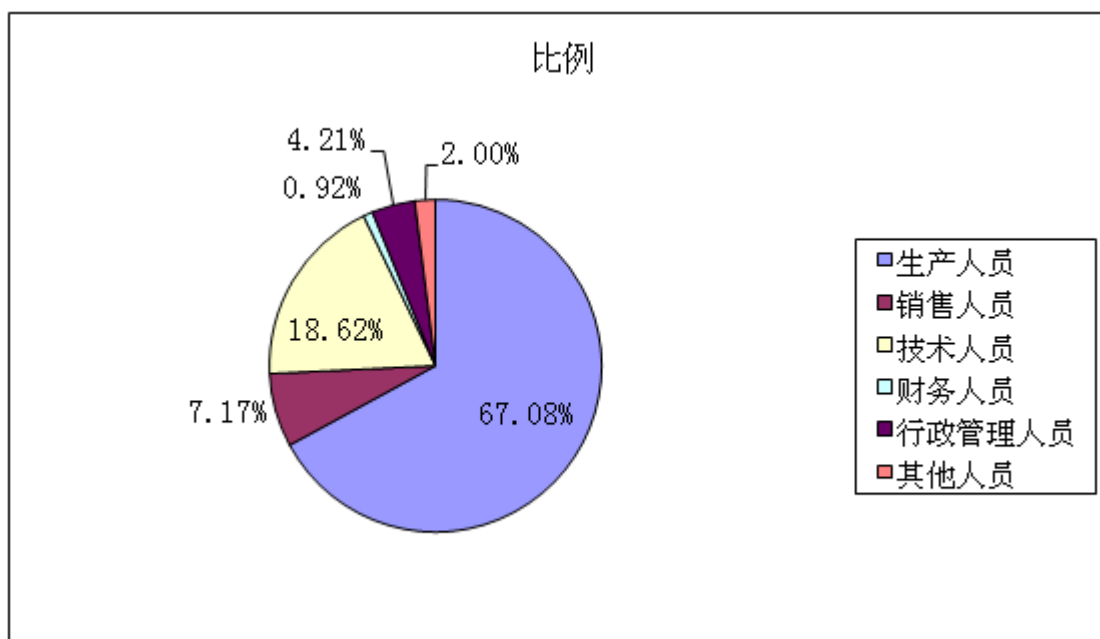
六、公司员工情况

截止报告期末，公司在册员工为12527人，公司没有需要承担费用的离退休职工。

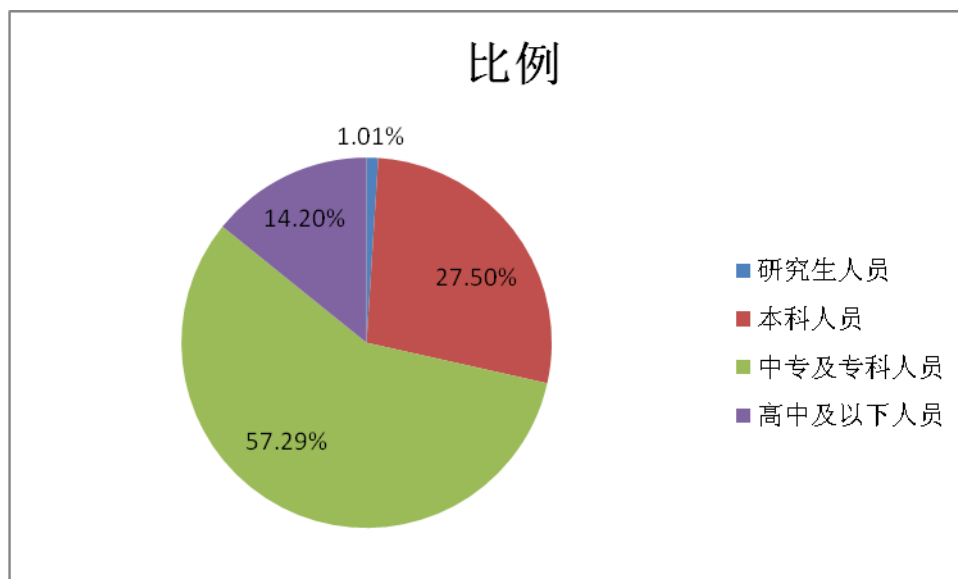
（一）专业构成情况：

专业构成	人数	比例
生产人员	8404	67.08%
销售人员	898	7.17%
技术人员	2332	18.62%
财务人员	115	0.92%
行政管理人員	527	4.21%

其他人员	251	2.00%
------	-----	-------



教育程度	人数	比例
研究生及以上人员	126	1.01%
本科人员	3445	27.50%
中专及专科人员	7177	57.29%
高中及以下人员	1779	14.20%



第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，本公司严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》及其他法律法规的相关规定，不断完善治理结构，坚持规范运作，公司法人治理的实际状况符合相关规范性文件的要求，形成了公司董事会决策、经理层执行、监事会监督的运作机制。

（一）公司股东大会的筹备、召开及会议决议的披露均按《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定进行，所有股东均处于平等地位，可充分行使合法权利。

（二）董事与董事会：报告期内，公司按照相关法律法规及公司章程的规定召开董事会会议。公司设有4名独立董事，占董事会总人数的三分之一；公司各位董事能够严格按照《董事会议事规则》的要求，以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加深交所和证监局组织的相关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

（三）公司监事会由5名监事组成，其中2名为职工监事，符合法律、法规的要求；公司全体监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》等要求，勤勉、尽责地履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督并发表独立意见。

（四）经理层：公司经理层全面负责公司的生产经营管理工作，其他高管人员均能勤勉尽责履行职务。经理层能够有效执行董事会的决策，并得到有效的监督和制约。

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

为规范公司董事、监事和高级管理人员行为，强化公司董事、监事和高级管理人员的法律观念、规范运作意识和诚信意识，报告期内公司定期组织董事、监事和高级管理人员自我学习和参加山东证监局组织的培训。此外，公司严格按照制度规定和要求，对内幕信息的内部流转、披露实施了有效监管。公司于 2011 年 11 月 22 日审议通过了《鲁西化工集团股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度（2011 年 11 月修订）》，详见 2011 年 11 月 23 日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）公告。报告期内，公司在日常工作中均严格按照内幕信息知情人登记制度的有关规定对内幕信息知情人进行登记备案，防止信息泄露，保证了信息披露的公平。经自查，报告期内公司未发生董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股份的情况。公司不存在因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及执行处罚的情况。

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
2013 年年度股东大会	2014 年 05 月 16 日	1、《2013 年董事会工作报告》； 2、《2013 年监事会工作报告》； 3、《2013 年年度报告全文及其摘要》；4、《2013 年年度财务决算报告》；5、《2013 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 2014 年度综合授信额度的议案》；8、《2014 年日常关联交易预计的议案》； 9、《关于 2014 年为全资子公司提供担保的议案》；10、关于修改公司章程的议案；11、关于提名增加汤广先生、张金林先生为公司董事的议案。	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。	2014 年 05 月 17 日	公司 2013 年度股东大会决议公告(公告编号：2014-011)刊登于 2014 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	7	1	6	0	0	否
张方	7	1	6	0	0	否
李广源	7	1	6	0	0	否
汤广	6	0	6	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

公司独立董事根据《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》及有关法律法规的规定和要求，认真履行法律、法规、公司章程及独立董事制度等赋予的职责，积极出席了公司董事会会议，检查和指导公司生产经营工作，对重要事项发表了独立意见，对公司的发展规划制定、内控制度完善和日常经营决策等方面提出了宝贵的专业性建议，履行职责过程中做到了勤勉、忠实、尽责，充分发挥独立董事作用，有效维护上市公司和广大股东的利益。内容详见于本报告同日刊登于巨潮资讯网的《2014年度独立董事述职报告》。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略发展委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等专门委员会。各专门委员会依据公司董事会所制定的各专门委员会实施细则规定的职权范围，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，供董事会决策参考。

1、战略委员会结合国内外经济形势和行业特点，对公司经营现状和发展前景进行了深入地分析，为公司发展战略的实施提出了宝贵的建议，保证了公司发展规划和战略决策的科学性，为公司的持续、稳健发展提供了战略层面的支持；

2、薪酬与考核委员会依据《薪酬与考核委员会议事规则》等有关规定，结合公司实际情况，对董事、监事、高级管理人员的绩效完成情况进行了考核。薪酬与考核委员会认为，2014 年度，公司董事、监事和高级管理人员薪酬发放合理，符合公司绩效考核指标；

3、审计委员会根据《上市公司治理准则》和《公司章程》、《审计委员会议事规则》的相关规定，认真审议了公司编制的定期报告和其他重大事项，促进了公司内部控制的有效运行。

4、提名委员会根据《公司章程》和《提名委员会议事规则》等有关规定，主要负责对公司董事、高级管理人员的人选、选择标准、程序和履职能力提出建议。报告期内，提名委员会通过多方位、多渠道对相关董事、高级管理人员的任职资格和能力进行了审慎考察，进一步促进了公司管理团队的稳定，公司管理层未发生重大变化。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

1、业务竞争方面：公司业务结构完整，自主独立经营，与控股股东之间无同业竞争，控股股东不存在直接或间接干预公司经营运作的情形。

2、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等各方面均独立于控股股东。总经理、董事等高级管理人员均在本公司领取报酬。

3、资产方面：公司与控股股东明确界定资产的权属关系，控股股东没有违规占用公司的资金、资产及其他资源。

4、机构设置方面：公司设置了健全的组织机构体系，董事会、监事会、经理层、技术、生产等各部门独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

5、财务方面：公司设立了独立的财务会计部门和独立的会计核算、财务管理体系，并独立开设银行帐户、纳税、作出财务决策。

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司董事会依据公司年度经营业绩状况，高级管理人员的岗位职责和年度工作目标完成情况，对各高级管理人员的工作业绩进行考评，根据考评结果拟定高级管理人员的薪酬绩效初步方案并依规提请审议。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司已结合自身的经营管理需要，建立了一套较为健全的内部控制制度，内部控制符合公司现阶段的发展需要。截止2014年12月31日，公司内部控制制度基本符合中国证监会、深圳证券交易所、财政部等部门对上市公司内部控制的要求，基本满足公司稳健运行和对经营风险的控制要求。在所有重大事项方面是有效的，能够确保公司所属财产物资的安全、完整，能够对公司各项业务的健康运行及公司经营风险的控制提供保证，能够对编制真实公允的财务报表提供保障。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司严格按照《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所主板上市公司内部控制指引》等法律、法规的要求，建立完整、规范并符合公司经营特点的会计制度和财务管理制度。

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	2015年4月14日
内部控制评价报告全文披露索引	2015年4月14日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2014年度内部控制自我评价报告》

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

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 2014 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	2015 年 4 月 14 日
内部控制审计报告全文披露索引	公司于 2015 年 4 月 14 日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《内部控制审计报告》

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

为建立健全年度报告重大差错责任追究制度，公司已建立了《独立董事年报工作制度》、《内幕信息知情人管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》。公司在年度报告工作中严格遵守上述制度，报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

第十一节 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	2015 年 4 月 11 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/2014JNA3032
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（以下称鲁西化工集团）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014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集团管理层的责任，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，鲁西化工集团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集团2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014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 北京

中国注册会计师：路清

中国注册会计师：潘素娇

二〇一五年四月十一日

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

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	544,366,767.53	530,359,563.63
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	432,032,281.12	30,353,775.69
应收账款	37,152,354.54	8,459,701.56
预付款项	257,828,136.20	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	10,040,200.91	10,200,809.53
买入返售金融资产		
存货	1,495,115,950.58	1,742,660,678.19
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	324,676,409.51	225,175,422.57
流动资产合计	3,101,212,100.39	2,782,988,472.22
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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	158,839,144.49	96,322,190.96
投资性房地产		
固定资产	13,857,750,975.19	11,211,913,741.67

在建工程	1,181,265,698.11	2,197,531,415.05
工程物资	216,936,261.58	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	837,802,358.75	818,657,103.40
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	76,225,302.19	64,341,164.41
其他非流动资产	431,846,832.16	497,520,107.29
非流动资产合计	16,760,666,572.47	15,098,057,044.19
资产总计	19,861,878,672.86	17,881,045,516.41
流动负债：		
短期借款	5,373,679,242.63	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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	384,390,000.00	528,500,000.00
应付账款	1,791,662,342.49	1,573,496,924.04
预收款项	508,637,562.04	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	45,566,386.87	52,194,210.81
应交税费	115,966,490.98	97,948,360.46
应付利息	105,326,834.07	69,854,033.01
应付股利		
其他应付款	389,866,781.04	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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	510,070,072.60	633,578,700.00
其他流动负债	1,515,512,523.48	15,115,999.31

流动负债合计	10,740,678,236.20	8,677,679,306.71
非流动负债:		
长期借款	955,011,363.09	1,070,676,845.09
应付债券	1,900,000,000.00	1,900,000,000.00
其中: 优先股		
永续债		
长期应付款	164,382,151.00	475,849,758.40
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	126,492,420.50	145,380,039.59
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,145,885,934.59	3,591,906,643.08
负债合计	13,886,564,170.79	12,269,585,949.79
所有者权益:		
股本	1,464,860,778.00	1,464,860,778.00
其他权益工具		
其中: 优先股		
永续债		
资本公积	2,183,985,778.30	2,183,490,892.20
减: 库存股		
其他综合收益	2,753,211.77	-2,454,608.39
专项储备	8,017,558.02	10,931,901.26
盈余公积	262,442,761.74	259,061,599.38
一般风险准备		
未分配利润	2,053,254,414.24	1,695,569,004.17
归属于母公司所有者权益合计	5,975,314,502.07	5,611,459,566.62
少数股东权益		
所有者权益合计	5,975,314,502.07	5,611,459,566.62
负债和所有者权益总计	19,861,878,672.86	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

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
流动资产:		

货币资金	387,543,808.35	332,079,054.72
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	44,894,566.08	29,706,725.69
应收账款		
预付款项	144,789,783.04	44,454,770.88
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,528,591,740.17	4,293,281,075.71
存货	247,026,705.63	284,747,620.05
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	221,059,912.35	107,822,973.21
流动资产合计	5,573,906,515.62	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	1,293,804,693.89	1,292,804,693.89
投资性房地产		
固定资产	6,692,086,277.83	5,381,573,887.14
在建工程	704,213,615.38	1,642,339,512.12
工程物资	47,714,920.62	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	635,001,535.65	574,350,196.25
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,886,859.36	2,457,749.31
其他非流动资产	185,534,164.03	312,922,572.83
非流动资产合计	9,560,242,066.76	9,352,146,079.71
资产总计	15,134,148,582.38	14,444,238,299.97
流动负债：		
短期借款	3,515,000,000.00	3,944,118,018.28
以公允价值计量且其变动		

计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	612,590,000.00	432,500,000.00
应付账款	499,514,072.40	521,486,748.96
预收款项	229,600,328.41	224,856,237.86
应付职工薪酬	8,890,798.27	10,920,086.36
应交税费	9,961,640.90	1,490,621.29
应付利息	93,114,914.15	64,001,866.67
应付股利		
其他应付款	1,072,682,276.18	831,157,990.43
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	276,347,300.00	583,578,700.00
其他流动负债	1,501,209,285.71	1,209,285.72
流动负债合计	7,818,910,616.02	6,615,319,555.57
非流动负债：		
长期借款	417,511,363.09	720,676,845.09
应付债券	1,900,000,000.00	1,900,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	69,383,738.40	306,446,258.40
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	10,943,333.29	18,702,619.01
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,397,838,434.78	2,945,825,722.50
负债合计	10,216,749,050.80	9,561,145,278.07
所有者权益：		
股本	1,464,860,778.00	1,464,860,778.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,169,098,764.07	2,168,603,877.97
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	262,442,761.74	259,061,599.38

未分配利润	1,020,997,227.77	990,566,766.55
所有者权益合计	4,917,399,531.58	4,883,093,021.90
负债和所有者权益总计	15,134,148,582.38	14,444,238,299.97

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	13,029,377,002.87	11,056,406,708.00
其中：营业收入	13,029,377,002.87	11,056,406,708.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	12,596,032,626.70	10,720,707,829.34
其中：营业成本	11,082,897,969.35	9,573,252,822.23
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	23,304,314.37	15,214,808.06
销售费用	498,460,511.10	343,159,474.98
管理费用	447,036,297.22	324,228,434.39
财务费用	540,836,484.54	430,443,537.73
资产减值损失	3,497,050.12	34,408,751.95
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）	12,516,953.53	12,234,278.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,516,953.53	12,234,278.28
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	445,861,329.70	347,933,156.94
加：营业外收入	49,177,007.10	38,427,523.98
其中：非流动资产处置利得	536,726.80	298,324.08
减：营业外支出	2,161,535.17	3,308,219.04
其中：非流动资产处置	1,502,862.69	445,658.39

损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	492,876,801.63	383,052,461.88
减：所得税费用	131,810,229.20	77,130,935.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	361,066,572.43	305,921,526.83
归属于母公司所有者的净利润	361,066,572.43	305,921,526.83
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	5,207,820.16	-11,083.40
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	5,207,820.16	-11,083.40
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	5,207,820.16	-11,083.40
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额	5,207,820.16	-11,083.40
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	366,274,392.59	305,910,443.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	366,274,392.59	305,910,443.43
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.25	0.21
（二）稀释每股收益	0.25	0.21

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	3,655,220,717.20	3,404,936,213.48
减：营业成本	3,190,923,990.73	3,024,738,633.34
营业税金及附加	1,289,979.51	1,283,376.76
销售费用	19,787,946.23	16,797,923.74
管理费用	151,730,806.05	141,677,398.62
财务费用	260,260,909.00	203,000,816.32
资产减值损失	588,311.66	2,869,459.08
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
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）	30,638,774.02	414,132,219.60
加：营业外收入	21,574,014.06	19,826,876.95
其中：非流动资产处置利得	47,235.68	46,747.02
减：营业外支出	9,000.00	99,011.64
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	52,203,788.08	433,860,084.91
减：所得税费用	18,392,164.50	620,020.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	33,811,623.58	433,240,064.27
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收		

益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	33,811,623.58	433,240,064.27
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	12,138,566,058.01	11,677,088,537.90
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	22,477,752.05	11,559,289.20
收到其他与经营活动有关的现金	75,347,455.66	66,582,332.82
经营活动现金流入小计	12,236,391,265.72	11,755,230,159.92

购买商品、接受劳务支付的现金	8,899,011,538.37	9,481,231,546.52
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	1,177,531,986.89	1,033,925,229.41
支付的各项税费	310,961,815.98	273,678,471.97
支付其他与经营活动有关的现金	528,763,549.45	368,475,207.37
经营活动现金流出小计	10,916,268,890.69	11,157,310,455.27
经营活动产生的现金流量净额	1,320,122,375.03	597,919,704.65
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	40,797,202.84	15,072,337.86
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	28,500,000.00	135,900,234.36
投资活动现金流入小计	69,297,202.84	150,972,572.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,151,531,700.65	2,120,184,777.09
投资支付的现金	50,000,000.00	35,822,200.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		117,500,000.00
投资活动现金流出小计	2,201,531,700.65	2,273,506,977.09
投资活动产生的现金流量净额	-2,132,234,497.81	-2,122,534,404.87
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	8,646,132,366.07	7,477,424,044.40
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	331,932,366.10	215,765,460.00
筹资活动现金流入小计	8,978,064,732.17	7,693,189,504.40
偿还债务支付的现金	7,145,563,296.93	5,831,323,164.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	597,270,916.35	507,922,722.24
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	481,133,967.54	114,962,550.69
筹资活动现金流出小计	8,223,968,180.82	6,454,208,437.13
筹资活动产生的现金流量净额	754,096,551.35	1,238,981,067.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	89,195.70	-11,083.40
五、现金及现金等价物净增加额	-57,926,375.73	-285,644,716.35
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	203,627,774.46	261,554,150.19

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	3,817,322,223.59	3,509,882,989.08
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,479,095,312.90	2,208,707,965.17
经营活动现金流入小计	5,296,417,536.49	5,718,590,954.25
购买商品、接受劳务支付的现金	2,586,301,020.65	2,426,731,141.64
支付给职工以及为职工支付的现金	306,042,172.50	271,260,964.56
支付的各项税费	42,234,999.91	47,863,417.25
支付其他与经营活动有关的现金	650,200,851.13	1,544,219,857.02
经营活动现金流出小计	3,584,779,044.19	4,290,075,380.47
经营活动产生的现金流量净额	1,711,638,492.30	1,428,515,573.78

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		399,563,613.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,676,908.34	
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	25,000,000.00	747,333,647.86
投资活动现金流入小计	38,676,908.34	1,146,897,261.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	875,016,067.53	1,307,118,626.51
投资支付的现金	1,000,000.00	209,400,000.00
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	698,509,391.37	1,823,840,554.80
投资活动现金流出小计	1,574,525,458.90	3,340,359,181.31
投资活动产生的现金流量净额	-1,535,848,550.56	-2,193,461,919.47
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	5,870,232,804.44	5,526,061,723.97
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	13,432,366.10	215,765,460.00
筹资活动现金流入小计	5,883,665,170.54	5,741,827,183.97
偿还债务支付的现金	5,404,301,009.36	4,757,429,068.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	305,747,067.74	286,259,554.84
支付其他与筹资活动有关的现金	382,994,319.42	107,437,550.69
筹资活动现金流出小计	6,093,042,396.52	5,151,126,173.91
筹资活动产生的现金流量净额	-209,377,225.98	590,701,010.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-17,194.15	
五、现金及现金等价物净增加额	-33,604,478.39	-174,245,335.63
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	106,626,328.42	140,230,806.81

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风 险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,464,860,778.00				2,183,490,892.20		-2,454,608.39	10,931,901.26	259,061,599.38		1,695,569,004.17		5,611,459,566.62
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,464,860,778.00				2,183,490,892.20		-2,454,608.39	10,931,901.26	259,061,599.38		1,695,569,004.17		5,611,459,566.62
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					494,886.10		5,207,820.16	-2,914,343.24	3,381,162.36		357,685,410.07		363,854,935.45
(一) 综合收益总额							5,207,820.16				361,066,572.43		366,274,392.59
(二) 所有者投入和减少资本					494,886.10								494,886.10
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有 者投入资本													
3. 股份支付计入所有 者权益的金额													
4. 其他					494,886.10								494,886.10
(三) 利润分配									3,381,162.36		-3,381,162.36		
1. 提取盈余公积									3,381,162.36		-3,381,162.36		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东) 的分配													
4. 其他													

(四) 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													
(五) 专项储备								-2,914,343.24					-2,914,343.24
1. 本期提取								87,344,273.30					87,344,273.30
2. 本期使用								-90,258,616.54					-90,258,616.54
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,464,860,778.00				2,183,985,778.30		2,753,211.77	8,017,558.02	262,442,761.74		2,053,254,414.24		5,975,314,502.07

上期金额

单位：元

项目	上期											少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,464,860,778.00				2,184,713,092.20		-2,443,524.99	8,761,831.00	215,737,592.95		1,431,983,284.25		5,303,613,053.41
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					18,600,000.00						988,199.52		19,588,199.52
其他													
二、本年期初余额	1,464,860,778.00				2,203,313,092.20		-2,443,524.99	8,761,831.00	215,737,592.95		1,432,971,483.77		5,323,201,252.93
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-19,822,200.00		-11,083.40	2,170,070.26	43,324,006.43		262,597,520.40		288,258,313.69
（一）综合收益总额							-11,083.40				305,921,526.83		305,910,443.43
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													

2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 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													
(四) 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													
(五) 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
(六) 其他													-19,822,200.00
四、本期期末余额	1,464,860,778.00				2,183,490,892.20		-2,454,608.39	10,931,901.26	259,061,599.38		1,695,569,004.17		5,611,459,566.62

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,464,860,778.00				2,168,603,877.97				259,061,599.38	990,566,766.55	4,883,093,021.90

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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)					494,886.10				3,381,162.36	30,430,461.22	34,306,509.68
(一) 综合收益总额										33,811,623.58	33,811,623.58
(二) 所有者投入和减少资本					494,886.10						494,886.10
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					494,886.10						494,886.10
(三) 利润分配									3,381,162.36	-3,381,162.36	
1. 提取盈余公积									3,381,162.36	-3,381,162.36	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取									24,342,355.54		24,342,355.54
2. 本期使用									-24,342,355.54		-24,342,355.54
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,464,860,778.00				2,169,098,764.07				262,442,761.74	1,020,997,227.77	4,917,399,531.58

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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）综合收益总额										433,240,064.27	433,240,064.27
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）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. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）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											
（五）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
（六）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

三、公司基本情况

（一）历史沿革

鲁西化工集团股份有限公司（以下称本公司或公司）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股东向全体流通股股东每10股支付4股，2005年8月23日公司股改完毕。

股改前后公司股权结构情况：股改前非流通股股东持有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) 本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开发区化工新材料产业园。

(三) 本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、化工产品生产与销售，承揽工业设备制作安装。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。

本公司合并财务报表范围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五化肥有限公司、山东聊城鲁西硝基复肥有限公司、聊城煤洒新材料科技有限公司和鲁西工业装备有限公司等28家公司。与上年相比，本年合并范围未发生变化。

详见本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1、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。

2、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本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

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。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。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本公司将拥有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与

处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

本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) 外币交易

本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

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

金融资产分类、确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在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资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在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资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。本公司对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。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。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，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。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本公司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，但是放弃了对该金融资产控制。

企业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，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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。

(2) 金融负债

金融负债分类、确认依据和计量方法

本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，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。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。

金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

11、存货

本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。

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。

库存商品、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。

12、长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本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%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。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在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足

冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

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投资成本；[公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本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。

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损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

根据投资性房地产使用年限，采用平均年限法，按月计提折旧或进行摊销。

14、固定资产

(1) 确认条件

本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。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司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。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率 (%)	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15—30	3-5	3.17—6.47
构筑物及辅助设施	年限平均法	15—30	3-5	3.17—6.47
专用设备	年限平均法	10—14	3-5	6.79—9.70
通用设备	年限平均法	8—14	3-5	6.79—12.13
运输设备	年限平均法	5—8	3-5	11.88—19.40
电子设备	年限平均法	3-5	3-5	19.00—32.33
办公设备	年限平均法	3-5	3-5	19.00—32.33

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司融资租入的固定资产包括机器设备，将其确认为融资租入固定资产的依据是本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购价预计远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可合理地确定本公司将会行使这种选择权。融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

15、在建工程

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。

16、借款费用

发生的可直接归属于需要经过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和存货等的借款费用，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，其后发生的借款费用计入当期损益。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。

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

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本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；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

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、商标权及计算机软件无形资产按预

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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。公司内部

研究开发项目开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产，其成本包括自满足下列条件后至达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可以证明其有用性；
- D. 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；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。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。

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。

19、长期待摊费用

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

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

21、预计负债

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

22、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权

益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本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，按照本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。

本公司在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

23、优先股、永续债等其他金融工具

归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，回购或注销作为权益变动处理。

24、收入

本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，收入确认政策如下：

销售商品收入

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；采用CFR价，在货物到港后确认销售收入。

提供劳务收入

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。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；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。

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。

让渡资产使用权所取得的收入

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。

25、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

本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，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时

性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司作为经营租赁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。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为融资租赁承租方时，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。

28、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

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

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

(2) 套期业务的处理方法

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

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

2) 该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

3) 套期有效性能够可靠地计量；

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

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2014年, 财政部新颁布或修订了《企业会计准则第2号—长期股权投资》等一系列会计准则, 本公司在编制2014年度财务报表时, 执行了相关会计准则, 并按照有关的衔接规定进行了处理。	相关会计政策变更已经本公司董事会审议通过。	<p>2014年以前, 本公司对获得的与资产相关或与以后期间收益相关的政府补助确认为递延收益, 并将其年末余额在资产负债表中作为其他非流动负债列报。根据修订的《企业会计准则第30号—财务报表列报》及应用指南, 对上述政府补助余额应在资产负债表中直接列报为递延收益。本公司对该项会计政策变更采用追溯调整法, 2014年比较财务报表已重新表述, 2013年资产负债表调减其他非流动负债145,380,039.59元, 调增递延收益145,380,039.59元, 该调整对负债总额无影响。</p> <p>在2014年以前, 公司将外币报表折算差额在外币报表折算差额项目中列报, 根据《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》的规定, 外币报表折算差额应在其他综合收益项目中列报, 本公司对该项会计政策变更采用追溯调整法, 2014年报表已重新表述, 2013年资产负债表中在其他综合收益项目列报-2,454,608.39元, 对股东权益总额无影响。</p>

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

30、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税抵扣购进货物进项税后的差额	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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
宁夏鲁西化工化肥有限公司	15%
鲁西化工（欧洲）技术研发有限责任公司	15%
鲁西化工（香港）有限公司	16.5%
山东聊城中盛蓝瑞化工有限公司	15%

2、税收优惠

（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

1) 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。

2) 根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局鲁科字[2015]33号文件《关于认定山东科兴生物制品有限公司等889家企业为2014年高新技术企业的通知》的规定，本公司之孙公司山东聊城中盛蓝瑞化工有限公司被认定为高新技术企业，并取得GR201437000294号高新技术企业证书，资格有效期3年，山东聊城中盛蓝瑞化工有限公司自2014年1月1日至2016年12月31日期间享受高新技术企业15%的所得税税率优惠。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	148,296.95	97,361.84
银行存款	203,479,477.51	261,456,788.35
其他货币资金	340,738,993.07	268,805,413.44
合计	544,366,767.53	530,359,563.63
其中：存放在境外的款项总额	3,210,478.15	10,291,034.62

年末公司其他货币资金中票据保证金249,247,000.00元、信用证保证金67,994,116.56元、保函保证金23,497,876.51元在相关银行承兑汇票、信用证、保函未到期归还前，使用范围受到限制。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	432,032,281.12	30,353,775.69
合计	432,032,281.12	30,353,775.69

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	349,269,347.00
合计	349,269,347.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,088,201,261.56	
合计	1,088,201,261.56	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	38,902,989.04	100	1,750,634.50	4.5	37,152,354.54	8,858,326.24	100	398,624.68	4.5	8,459,701.56
合计	38,902,989.04	100	1,750,634.50	4.5	37,152,354.54	8,858,326.24	100	398,624.68	4.5	8,459,701.56

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	38,902,989.04	1,750,634.50	4.50%
合计	38,902,989.04	1,750,634.50	4.50%

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,352,009.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 26,137,675.64 元，占应收账款年末余额合计数的比例 67.19%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 1,176,195.40 元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	250,157,496.37	97.02%	225,533,591.05	95.65%
1 至 2 年	7,670,639.83	2.98%	10,244,930.00	4.35%
合计	257,828,136.20	--	235,778,521.05	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 161,362,811.52 元，占预付款项年末余额合计数的比例 62.59%。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,245,671.80	23.50			3,245,671.80	2,408,968.02	17.12			2,408,968.02
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,567,556.11	76.50	3,773,027.00	35.70	6,794,529.11	11,665,088.04	82.88	3,873,246.53	33.20	7,791,841.51
合计	13,813,227.91	100.00	3,773,027.00		10,040,200.91	14,074,056.06	100.00	3,873,246.53		10,200,809.53

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收出口退税款	3,245,671.80	0.00	0.00%	应收出口退税无回收风险
合计	3,245,671.80		--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	3,889,048.38	175,007.18	4.50%
1 至 2 年	3,006,920.20	601,384.04	20.00%

2 至 3 年	798,289.95	239,486.99	30.00%
3 至 5 年	232,297.58	116,148.79	50.00%
5 年以上	2,641,000.00	2,641,000.00	100.00%
合计	10,567,556.11	3,773,027.00	

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-100,219.53 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,619,500.00	2,419,400.00
职工备用金	5,023,964.41	5,210,971.14
暂付款	1,176,125.86	1,109,398.27
对外借款	2,495,000.00	2,495,000.00
应收出口退税	3,245,671.80	2,408,968.02
其他	252,965.84	430,318.63
合计	13,813,227.91	14,074,056.06

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
聊城市经济开发区国家税务局	出口退税	3,245,671.80	1 年以内	23.50%	0.00
东阿县地方税务局	借款	2,295,000.00	5 年以上	16.61%	2,295,000.00
中央电视台	保证金	1,000,000.00	1 年以内	7.24%	45,000.00
山东省商务厅	保证金	200,000.00	3-5 年	1.45%	100,000.00
聊城市东昌府区新区街道办事处李庙资产管理委员会	借款	200,000.00	2-3 年	1.45%	60,000.00
合计	--	6,940,671.80	--		2,500,000.00

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	882,276,554.62	441,600.27	881,834,954.35	1,013,477,425.07	8,647,059.99	1,004,830,365.08
在产品	244,778,600.93		244,778,600.93	376,203,461.86		376,203,461.86
库存商品	367,141,517.72	2,245,259.83	364,896,257.89	343,150,989.50	8,686,119.63	334,464,869.87
周转材料	1,441,814.70		1,441,814.70	1,525,457.48		1,525,457.48
在途物资	2,164,322.71		2,164,322.71	25,636,523.90		25,636,523.90
合计	1,497,802,810.68	2,686,860.10	1,495,115,950.58	1,759,993,857.81	17,333,179.62	1,742,660,678.19

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	8,647,059.99			8,205,459.72		441,600.27
库存商品	8,686,119.63	2,245,259.83		8,686,119.63		2,245,259.83
合计	17,333,179.62	2,245,259.83		16,891,579.35		2,686,860.10

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	2,054,018.66	6,417,682.93
待抵扣进项税	322,622,390.85	216,574,407.14
预缴土地使用税		2,183,332.50
合计	324,676,409.51	225,175,422.57

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
无											
二、联营企业											
鲁西新能源装备 集团有限公司	72,385,926.64			11,465,435.17						83,851,361.81	
山东聊城鲁西化 工工业基地有限 公司	3,965,059.96									3,965,059.96	
鲁西固耐机器有 限公司	19,971,204.36			24,729.74						19,995,934.10	
山东鲁西融资租 赁有限公司		50,000,000.00		1,026,788.62						51,026,788.62	
小计	96,322,190.96	50,000,000.00		12,516,953.53						158,839,144.49	
合计	96,322,190.96	50,000,000.00		12,516,953.53						158,839,144.49	

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	3,081,105,868.49	12,841,803,430.77	144,828,349.75	70,000,408.98	1,566,393.54	16,139,304,451.53
2. 本期增加金额	689,732,386.28	2,915,571,853.32	40,079,751.52	24,580,447.88	989,867.41	3,670,954,306.41
(1) 购置	52,117,357.82	111,639,873.86	28,733,441.86	14,183,900.89	424,909.77	207,099,484.20
(2) 在建工程转入	637,615,028.46	2,803,931,979.46	11,346,309.66	10,396,546.99	564,957.64	3,463,854,822.21
3. 本期减少金额	45,613,750.76	80,509,813.39	13,849.15	1,381,381.73		127,518,795.03
(1) 处置或报废	45,613,750.76	66,922,039.64	13,849.15	1,381,381.73		113,931,021.28
(2) 其他减少		13,587,773.75				13,587,773.75
4. 期末余额	3,725,224,504.01	15,676,865,470.70	184,894,252.12	93,199,475.13	2,556,260.95	19,682,739,962.91
二、累计折旧						
1. 期初余额	551,576,351.68	4,193,480,764.56	96,403,790.89	39,385,375.03	694,925.78	4,881,541,207.94
2. 本期增加金额	110,892,098.03	858,329,508.80	15,946,178.76	8,318,218.40	399,944.76	993,885,948.75
(1) 计提	110,892,098.03	858,329,508.80	15,946,178.76	8,318,218.40	399,944.76	993,885,948.75
3. 本期减少金额	17,603,451.05	32,342,610.56	9,533.85	1,277,884.78		51,233,480.24
(1) 处置或报废	17,603,451.05	30,416,781.71	9,533.85	1,277,884.78		49,307,651.39
(2) 其他减少		1,925,828.85				1,925,828.85
4. 期末余额	644,864,998.66	5,019,467,662.80	112,340,435.80	46,425,708.65	1,094,870.54	5,824,193,676.45
三、减值准备						
1. 期初余额	22,713,194.49	23,136,307.43				45,849,501.92
2. 本期增加金额						
(1) 计提						

3. 本期减少金额	21,917,883.22	23,136,307.43				45,054,190.65
(1) 处置或报废	21,917,883.22	23,136,307.43				45,054,190.65
4. 期末余额	795,311.27	0.00				795,311.27
四、账面价值						
1. 期末账面价值	3,079,564,194.08	10,657,397,807.90	72,553,816.32	46,773,766.48	1,461,390.41	13,857,750,975.19
2. 期初账面价值	2,506,816,322.32	8,625,186,358.78	48,424,558.86	30,615,033.95	871,467.76	11,211,913,741.67

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	182,267,103.03	48,226,427.93		134,040,675.10

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋建筑物	14,312,338.90

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	750,161,292.40	尚在办理中

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
三聚氰胺项目	401,812,591.91		401,812,591.91	270,929,891.44		270,929,891.44
聚碳酸酯项目	341,939,174.66		341,939,174.66	20,463,120.52		20,463,120.52
尼龙6项目	103,607,044.93		103,607,044.93	359,301.60		359,301.60
动力技改项目	76,028,092.79		76,028,092.79			
甲酸钠二期项目	48,573,912.40		48,573,912.40	17,475,632.19		17,475,632.19
技术中心大楼	44,167,352.12		44,167,352.12			
四氯乙烯技改项目	18,248,438.49		18,248,438.49	3,742,614.76		3,742,614.76
煤气化改造项目				572,830,629.02		572,830,629.02
煤气化改造二期项目	14,638,867.84		14,638,867.84			
复合肥技改项目				52,979,235.92		52,979,235.92
园区公用工程建设项目				371,924,715.32		371,924,715.32
己内酰胺配套项目				187,670,350.88		187,670,350.88
含氟聚合物及六氟丙烯项目				44,186,308.33		44,186,308.33

甲酸二期项目				149,166,106.55		149,166,106.55
60 万吨硝基复合肥及配套项目				331,560,796.74		331,560,796.74
丁辛醇二期项目				87,261,325.99		87,261,325.99
环境保护项目	6,237,870.18		6,237,870.18	642,990.00		642,990.00
续建双氧水项目	6,754,899.88		6,754,899.88			
续建己内酰胺项目	1,289,723.92		1,289,723.92			
其他技改项目	117,967,728.99		117,967,728.99	86,338,395.79		86,338,395.79
合计	1,181,265,698.11		1,181,265,698.11	2,197,531,415.05		2,197,531,415.05

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期 其他 减少 金额	期末余额	工程累 计投入 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
三聚氰胺项目	465,250,000.00	270,929,891.44	130,882,700.47			401,812,591.91	86.36%	80.00	33,804,794.03	8,256,094.88	6.21 %	金融机 构贷款
聚碳酸酯项目	831,585,000.00	20,463,120.52	321,476,054.14			341,939,174.66	41.12%	60.00	7,562,054.71	7,562,054.71	6.21 %	金融机 构贷款
尼龙 6 项目	124,069,600.00	359,301.60	103,247,743.33			103,607,044.93	83.51%	82.00	2,530,460.45	2,530,460.45	6.21 %	金融机 构贷款
甲酸钠二期项目	50,670,000.00	17,475,632.19	31,098,280.21			48,573,912.40	95.86%	95.00	2,694,556.58	2,047,965.34	6.21 %	金融机 构贷款
园区公用工程建设 项目	478,000,000.00	371,924,715.32	128,113,859.16	500,038,574.48			104.61 %	100.00	38,119,102.85	20,664,588.06	6.21 %	金融机 构贷款
含氟聚合物及六 氟丙烯项目	246,000,000.00	44,186,308.33	97,974,125.89	142,160,434.22			57.79%	100.00	24,875,249.10	4,831,959.91	6.21 %	金融机 构贷款
煤气化改造项目	988,460,000.00	572,830,629.02	378,622,366.97	951,452,995.99			96.26%	100.00	61,099,402.72	38,225,424.53	6.21 %	金融机 构贷款
甲酸二期项目	253,000,000.00	149,166,106.55	96,509,425.34	245,675,531.89			97.10%	100.00	19,973,789.02	13,827,561.73	6.21 %	金融机 构贷款
60 万吨硝基复 合肥及配套项目	530,000,000.00	331,560,796.74	455,033,915.39	786,594,712.13			148.41 %	100.00	23,421,319.43	19,028,819.43	6.21 %	金融机 构贷款
丁辛醇改造项目	450,000,000.00	87,261,325.99	262,010,554.26	349,271,880.25			77.62%	100.00	13,092,534.20	10,549,737.56	6.21 %	金融机 构贷款
合计	4,417,034,600.00	1,866,157,827.70	2,004,969,025.16	2,975,194,128.9 6		895,932,723.90	--	--	227,173,263.09	127,524,666.60		--

11、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	47,209,231.07	58,491,493.23
备品备件	135,372,681.19	138,201,035.54
其他物资	34,354,349.32	15,078,792.64
合计	216,936,261.58	211,771,321.41

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	868,837,121.23	54,960.00	28,200,000.00	9,265,232.18	906,357,313.41
2. 本期增加金额	79,335,725.32			1,998,112.43	81,333,837.75
(1) 购置	79,335,725.32			1,998,112.43	81,333,837.75
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	45,142,028.50				45,142,028.50
(1) 处置	45,142,028.50				45,142,028.50
4. 期末余额	903,030,818.05	54,960.00	28,200,000.00	11,263,344.61	942,549,122.66
二、累计摊销					
1. 期初余额	76,341,290.50	26,828.48	8,034,166.83	3,297,924.20	87,700,210.01
2. 本期增加金额	17,364,617.61	5,496.00	2,820,000.00	961,609.24	21,151,722.85
(1) 计提	17,364,617.61	5,496.00	2,820,000.00	961,609.24	21,151,722.85
3. 本期减少金额	4,105,168.95				4,105,168.95
(1) 处置	4,105,168.95				4,105,168.95
4. 期末余额	89,600,739.16	32,324.48	10,854,166.83	4,259,533.44	104,746,763.91
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					

3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	813,430,078.89	22,635.52	17,345,833.17	7,003,811.17	837,802,358.75
2. 期初账面价值	792,495,830.73	28,131.52	20,165,833.17	5,967,307.98	818,657,103.40

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,309,204.71	1,827,301.19	53,685,164.69	13,421,291.20
内部交易未实现利润	199,807,357.50	49,951,839.38	167,029,492.91	41,757,373.23
可抵扣亏损	83,817,595.28	20,954,398.82	35,952,564.02	8,988,141.01
递延收益	13,351,666.60	3,337,916.65		
固定资产折旧	615,384.60	153,846.15	697,435.88	174,358.97
合计	304,901,208.69	76,225,302.19	257,364,657.50	64,341,164.41

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		76,225,302.19		64,341,164.41

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,696,628.16	13,769,388.06
可抵扣亏损	108,376,499.38	53,577,912.15
合计	110,073,127.54	67,347,300.21

(4) 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	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

2015 年	343,449.51	343,449.51	物资公司可抵扣亏损
2016 年	127,207.86	127,207.86	物资公司可抵扣亏损
2017 年	71,897.40	7,824,567.09	物资公司可抵扣亏损
2018 年	28,074,689.83	45,282,687.69	物资公司、催化剂可抵扣亏损
2019 年	79,759,254.78		盐杉、物资公司、平阴装备、催化剂、中盛化肥可抵扣亏损
合计	108,376,499.38	53,577,912.15	--

14、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	88,740,341.05	35,606,990.00
待抵扣进项税	343,106,491.11	461,913,117.29
合计	431,846,832.16	497,520,107.29

15、短期借款

短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	193,916,935.35	848,840,133.95
保证借款	3,541,000,000.00	2,615,000,000.00
信用借款	1,638,762,307.28	1,615,000,000.00
合计	5,373,679,242.63	5,078,840,133.95

16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	100,000,000.00	
银行承兑汇票	284,390,000.00	528,500,000.00
合计	384,390,000.00	528,500,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

17、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	1,791,662,342.49	1,573,496,924.04
合计	1,791,662,342.49	1,573,496,924.04

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

年末公司无账龄超过1年的大额应付账款。

18、预收款项

预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	508,637,562.04	436,396,766.13
合计	508,637,562.04	436,396,766.13

年末公司无账龄超过1年的大额预收账款。

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	49,219,140.18	1,084,375,174.92	1,088,796,101.44	44,798,213.66
二、离职后福利-设定提存计划	2,975,070.63	117,716,471.74	119,923,369.16	768,173.21
三、辞退福利		21,936,451.42	21,936,451.42	
合计	52,194,210.81	1,224,028,098.08	1,230,655,922.02	45,566,386.87

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		798,673,584.30	798,673,584.30	
2、职工福利费		43,089,908.08	43,089,908.08	
3、社会保险费	634,359.07	71,345,513.64	70,073,880.46	1,905,992.25
其中：医疗保险费		52,993,700.85	51,550,926.58	1,442,774.27

工伤保险费	375,863.66	11,943,525.58	11,980,005.39	339,383.85
生育保险费	258,495.41	6,408,287.21	6,542,948.49	123,834.13
4、住房公积金		35,560,188.12	35,560,188.12	
5、工会经费和职工教育经费	48,584,781.11	26,968,029.97	32,660,589.67	42,892,221.41
劳务费		108,737,950.81	108,737,950.81	
合计	49,219,140.18	1,084,375,174.92	1,088,796,101.44	44,798,213.66

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,915,256.44	111,281,037.31	113,533,575.01	662,718.74
2、失业保险费	59,814.19	6,435,434.43	6,389,794.15	105,454.47
合计	2,975,070.63	117,716,471.74	119,923,369.16	768,173.21

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,269,582.12	10,596,869.67
营业税	629,879.66	1,783,794.89
企业所得税	93,785,847.30	76,029,857.97
个人所得税	1,095,428.93	391,973.61
城市维护建设税	649,579.13	1,080,137.38
房产税	1,704,130.15	1,469,411.76
土地使用税	6,700,983.97	3,308,819.14
教育费附加	329,710.73	487,862.82
地方教育费附加	240,161.89	313,154.83
印花税	1,196,830.70	1,326,968.59
水利建设基金	579,669.57	295,204.91
价格调节基金	1,784,686.83	864,304.89
合计	115,966,490.98	97,948,360.46

21、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	2,908,971.81	3,143,199.83
企业债券利息	57,584,054.79	57,584,054.79

短期借款应付利息	9,830,474.14	9,126,778.39
短期应付债券利息	35,003,333.33	
合计	105,326,834.07	69,854,033.01

22、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
招标保证金	110,852,938.48	65,346,320.27
运输费	8,366,192.34	9,195,092.92
关联方借款	233,500,000.00	104,884,036.30
代扣代缴保险	2,279,001.74	3,165,810.17
暂收投资款	25,000,000.00	
备用金	2,111,674.50	1,493,552.87
其他	7,756,973.98	7,669,366.47
合计	389,866,781.04	191,754,179.00

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
关联方借款	50,000,000.00	尚未到期
合计	50,000,000.00	--

23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	463,847,300.00	633,578,700.00
一年内到期的融资租赁款	46,222,772.60	
合计	510,070,072.60	633,578,700.00

24、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	1,500,000,000.00	
政府补助	15,512,523.48	15,115,999.31
合计	1,515,512,523.48	15,115,999.31

短期应付债券的增减变动:

单位: 万元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
2014 年度第一期短期融资券	100,000.00	2014 年 06 月 06 日	365 天	100,000.00		100,000.00	3143.33				100,000.00
2014 年度第二期短期融资券	50,000.00	2014 年 11 月 04 日	365 天	50,000.00		50,000.00	357.00				50,000.00
合计	--	--	--	150,000.00		150,000.00	3500.33				150,000.00

25、长期借款

长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	955,011,363.09	1,070,676,845.09
合计	955,011,363.09	1,070,676,845.09

26、应付债券

(1) 应付债券

单位: 万元

项目	期末余额	期初余额
公司债券	190,000.00	190,000.00
合计	190,000.00	190,000.00

(2) 应付债券的增减变动(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

单位: 万元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
公司债券	190,000.00	2011 年 7 月 6 日	7 年	190,000.00	190,000.00		11,742.00				190,000.00
合计	--	--	--	190,000.00	190,000.00		11,742.00				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。

27、长期应付款

按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代付耕地补偿款	84,787,238.40	75,849,758.40
关联方借款		400,000,000.00
融资租赁款	79,594,912.60	
合计	164,382,151.00	475,849,758.40

28、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	145,380,039.59	3,500,000.00	22,387,619.09	126,492,420.50
合计	145,380,039.59	3,500,000.00	22,387,619.09	126,492,420.50

涉及政府补助的项目：

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	7,738,095.25			714,285.71	7,023,809.54	与资产相关
20 万吨/年有机硅项目	566,666.66			57,142.86	509,523.80	与资产相关
鲁西化工物流园区项目	132,142.86			25,000.00	107,142.86	与资产相关
合成氨装置优化项目	1,941,428.55			215,714.29	1,725,714.26	与资产相关
合成氨系统余热回收改造	2,728,889.90			306,824.39	2,422,065.51	与资产相关
合成氨节能技术改造财政奖励资金	1,774,285.71			197,142.85	1,577,142.86	与资产相关
工业废水处理与中水回用项目	2,678,729.11			296,477.50	2,382,251.61	与资产相关
烟气脱硫项目（省级大气污染防治）	642,857.14			71,428.57	571,428.57	与资产相关
醇烷化工序节能改造	5,271,428.57			585,714.29	4,685,714.28	与资产相关

项目						
合成氨系统节能改造	3,588,549.94			433,857.14	3,154,692.80	与资产相关
造气污染治理项目	1,646,250.01			163,571.43	1,482,678.58	与资产相关
合成氨系统节能改造	2,621,071.42			268,571.43	2,352,499.99	与资产相关
搬迁新建资产补偿	22,973,370.64			4,594,674.12	18,378,696.52	与资产相关
其他技改项目	3,617,332.55			813,800.64	2,803,531.91	与资产相关
3X130h/t 循环流化床锅炉 SNCR 烟气脱硝项目	2,029,761.87			157,142.86	1,872,619.01	与资产相关
四氯乙烯项目	2,200,000.00			300,000.00	1,900,000.00	与资产相关
氯化苳节能改造项目	2,970,000.00			440,000.00	2,530,000.00	与资产相关
己内酰胺项目	62,730,000.00			4,920,000.00	57,810,000.00	与资产相关
磷石膏综合利用示范项目	9,229,179.40		325,095.61	736,889.69	8,167,194.10	与资产相关
新材料补助项目	1,750,000.01			142,857.14	1,607,142.87	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			与收益相关
尼龙 6 项目		2,000,000.00		71,428.57	1,928,571.43	与资产相关
聚碳酸酯项目		1,500,000.00			1,500,000.00	与资产相关
合计	145,380,039.59	3,500,000.00	6,875,095.61	15,512,523.48	126,492,420.50	--

其他变动金额系将一年内摊销的递延收益转入其他流动负债金额。

29、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		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

30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,117,985,690.62	494,886.10		2,118,480,576.72
其他资本公积	65,505,201.58			65,505,201.58
合计	2,183,490,892.20	494,886.10		2,183,985,778.30

公司本年股本溢价增加494,886.10元，系根据《上市公司委托中国结算深圳分公司出售零碎股协议》，中国结算深圳分公司委托证券公司通过集竞价交易方式出售上市公司历史上因权益分派等业务形成的零

碎股，现已出售完毕，实际出售所得金额为494,886.10元。

31、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
外币财务报表折算差额	-2,454,608.39	5,207,820.16			5,207,820.16		2,753,211.77
其他综合收益合计	-2,454,608.39	5,207,820.16			5,207,820.16		2,753,211.77

32、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	10,931,901.26	87,344,273.30	90,258,616.54	8,017,558.02
合计	10,931,901.26	87,344,273.30	90,258,616.54	8,017,558.02

33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	259,061,599.38	3,381,162.36		262,442,761.74
合计	259,061,599.38	3,381,162.36		262,442,761.74

34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,695,569,004.17	1,431,983,284.25
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		988,199.52
调整后期初未分配利润	1,695,569,004.17	1,432,971,483.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	361,066,572.43	305,921,526.83
减：提取法定盈余公积	3,381,162.36	43,324,006.43
期末未分配利润	2,053,254,414.24	1,695,569,004.17

35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,916,596,362.28	11,025,769,682.51	10,966,431,365.59	9,532,906,971.72
其他业务	112,780,640.59	57,128,286.84	89,975,342.41	40,345,850.51
合计	13,029,377,002.87	11,082,897,969.35	11,056,406,708.00	9,573,252,822.23

36、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	8,525,923.55	5,704,329.67
城市维护建设税	5,851,326.49	4,778,004.15
教育费附加	3,118,657.77	2,439,657.38
地方教育费附加	2,079,105.14	1,626,438.30
关税	3,729,301.42	666,378.56
合计	23,304,314.37	15,214,808.06

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	277,279,581.60	216,328,799.92
职工薪酬	78,022,347.64	64,883,290.45
港杂费	30,912,135.53	9,793,380.10
广告宣传费	76,179,675.61	19,404,435.37
装卸费	2,121,429.98	2,783,746.04
仓储费	4,346,632.80	4,453,885.92
招待费	2,955,438.63	3,896,402.85
汽车支出	7,856,659.92	6,373,480.49
通讯费	3,787,052.91	2,704,544.50
差旅费	5,036,907.79	4,391,208.41
咨询服务费	2,365,118.76	2,452,905.71
会议费	6,114,919.89	2,876,656.11
其他	1,482,610.04	2,816,739.11
合计	498,460,511.10	343,159,474.98

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	205,730,094.51	163,650,115.27
税金	56,563,658.85	40,717,556.78
折旧	16,513,782.87	25,129,519.44
无形资产摊销	20,096,803.89	17,085,546.13
汽车支出	11,735,437.94	12,753,976.37
招待费	3,240,168.30	5,080,256.71
通讯费	4,920,569.84	4,471,566.62
排污费	7,390,691.57	6,719,704.57
租赁费	4,685,162.76	4,734,938.00
水资源费	4,901,139.77	4,865,045.50
咨询服务中介费	6,337,722.12	7,367,149.94
办公费	3,303,055.21	3,285,006.40
差旅费	3,034,088.88	2,153,667.42
财产保险	2,782,936.56	2,747,028.02
研发支出	71,804,823.25	1,407,145.84
水电费	2,204,463.27	1,252,853.39
价格调节基金	1,646,688.62	1,271,161.35
维修费	1,463,942.90	1,642,352.79
残疾人保证金	2,170,000.00	1,760,000.00
地方水利建设基金	1,266,282.73	1,173,133.02
其他	15,244,783.38	14,960,710.83
合计	447,036,297.22	324,228,434.39

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	540,056,483.12	441,778,463.70
减：利息收入	18,426,037.40	10,589,989.89
加：汇兑损失	3,260,145.33	-5,725,590.58
加：手续费	9,945,893.49	3,766,963.28
加：发行短期债券承销费	6,000,000.00	
加：担保费		1,213,691.22
合计	540,836,484.54	430,443,537.73

40、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	1,251,790.29	451,474.11
二、存货跌价损失	2,245,259.83	16,523,345.11
七、固定资产减值损失		17,433,932.73
合计	3,497,050.12	34,408,751.95

41、投资收益

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	12,516,953.53	12,234,278.28
合计	12,516,953.53	12,234,278.28

42、营业外收入

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	536,726.80	298,324.08	536,726.80
其中：固定资产处置利得	536,726.80	298,324.08	536,726.80
政府补助	37,965,686.92	24,567,260.41	37,965,686.92
罚没收入	8,133,860.50	8,001,330.92	8,133,860.50
无法支付的款项转入	522,225.79	2,598,821.30	522,225.79
其他	2,018,507.09	2,961,787.27	2,018,507.09
合计	49,177,007.10	38,427,523.98	49,177,007.10

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财局淡储利息补贴	4,140,000.00	2,820,000.00	与收益相关
基础设施配套奖励资金		6,440,000.00	与收益相关
海河迎检项目补助资金		300,000.00	与收益相关
财局财源建设奖励资金		2,000,000.00	与收益相关
财局财源建设奖励资金		20,000.00	与收益相关
专利发展专项基金		24,000.00	与收益相关
聊城经济开发区财政局考核奖励		69,000.00	与收益相关
科学发展综合考核奖励		858,000.00	与收益相关
省长质量奖奖励资金		100,000.00	与收益相关
科技局科技奖励		70,000.00	与收益相关
化工行业生产力促进中心款	550,000.00	250,000.00	与收益相关

中小企业发展专项	226,000.00		与收益相关
收 2014 年废弃排放企业重点治理项目补助资金	3,000,000.00		与收益相关
平台调度补贴	2,600,000.00		与收益相关
烟气脱硝政府补助	1,500,000.00		与收益相关
收银川市财政局扶持资金	310,000.00		与收益相关
收政府扶持补贴	3,648,592.00		与收益相关
递延收益本年转入	21,991,094.92	11,616,260.41	与收益相关
合计	37,965,686.92	24,567,260.41	--

43、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	1,502,862.69	445,658.39	1,502,862.69
其中：固定资产处置损失	722,274.14	396.86	722,274.14
无形资产处置损失	780,588.55		780,588.55
对外捐赠	15,000.00	140,600.00	15,000.00
其他	643,672.48	2,721,960.65	643,672.48
合计	2,161,535.17	3,308,219.04	2,161,535.17

44、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	143,694,366.98	108,738,402.49
递延所得税费用	-11,884,137.78	-31,607,467.44
合计	131,810,229.20	77,130,935.05

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	492,876,801.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	123,219,200.41
子公司适用不同税率的影响	2,284,407.58
调整以前期间所得税的影响	1,990,560.54
非应税收入的影响	

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,679,014.15
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,407,711.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	9,204,756.25
加计扣除影响	-771,918.13
股息、红利等权益性投资收益	-2,388,080.60
所得税费用	131,810,229.20

45、其他综合收益

详见附注七、31。

46、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助款	15,974,592.00	12,951,000.00
利息收入	18,426,037.40	10,589,989.89
单位往来款	30,211,739.93	33,371,126.56
罚款收入	8,248,831.48	6,964,648.52
其他	2,486,254.85	2,705,567.85
合计	75,347,455.66	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	本期发生额	上期发生额
销售费用	422,491,925.13	274,936,088.58
管理费用	73,629,999.48	69,115,744.64
银行手续费	9,945,893.49	3,766,963.28
捐赠支出	15,000.00	140,600.00
单位往来款	20,128,405.15	19,258,180.66
其他	2,552,326.20	1,257,630.21
合计	528,763,549.45	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	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

与资产相关的递延收益	3,500,000.00	12,650,000.00
暂收投资款	25,000,000.00	
收回资金拆借款		117,500,000.00
收到资金占用费		5,750,234.36
合计	28,500,000.00	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	本期发生额	上期发生额
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	本期发生额	上期发生额
收到的代付耕地补偿款	12,937,480.00	39,256,560.00
收到关联方借款	183,500,000.00	176,508,900.00
收到融资租赁款	135,000,000.00	
收到出售零碎股款	494,886.10	
合计	331,932,366.10	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	本期发生额	上期发生额
支付国内信用证保证金	3,201,752.09	14,067,392.80
偿还关联方借款	452,508,900.00	74,000,000.00
偿还关联方借款利息	14,396,000.65	25,681,466.67
支付关联方担保费		1,213,691.22
支付融资租赁本金	9,182,314.80	
支付融资租赁融资费用	1,845,000.00	
合计	481,133,967.54	114,962,550.69

47、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	361,066,572.43	305,921,526.83
加：资产减值准备	-13,394,529.23	27,112,785.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	993,885,948.75	863,409,159.16
无形资产摊销	21,151,722.85	16,885,546.10
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	966,135.89	-298,324.08
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		445,658.39
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	546,056,483.12	441,886,217.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,516,953.53	-12,234,278.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-11,884,137.78	-31,607,467.44
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	262,191,047.13	-302,838,175.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-512,182,418.30	76,862,145.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-315,217,496.30	-787,625,088.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,320,122,375.03	597,919,704.65
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产	125,817,685.20	
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	203,627,774.46	261,554,150.19
减：现金的期初余额	261,554,150.19	547,198,866.54
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-57,926,375.73	-285,644,716.35

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	203,627,774.46	261,554,150.19
其中：库存现金	148,296.95	97,361.84
可随时用于支付的银行存款	203,479,477.51	261,456,788.35
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	203,627,774.46	261,554,150.19
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

说明：截至2014年12月31日公司货币资金余额为544,366,767.53元，列示于现金流量表的现金期末余额为203,627,774.46元，差额原因为不符合现金确认标准的票据保证金 249,247,000.00元、信用证保证金67,994,116.56元、保函保证金23,497,876.51元，因其使用受到限制，故未作为现金及现金等价物。

48、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	340,738,993.07	保证金
应收票据	349,269,347.00	质押
固定资产	202,819,593.11	抵押
固定资产	134,040,675.10	售后融资租入
合计	1,026,868,608.28	--

49、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	8,525,734.53	6.1190	52,168,969.59
欧元	430,162.47	7.4556	3,207,119.31
应收账款	--	--	
其中：美元	5,652,187.97	6.1190	34,585,738.19
欧元	577,677.39	7.4556	4,306,931.55

其他应收款			
其中：欧元	56,784.25	7.4556	423,360.65
短期借款			
其中：美元	47,096,335.00	6.1190	288,182,473.87
应付账款			
其中：美元	49,683,210.65	6.1190	304,011,565.97
应付利息			
其中：美元	37,334.11	6.1190	228,447.42

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

本公司全资子公司鲁西化工（欧洲）技术研发有限公司注册地和主要经营地在德国，记账本位币为欧元；全资子公司鲁西化工（香港）有限公司注册地和主要经营地在香港，香港公司主要从事贸易业务，该公司90%以上的销售收入以美元计价和结算，美元是主要影响香港公司商品和劳务销售价格的货币，因此以美元为记账本位币。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司	聊城市	聊城市	生产、销售	78.86%	21.14%	新设
山东聊城鲁西化工第二化肥有限公司	东阿县	东阿县	生产、销售	100.00%		同一控制下企业合并
平阴鲁西装备科技有限公司	平阴县	平阴县	制作、安装	100.00%		同一控制下企业合并
山东聊城鲁西化工第四化肥有限公司	聊城市	聊城市	生产、销售	100.00%		同一控制下企业合并
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	阳谷县	阳谷县	生产、销售	100.00%		同一控制下企业合并
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	聊城市	聊城市	生产、销售	51.00%	49.00%	同一控制下企业合并

有限公司						
宁夏鲁西化工化肥有限公司	银川市	银川市	生产、销售	80.00%	20.00%	同一控制下企业合并
山东聊城鲁西化工销售有限公司	聊城市	聊城市	销售	96.00%	4.00%	新设
中盛化肥有限公司	聊城市	聊城市	销售		100.00%	新设
山东聊城鲁西化工煤炭经营有限公司	聊城市	聊城市	贸易		100.00%	新设
山东聊城中盛蓝瑞化工有限公司	聊城市	聊城市	生产、销售		100.00%	非同一控制下企业合并
鲁西工业装备有限公司	聊城市	聊城市	制作、安装	78.33%	21.67%	非同一控制下企业合并
聊城鲁西化工物资有限公司	聊城市	聊城市	贸易		100.00%	非同一控制下企业合并
聊城市鲁西化工工程设计有限公司	聊城市	聊城市	工程设计、咨询		100.00%	非同一控制下企业合并
聊城鲁西化工农资连锁有限公司	聊城市	聊城市	销售		100.00%	非同一控制下企业合并
鲁西化工（欧洲）技术研发有限公司	德国	德国	技术开发、贸易	100.00%		新设
山东聊城美益新材料科技有限公司	聊城市	聊城市	生产、销售	60.00%	40.00%	新设
聊城煤杉新材料科技有限公司	聊城市	聊城市	生产、销售	60.00%	40.00%	新设
聊城煤泗新材料科技有限公司	聊城市	聊城市	生产、销售	99.20%	0.80%	新设
聊城盐杉新材料科技有限公司	聊城市	聊城市	生产、销售	60.00%	40.00%	新设
山东聊城鲁西硝基复肥有限公司	聊城市	聊城市	生产、销售	98.00%	2.00%	新设
聊城煤武新材料科技有限公司	聊城市	聊城市	生产、销售	100.00%		同一控制下企业合并

聊城鲁化环保科技有限公司	聊城市	聊城市	生产、销售	100.00%		新设
聊城氟尔新材料科技有限公司	聊城市	聊城市	生产、销售		100.00%	同一控制下企业合并
山东聊城鲁西新材料销售有限公司	聊城市	聊城市	销售	100.00%		新设
聊城鲁西聚碳酸酯有限公司	聊城市	聊城市	生产、销售	100.00%		新设
聊城市鲁西化工催化剂研发有限公司	聊城市	聊城市	生产、销售		100.00%	同一控制下企业合并
鲁西化工（香港）有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		新设

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
鲁西新能源装备集团有限公司	聊城市	聊城市	制造、销售		43.75%	权益法
山东聊城鲁西化工工业基地有限公司	东阿县	东阿县	制造、销售		40.00%	权益法
鲁西固耐机器有限公司	聊城市开发区	聊城市开发区	制造、销售		40.00%	权益法
山东鲁西融资租赁有限公司	东阿县	东阿县	融资租赁		25.00%	权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	年末余额 / 本年发生额	年初余额 / 上年发生额
	鲁西新能源装备集团有限公司	鲁西新能源装备集团有限公司
流动资产：	290,655,510.40	171,571,251.14
其中：现金和现金等价物	71,299,460.50	4,269,821.16
非流动资产	196,024,159.77	75,698,751.60
资产合计	486,679,670.17	247,270,002.74
流动负债：	295,019,414.60	81,816,456.14
非流动负债		

负债合计	295,019,414.60	81,816,456.14
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产 份额	83,851,361.81	72,385,926.64
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账 面价值	83,851,361.81	72,385,926.64
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值		
营业收入	383,025,899.11	291,907,136.26
财务费用	-1,677,480.06	-37,446.55
所得税费用	9,042,136.04	9,707,228.80
净利润	26,206,708.97	28,042,043.24
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	26,206,708.97	28,042,043.24
本年度收到的来自联营企 业的股利		

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	74,987,782.68	23,936,264.32
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	1,051,518.36	-34,115.64
--综合收益总额	1,051,518.36	-34,115.64

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元和欧元有关，除本公司的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2014年12月31日，除下表所述资产及负债的美元余额和零星的欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
货币资金-美元	8,525,734.53	
货币资金-欧元	430,162.47	1,222,372.83
应收款项-美元	5,652,187.97	1,452,923.00
应收款项-欧元	577,677.39	
预付款项-欧元		360,000.00
预付款项-美元	2,500,000.00	
其它应收款-欧元	56,784.25	
短期借款-美元	47,096,335.00	
应付账款-美元	49,683,210.65	23,368,535.31
预收款项-欧元	59,182.79	
预收款项-美元	5,601,574.38	607,178.19
应付利息-美元	37,334.11	

2、利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2014年12月31日，本公司的带息债务主要为人民币的浮动利率借款合同，金额合计为5,373,679,242.63元（2013年12月31日：5,078,840,133.95元），及人民币计价的固定利率合同，金额为4,818,858,663.09元（2013年12月31日：3,604,255,545.09元）。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其浮动利率。

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是

保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

3、信用风险

于2014年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：26,137,675.64元。

4、流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2014年12月31日金额：

单位：元

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	544,366,767.53				544,366,767.53
应收票据	432,032,281.12				432,032,281.12
应收账款	37,152,354.54				37,152,354.54
预付账款	257,828,136.20				257,828,136.20
其他应收款	10,040,200.91				10,040,200.91
金融负债					
短期借款	5,373,679,242.63				5,373,679,242.63
应付票据	384,390,000.00				384,390,000.00
应付账款	1,791,662,342.49				1,791,662,342.49
预收款项	508,637,562.04				508,637,562.04
应付利息	105,326,834.07				105,326,834.07

应付职工薪酬	45,566,386.87				45,566,386.87
其他应付款	389,866,781.04				389,866,781.04
一年内到期的其他非流动负债	510,070,072.60				510,070,072.60
其他流动负债	1,515,512,523.48				1,515,512,523.48
长期借款		563,875,000.00	391,136,363.09		955,011,363.09
应付债券			1,900,000,000.00		1,900,000,000.00

敏感性分析

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

1、外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

单位：元

项目	汇率变动	2014 年度		2013 年度	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	-19,393,130.43	-19,393,130.43	-4,649,901.10	-4,649,901.10
所有外币	对人民币贬值 5%	19,393,130.43	19,393,130.43	4,649,901.10	4,649,901.10

2、利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

单位：元

项目	利率变动	2014 年度		2013 年度	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-40,302,594.32	-40,302,594.32	-38,091,301.00	-38,091,301.00
浮动利率借款	减少 1%	40,302,594.32	40,302,594.32	38,091,301.00	38,091,301.00

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
鲁西集团有限公司	聊城市鲁化路 68 号	化工、机械生产销售	1,080,000,000.00	33.60%	33.60%

本企业的母公司情况的说明

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。

本企业最终控制方是聊城市人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“八、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“八、2.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
鲁西新能源装备集团有限公司	同受控股股东控制
山东聊城鲁西化工工业基地有限公司	同受控股股东控制
山东鲁西融资租赁有限公司	同受控股股东控制
鲁西固耐机器有限公司	参股公司

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山东国昌催化剂有限公司	同受控股股东控制

鲁西催化剂有限公司	同受控股股东控制
-----------	----------

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
鲁西新能源装备集团有限公司	储罐设备	10,663,016.44	6,000,854.70
鲁西固耐机器有限公司	法兰、连接段	6,606,423.11	1,236,752.16
山东国昌催化剂有限公司	催化剂	106,850.43	853,571.79
鲁西催化剂有限公司	催化剂	2,034,188.03	
山东鲁西融资租赁有限公司	手续费	512,820.53	
合计		19,923,298.54	8,091,178.65

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
鲁西固耐机器有限公司	电	50,182.91	22,482.90
鲁西固耐机器有限公司	材料	2,574,196.91	
鲁西新能源装备集团有限公司	材料	259,024.35	368,626.26
鲁西新能源装备集团有限公司	液氧	217,222.62	97,468.21
鲁西新能源装备集团有限公司	设备及制作	22,597,591.32	
山东国昌催化剂有限公司	材料、设备	587,386.19	105,293.75
山东国昌催化剂有限公司	氮气、电	3,907,060.86	1,336,443.93
山东国昌催化剂有限公司	蒸汽	628,198.89	391,222.57
鲁西催化剂有限公司	材料、设备	1,028,219.60	
合计		31,849,083.65	2,321,537.62

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
鲁西新能源装备集团有限公司	土地	650,000.00	650,000.00
山东国昌催化剂有限公司	土地	13,500.00	13,500.00

鲁西集团有限公司	房屋	120,000.00	120,000.00
鲁西固耐机器有限公司	房屋	500,000.00	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
鲁西集团有限公司	土地	4,500,000.00	4,500,000.00
山东鲁西融资租赁有限公司	专用设备	657,051.30	
山东鲁西融资租赁有限公司	专用设备	262,820.52	
山东鲁西融资租赁有限公司	专用设备	657,051.30	

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
鲁西化工第二化肥有限公司	30,000,000.00	2014年06月28日	2015年06月27日	否
鲁西化工第二化肥有限公司	30,000,000.00	2014年06月30日	2015年06月28日	否
鲁西化工第二化肥有限公司	10,000,000.00	2014年07月10日	2015年07月03日	否
鲁西化工第二化肥有限公司	100,000,000.00	2014年09月28日	2015年03月28日	否
鲁西化工第二化肥有限公司	90,000,000.00	2014年08月29日	2015年08月28日	否
鲁西化工第二化肥有限公司	45,000,000.00	2014年10月21日	2015年09月23日	否
鲁西化工第二化肥有限公司	30,000,000.00	2014年12月05日	2015年07月19日	否
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
鲁西化工第四化肥有限公司	30,000,000.00	2014年09月22日	2015年09月21日	否
鲁西化工第四化肥有限公司	100,000,000.00	2014年09月22日	2015年03月22日	否
鲁西化工第四化肥有限公司	50,000,000.00	2014年09月30日	2015年09月29日	否
鲁西化工第五化肥有限公司	50,000,000.00	2014年10月28日	2015年04月27日	否
鲁西化工第五化肥有限公司	50,000,000.00	2014年04月30日	2015年04月29日	否

鲁西化工第五化肥有限公司	30,000,000.00	2014年09月22日	2015年09月21日	否
鲁西化工第五化肥有限公司	100,000,000.00	2014年09月30日	2015年09月29日	否
山东聊城鲁西硝基复肥有限公司	50,000,000.00	2014年04月01日	2017年03月01日	否
山东聊城鲁西硝基复肥有限公司	100,000,000.00	2014年04月10日	2017年03月01日	否
山东聊城鲁西硝基复肥有限公司	50,000,000.00	2014年04月11日	2017年03月01日	否
山东聊城鲁西硝基复肥有限公司	50,000,000.00	2014年04月11日	2019年03月01日	否
山东聊城鲁西硝基复肥有限公司	150,000,000.00	2014年05月05日	2019年03月01日	否
鲁西化工第六化肥有限公司	30,000,000.00	2014年05月27日	2015年05月26日	否
鲁西化工第六化肥有限公司	17,000,000.00	2014年05月26日	2015年05月25日	否
鲁西化工第六化肥有限公司	30,000,000.00	2014年05月23日	2015年05月22日	否
鲁西化工第六化肥有限公司	20,000,000.00	2014年05月28日	2015年05月27日	否
鲁西化工第六化肥有限公司	20,000,000.00	2014年06月20日	2015年06月19日	否
鲁西化工第六化肥有限公司	50,000,000.00	2014年06月25日	2015年06月24日	否
鲁西化工第六化肥有限公司	30,000,000.00	2014年06月29日	2015年06月27日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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	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	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	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	100,000,000.00	2014年08月04日	2015年08月03日	否
鲁西集团有限公司	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	42,000,000.00	2014年08月30日	2015年08月01日	否
鲁西集团有限公司	75,000,000.00	2014年09月01日	2015年08月01日	否
鲁西集团有限公司	108,000,000.00	2014年09月19日	2015年09月01日	否
鲁西集团有限公司	85,000,000.00	2014年10月13日	2015年10月01日	否
鲁西集团有限公司	100,000,000.00	2014年10月25日	2015年10月16日	否

鲁西集团有限公司	10,636,100.00	2009年07月20日	2015年07月19日	否
鲁西集团有限公司	6,461,200.00	2009年08月12日	2015年07月19日	否
鲁西集团有限公司	100,000,000.00	2012年11月16日	2016年11月15日	否
鲁西集团有限公司	150,000,000.00	2013年01月11日	2016年11月15日	否
鲁西集团有限公司	148,125,000.00	2013年04月08日	2016年11月15日	否
鲁西集团有限公司	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	100,000,000.00	2014年12月04日	2015年12月03日	否
鲁西集团有限公司	100,000,000.00	2014年12月09日	2015年12月08日	否
鲁西集团有限公司	37,500,000.00	2012年09月20日	2015年08月01日	否
鲁西集团有限公司	100,000,000.00	2012年09月20日	2017年08月01日	否
鲁西集团有限公司	37,500,000.00	2013年01月04日	2015年08月01日	否
鲁西集团有限公司	100,000,000.00	2013年01月04日	2017年08月01日	否
鲁西集团有限公司	125,000,000.00	2013年03月06日	2016年02月01日	否
鲁西集团有限公司	200,000,000.00	2013年03月06日	2018年02月01日	否
鲁西集团有限公司	200,000,000.00	2014年02月27日	2015年02月26日	否
鲁西集团有限公司	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	200,000,000.00	2014年06月27日	2015年06月26日	否
鲁西集团有限公司	100,000,000.00	2014年07月15日	2015年07月14日	否
鲁西集团有限公司	100,000,000.00	2014年12月12日	2015年10月09日	否
鲁西集团有限公司	100,000,000.00	2014年06月27日	2015年06月26日	否
鲁西集团有限公司	250,000,000.00	2014年07月07日	2015年07月07日	否

(4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
鲁西集团有限公司	50,000,000.00	2012年08月01日	2015年07月31日	
山东鲁西融资租赁有限公司	183,500,000.00	2014年10月23日	2015年10月22日	
拆出				

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
鲁西集团有限公司	购买土地		33,708,900.00
鲁西新能源装备集团有限公司	出售土地	40,256,271.00	

(6) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	9,806,954.11	9,284,823.56

6、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	鲁西新能源装备集团有限公司	11,300.00	96,000.00
应付账款	鲁西固耐机器有限公司	25,374.00	578,800.00
应付账款	山东国昌催化剂有限公司	12,501.50	71,144.00
预收款项	鲁西新能源装备集团有限公司	32,383.33	6,533.80
预收款项	鲁西固耐机器有限公司	16,633.93	23,695.01
预收款项	鲁西催化剂有限公司	296,580.00	
其他应付款	鲁西集团有限公司	50,000,000.00	65,884,036.30
其他应付款	鲁西新能源装备集团有限公司		39,000,000.00
其他应付款	山东鲁西融资租赁有限公司	183,500,000.00	
其他应付款	山东国昌催化剂有限公司		63,422.22
一年内到期的非流动负债	山东鲁西融资租赁有限公司	46,222,772.60	
长期应付款	山东鲁西融资租赁有限公司	79,594,912.60	
长期应付款	鲁西集团有限公司		400,000,000.00

十一、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

根据公司第六届董事会第十四次会议决议，以 2014 年 12 月 31 日的总股本 1,464,860,778 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

2、其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债日后事项外，公司无其他重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

(2) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

本公司经营分部以管理层定期审阅用以分配资源及评估分部表现的内部财务报告为基础进行辨别。管理层根据内部管理职能分配资源，将本公司视为一个整体而非以业务之种类或地区角度进行业绩评估。因此，本公司只有一个经营分部，且无需列示分部资料。

2、其他

为了充分利用银川当地资源，发展壮大西北石油化工装备和新能源装备制造制造业，进一步改善优化宁夏鲁西化工化肥有限公司的产业结构，经公司第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于拟投资成立宁夏精英鲁西装备制造有限公司的议案》，拟与宁夏精英众和投资有限公司在银川当地成立公司。宁夏精英众和投资有限公司以货币出资，出资额为人民币9,000 万元，出资比例占新公司注册资本的 60%；本公司以下属子公司宁夏鲁西化工化肥有限公司截止 2014 年 9 月 30 日经评估的净资产出资，出资额为人民币 6,000 万元，出资比例占新公司注册资本的 40%。

宁夏精英鲁西装备制造有限公司已于2014年12月5日注册成立，截止2014年12月31日本公司尚未办理对其出资手续。

除上述事项外，截至2014年12月31日，公司无其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,726,952,765.80	82.29			3,726,952,765.80	3,478,744,399.53	81.01			3,478,744,399.53
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,841,307.08	0.08	679,158.20	18.00	3,162,148.88	4,959,205.60	0.12	613,669.25	12.37	4,345,536.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	798,476,825.49	17.63			798,476,825.49	810,191,139.83	18.87			810,191,139.83
合计	4,529,270,898.37	100.00	679,158.20		4,528,591,740.17	4,293,894,744.96	100.00	613,669.25		4,293,281,075.71

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
聊城煤泗新材料科技有限公司	1,495,843,525.88			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	647,487,825.70			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	478,571,154.45			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	435,385,579.56			合并范围内子公司不计提坏账准备
山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司	399,507,113.58			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	270,157,566.63			合并范围内子公司不计提坏账准备
合计	3,726,952,765.80		--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	1,295,589.30	58,301.52	4.50%
1 年以内小计	1,295,589.30	58,301.52	4.50%
1 至 2 年	1,890,586.66	378,117.34	20.00%
2 至 3 年	589,131.12	176,739.34	30.00%
5 年以上	66,000.00	66,000.00	100.00%
合计	3,841,307.08	679,158.20	

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 65,488.95 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来款	4,525,429,591.29	4,288,935,539.36
保证金	96,000.00	871,000.00
备用金	3,580,683.78	3,864,450.46
其他	164,623.30	223,755.14
合计	4,529,270,898.37	4,293,894,744.96

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
聊城煤泗新材料科技有限公司	往来款	1,495,843,525.88	1 年以内	33.03%	
聊城煤杉新材料科技有限公司	往来款	647,487,825.70	1 年以内	14.30%	
聊城氟尔新材料科技有限公司	往来款	478,571,154.45	1 年以内	10.57%	
聊城鲁西聚碳酸酯有限公司	往来款	435,385,579.56	1 年以内	9.61%	
山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司	往来款	399,507,113.58	1 年以内	8.82%	
合计	--	3,456,795,199.17	--	76.33%	

2、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,293,804,693.89		1,293,804,693.89	1,292,804,693.89		1,292,804,693.89
合计	1,293,804,693.89		1,293,804,693.89	1,292,804,693.89		1,292,804,693.89

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司	159,872,800.00			159,872,800.00		
山东聊城鲁西化工第二化肥有限公司	236,243,700.00			236,243,700.00		
平阴鲁西化工第三化肥厂有限公司	90,097,500.00			90,097,500.00		
山东聊城鲁西化工第四化肥有限公司	112,817,000.00			112,817,000.00		
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	187,058,222.42			187,058,222.42		
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	8,173,260.00			8,173,260.00		
宁夏鲁西化工化肥有限公司	37,670,801.47			37,670,801.47		
山东聊城鲁西化工销售有限公司	9,600,000.00			9,600,000.00		
聊城市鲁西化工工程设计有限责任公司	1,997,500.00			1,997,500.00		
山东聊城美益新材料科技有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00		
聊城盐杉新材料科技有限公司	600,000.00			600,000.00		
聊城煤杉新材料科技有限公司	600,000.00			600,000.00		
聊城煤泗新材料科技有限公司	49,600,000.00			49,600,000.00		
鲁西化工(欧洲)技术研发有限责任公司	473,910.00			473,910.00		

鲁西工业装备有限公司	235,000,000.00			235,000,000.00		
聊城煤武新材料科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
聊城鲁化环保科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
山东聊城鲁西硝基复肥有限公司	49,000,000.00			49,000,000.00		
山东聊城鲁西新材料销售有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
聊城鲁西聚碳酸酯有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
鲁西化工(香港)有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	1,292,804,693.89	1,000,000.00		1,293,804,693.89		

3、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,515,820,432.06	2,221,129,636.36	2,782,584,312.46	2,461,569,696.75
其他业务	1,139,400,285.14	969,794,354.37	622,351,901.02	563,168,936.59
合计	3,655,220,717.20	3,190,923,990.73	3,404,936,213.48	3,024,738,633.34

4、投资收益

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
合计		399,563,613.98

十四、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

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 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	6.23%	0.25	0.25

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.61%	0.22	0.22
-------------------------	-------	------	------

2、会计政策变更相关补充资料

√ 适用 □ 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	927,728,440.94	530,359,563.63	544,366,767.53
应收票据	7,168,920.00	30,353,775.69	432,032,281.12
应收账款	4,804,868.41	8,459,701.56	37,152,354.54
预付款项	248,725,369.55	235,778,521.05	257,828,136.20
其他应收款	9,481,604.34	10,200,809.53	10,040,200.91
存货	1,449,095,163.65	1,742,660,678.19	1,495,115,950.58
其他流动资产	153,254,451.80	225,175,422.57	324,676,409.51
流动资产合计	2,800,258,818.69	2,782,988,472.22	3,101,212,100.39
非流动资产：			
长期股权投资	68,087,912.68	96,322,190.96	158,839,144.49
固定资产	9,391,521,540.02	11,211,913,741.67	13,857,750,975.19
在建工程	3,141,165,363.12	2,197,531,415.05	1,181,265,698.11
工程物资	64,272,533.52	211,771,321.41	216,936,261.58
无形资产	473,879,068.64	818,657,103.40	837,802,358.75
递延所得税资产	32,733,696.97	64,341,164.41	76,225,302.19
其他非流动资产	530,908,102.59	497,520,107.29	431,846,832.16
非流动资产合计	13,702,568,217.54	15,098,057,044.19	16,760,666,572.47
资产总计	16,502,827,036.23	17,881,045,516.41	19,861,878,672.86
流动负债：			
短期借款	4,124,000,000.00	5,078,840,133.95	5,373,679,242.63
应付票据	822,000,000.00	528,500,000.00	384,390,000.00
应付账款	1,867,495,518.95	1,573,496,924.04	1,791,662,342.49
预收款项	493,877,834.04	436,396,766.13	508,637,562.04
应付职工薪酬	54,182,668.32	52,194,210.81	45,566,386.87
应交税费	88,478,111.05	97,948,360.46	115,966,490.98
应付利息	68,793,295.67	69,854,033.01	105,326,834.07

其他应付款	474,014,030.47	191,754,179.00	389,866,781.04
一年内到期的非流动负债	417,030,100.00	633,578,700.00	510,070,072.60
其他流动负债	9,515,328.81	15,115,999.31	1,515,512,523.48
流动负债合计	8,419,386,887.31	8,677,679,306.71	10,740,678,236.20
非流动负债：			
长期借款	673,698,727.09	1,070,676,845.09	955,011,363.09
应付债券	1,900,000,000.00	1,900,000,000.00	1,900,000,000.00
长期应付款	36,593,198.40	475,849,758.40	164,382,151.00
递延收益	149,946,970.50	145,380,039.59	126,492,420.50
非流动负债合计	2,760,238,895.99	3,591,906,643.08	3,145,885,934.59
负债合计	11,179,625,783.30	12,269,585,949.79	13,886,564,170.79
所有者权益：			
股本	1,464,860,778.00	1,464,860,778.00	1,464,860,778.00
资本公积	2,203,313,092.20	2,183,490,892.20	2,183,985,778.30
其他综合收益	-2,443,524.99	-2,454,608.39	2,753,211.77
专项储备	8,761,831.00	10,931,901.26	8,017,558.02
盈余公积	215,737,592.95	259,061,599.38	262,442,761.74
未分配利润	1,432,971,483.77	1,695,569,004.17	2,053,254,414.24
归属于母公司所有者权益合计	5,323,201,252.93	5,611,459,566.62	5,975,314,502.07
所有者权益合计	5,323,201,252.93	5,611,459,566.62	5,975,314,502.07
负债和所有者权益总计	16,502,827,036.23	17,881,045,516.41	19,861,878,672.86

第十二节 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

二〇一五年四月十四日