

鲁西化工集团股份有限公司

Luxi Chemical Group Co.,Ltd.

2010年年度报告

(股票代码：000830)



二〇一一年四月二十七日



第一节 重要提示及目录

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

没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司年度财务报告已经信永中和会计师事务所有限责任公司审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长张金成先生、主管会计工作负责人、会计机构负责人邓绍云先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节 重要提示及目录	1
第二节 公司基本情况简介	2
第三节 会计数据和业务数据摘要	3
第四节 股本变动及股东情况	4
第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	7
第六节 公司治理结构	11
第七节 股东大会情况简介	15
第八节 董事会报告	15
第九节 监事会报告	28
第十节 重要事项	30
第十一节 财务报告	34
第十二节 备查文件目录	114



第二节 公司基本情况简介

- 一、公司的法定中文名称：鲁西化工集团股份有限公司
公司的法定英文名称：Luxi Chemical Group Co.,Ltd.
- 二、公司法定代表人：张金成
- 三、公司董事会秘书：蔡英强
公司证券事务代表：李雪莉
联系地址：山东东阿县化工工业园
电 话：0635-3481198
传 真：0635-3481044
电子信箱：lclxhg@public.lcptt.sd.cn
- 四、公司注册地址：山东省聊城市鲁化路68号
邮政编码：252000
办公地址：山东东阿县化工工业园
邮政编码：252211
公司国际互连网网址：<http://www.lxchemical.com>
公司电子信箱：lclxhg@public.lcptt.sd.cn
- 五、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司董事会办公室
- 六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：鲁西化工
股票代码：000830
- 七、其他有关资料：
公司变更注册登记日期：2009年06月03日
公司注册登记地点：山东省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号：3700001801062
税务登记号码：372500614071479
公司聘请的会计师事务所名称：信永中和会计师事务所有限责任公司
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



第三节 会计数据和业务数据摘要

一、本年度主要利润指标情况 (单位: 人民币元)

项 目	金 额
营业利润	216,032,534.51
利润总额	298,310,781.69
归属于上市公司股东的净利润	212,025,234.74
归属于上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润	149,167,462.12
经营活动产生的现金流量净额	551,422,145.55

非经常性损益项目明细表: (单位: 人民币元)

项目	本金额
非流动资产处置损益	-30,607,607.85
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	95,134,235.45
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	2,115,126.96
除上述各项之外的其他营业外收支净额	17,751,619.58
小计	84,393,374.14
所得税影响额	21,534,978.97
少数股东权益影响额(税后)	622.55
合计:	62,857,772.62

公司近三年的主要会计数据和财务指标 (单位: 人民币元)

项 目	2010 年	2009 年	本年比上年 增减%	2008 年
营业收入	7,685,764,467.11	6,469,319,274.66	18.80	6,925,437,459.73
利润总额	298,310,781.69	213,329,146.65	39.84	331,159,699.55
归属于上市公司股东的净利润	212,025,234.74	140,222,991.99	51.21	229,500,961.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	149,167,462.12	63,582,441.31	134.60	218,923,211.33
基本每股收益	0.203	0.134	51.27	0.219



稀释性每股收益	0.203	0.134	51.27	0.219
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.143	0.06	137.67	0.209
全面摊薄净资产收益率	8.19%	5.91%	2.28	9.88%
加权平均净资产收益率	8.56%	5.95%	2.61	10.19%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率	5.76%	2.68%	3.08	9.42%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	6.02%	2.70%	3.32	9.72%
经营活动产生的现金流量净额	551,422,145.55	471,083,727.16	17.05	1,028,777,269.64
每股经营活动产生的现金流量净额	0.53	0.45	17.12	0.983
	2010年末	2009年末	本年末比上年末增减%	2008年末
总资产	11,282,465,301.07	8,564,640,184.64	31.73	7,026,339,064.06
归属于母公司所有者权益	2,588,126,059.50	2,371,457,638.04	9.14	2,323,030,691.96
归属于上市公司股东的每股净资产	2.474	2.27	8.99	2.22

第四节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表：（截至2010年12月31日）

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	56501	0.006				+727499	+727499	784000	0.075
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：									
境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	56501	0.006				+727499	+727499	784000	0.075
二、无限售条件股份	1046176827	99.994				-727499	-727499	1045449328	99.925
1、人民币普通股	1046176827	99.994				-727499	-727499	1045449328	99.925



2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1046233328	100						1046233328	100

注：公司董事、监事及高级管理人员报告期内通过二级市场共计增持993083股股份，公司原董事、副总经理、董秘杜风莲离职后，其持有的23084股股份解除锁定，上市流通后公司股本总数不变。

(二) 证券发行与上市情况

1、报告期末为止的前3年历次证券发行情况

报告期内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批复》的核准，公司于2011年3月10日发行完毕。

2、报告期内股份总数无变化。

3、报告期内公司无内部职工股。

二、 股东情况介绍

1、报告期末股东数量及持股情况。

股东总数	95, 734户				
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	国有股东	42.53%	444,921,056	0	0
中国人民人寿保险股份有限公司一分红一个险分红	法人股东	1.05%	10,982,600	0	未知
国泰君安-光大-国泰君安明星价值股票集合资产管理计划	法人股东	0.67%	6,999,923	0	未知
信达证券股份有限公司	法人股东	0.58%	6,085,066	0	未知
聊城市昌润投资发展有限责任公司	法人股东	0.43%	4,500,000	0	未知
中信证券-建行-中信证券股债双赢集合资产管理计划	法人股东	0.38%	4,000,000	0	未知
黄万荣	个人股东	0.36%	3,816,900	0	未知
齐鲁证券-中信-金泰山灵活配置集合资产管理计划	法人股东	0.35%	3,699,927	0	未知
新时代信托股份有限公司	未知	0.35%	3,609,560	0	未知
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.32%	3,400,000	0	未知
前10名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	444,921,056		人民币普通股		
中国人民人寿保险股份有限公司一分红一个险分红	10,982,600		人民币普通股		
国泰君安-光大-国泰君安明星价值股票	6,999,923		人民币普通股		



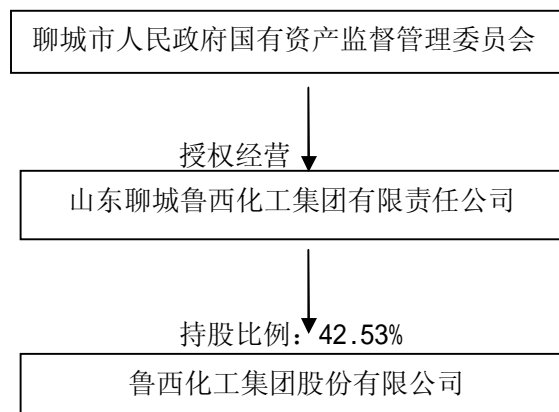
集合资产管理计划		
信达证券股份有限公司	6,085,066	人民币普通股
聊城市昌润投资发展有限责任公司	4,500,000	人民币普通股
中信证券-建行-中信证券股债双赢集合资产管理计划	4,000,000	人民币普通股
黄万荣	3,816,900	人民币普通股
齐鲁证券-中信-金泰山灵活配置集合资产管理计划	3,699,927	人民币普通股
新时代信托股份有限公司	3,609,560	人民币普通股
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	3,400,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	前10名股东中,山东聊城鲁西化工集团有限责任公司与其他股东之间不存在关联关系,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。	

三、公司控股股东报告期内变化情况

1、公司控股股东为山东聊城鲁西化工集团有限责任公司，成立于1990年，法定代表人：张金成，注册资本：37,900万元，经营范围为：机械制造、科研开发、交通服务、化工原料（危险品除外）；经营本企业自产产品及技术的出口业务等。山东聊城鲁西化工集团有限责任公司持有本公司股份444,921,056股，持股比例42.53%。

2、山东聊城鲁西化工有限责任公司的实际控制人为聊城市人民政府国有资产监督管理委员会。

3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



四、公司无其他持股在10%以上（含10%）的法人股东。



第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	期初持股数 (股)	报告期增加 数(股)	期末持股数 (股)
张金成	董事长	男	53	2010.05~2013.05	19,652	244,800	264,452
焦延滨	董事、总经理	男	50	2010.05~2013.05	19,650	112,783	132,433
王富兴	董事、副总经理	男	43	2010.05~2013.05	0	105,000	105,000
姜吉涛	董事、副总经理	男	40	2010.05~2013.05	0	102,800	102,800
蔡英强	董事、副总经理、 董秘	男	43	2010.05~2013.05	0	97,300	97,300
张金林	董事	男	46	2010.05~2013.05	0	94,400	94,400
赵持恒	独立董事	男	66	2010.05~2013.05	0	0	0
张方	独立董事	男	40	2010.05~2013.05	0	0	0
李广源	独立董事	男	49	2010.05~2013.05	0	0	0
王福江	副总经理	男	48	2010.05~2013.05	0	42,100	42,100
张雷	副总经理	男	45	2010.05~2013.05	0	44,400	44,400
邓绍云	财务负责人	男	37	2010.05~2013.05	0	0	0
于清	监事会主席	男	52	2010.05~2013.05	25,550	90,300	115,850
杨本华	监事	男	45	2010.05~2013.05	0	19,900	19,900
董书国	监事	男	42	2010.05~2013.05	0	25,700	25,700
李书海	职工监事	男	41	2010.05~2013.05	0	1,000	1,000
张来明	职工监事	男	43	2010.05~2013.05	0	0	0

以上公司董事、监事及高级管理人员报告期增加的股份均为通过二级市场增持所致。

备注：公司未实行股票期权，未授予董事、监事、高级管理人员任何形式的股票。

(二) 董事、监事在股东单位任职情况：

姓名	任职的股东单位	职务	任职期间
张金成	山东聊城鲁西化工集团有 限责任公司	董事长、总经理	2001年6月至今



(三) 现任董事、监事、高级管理人员的最近5年主要工作经历和除股东单位外的其他单位的任职及兼职情况

张金成：2002年1月至今担任山东聊城鲁西化工集团有限责任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。

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，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。

姜吉涛：2005年10月至2006年11月担任聊城鲁西化工第四化肥厂厂长；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；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。

蔡英强：2005年12月至2007年4月担任鲁西化工磷复肥总公司总经理；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。

张金林：2006年5月至2007年12月担任鲁西化工第一化肥厂厂长；2007年4月至2008年3月担任鲁西化工集团股份有限公司监事会职工监事；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月至今担任鲁西化工集团股份有限公司董事。

赵持恒：1998年12月至2005年6月担任上海焦化有限公司总经理；2005年7月至2009年9月担任上海华谊集团副总工程师、教授级高工；2010年5月至今担任鲁西化工集团股份有限公司独立董事。

张 方：1995年至今担任石油和化学工业规划院精细化工处处长、教授级高级工程师；2010年5月至今担任鲁西化工集团股份有限公司独立董事。

李广源：1999年12月至今担任聊城华越会计师事务所所长、主任会计师；2000年取得高级会计师资格；2010年5月至今担任鲁西化工集团股份有限公司独立董事。

王福江：2006年5月至2007年12月担任中盛兴业公司经理；2007年12月至2010年5月担任装备公司经理；2010年5月至今担任鲁西化工集团股份有限公司副副总



理。

张雷：2007年12月至2008年8月担任鲁西化工工程设计研究院院长；2008年8月至2010年5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副总经理。

邓绍云：2002年至2008年8月担任鲁西化工集团股份有限公司财务处副处长、处长；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。

于清：2004年5月至2007年3月担任鲁西化工集团股份有限公司监事；2007年4月至2008年3月担任鲁西化工集团股份有限公司副总经理；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月担任鲁西化工第一化肥有限公司厂长；2007年4月至今担任鲁西化工集团股份有限公司监事会监事。

董书国：2007年9月至今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月担任山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司厂长。2009年7月至今担任鲁西化工集团股份有限公司项目建设调度处处长；2008年3月至今担任鲁西化工集团股份有限公司第四届职工监事。

张来明：2006年1月至2007年12月担任鲁西化工集团股份有限公司审计处处长；2007年4月至今担任鲁西化工集团股份有限公司监事会职工监事。

（四）年度报酬情况

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，按月度工资与年终激励奖来发放。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，年终激励奖按照公司管理层有关激励机制进行奖惩。

姓名	职务	2010年度报酬（万元）
张金成	董事长	75.71
焦延滨	董事、总经理	56.01
王富兴	董事、副总经理	41.14



姜吉涛	董事、副总经理	41.08
蔡英强	董事、副总经理、董秘	39.73
张金林	董事	38.31
王福江	副总经理	30.02
张雷	副总经理	29.88
邓绍云	总经理助理	22.93
于清	监事会主席	37.03
杨本华	监事	29.29
董书国	监事	27.51
李书海	职工监事	19.97
张来明	职工监事	17.80

现任董事、监事、高级管理人员实际发放的年度报酬总额（包括基本工资、各项奖金、福利、补贴和其他津贴等）为506万元，其中独立董事赵持恒、张方、李广源只领取津贴，每人每年领取5万元（含税）。

（五）在报告期内董事、监事选举、离任以及高管聘任、解聘情况。

公司第四届董事会第十八次会议审议通过《关于董事会换届选举的议案》，并提交公司于2010年5月22日召开的2009年度股东大会审议通过，张金成先生、焦延滨先生、赵持恒先生、张方先生、李广源先生、王富兴先生、姜吉涛先生、蔡英强先生、张金林先生为第五届董事会董事，其中赵持恒先生、张方先生、李广源先生为公司独立董事。

2010年5月22日公司第五届董事会第一次会议审议通过《关于选举公司董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理、财务负责人的议案》。一致选举董事张金成先生为公司第五届董事会董事长；经公司董事长提名，聘任焦延滨先生担任公司总经理；经公司总经理提名，聘王富兴先生、姜吉涛先生、蔡英强先生、张雷先生、王福江先生担任公司副总经理；聘任邓绍云先生担任公司主管财务工作的负责人。

2010年7月1日公司第五届董事会第二次会议审议通过《关于正式聘任董事会秘书的议案》，聘任蔡英强先生为公司董事会秘书。

公司第四届监事会第十四次会议审议通过《关于监事会换届选举的议案》，并提交公司于2010年5月22日召开的2009年度股东大会审议通过，于清先生、杨本华



先生、董书国先生、李书海先生、张来明先生为第五届监事会监事。其中李书海先生、张来明先生为公司第五届监事会职工监事。

二、公司员工情况

截止报告期末，公司在册员工为10135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	7062	69.68%
销售人员	285	2.81%
技术人员	1862	18.37%
财务人员	112	1.11%
行政管理人员	636	6.27%
其他人员	178	1.76%

（二）教育程度情况：

教育程度	人数	比例
本科及以上学历	1767	17.43%
中专及以上人员	6683	65.94%
高中以下人员	1685	16.63%

第六节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规的要求，对《公司章程》等相关制度进行了修订和完善，规范公司运作，健全内控制度，建立了较为完善的法人治理结构和内部控制制度。目前，公司董事会认为公司治理的实际情况与《上市公司治理规则》等规范性文件的规定和要求基本相符。公司治理的主要情况如下：

1、关于股东与股东大会：报告期内，公司根据有关法律法规要求，结合公司



实际，对《公司章程》进行了修订和完善。公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》等法律法规的要求，召集召开股东大会，见证律师现场监督并出具法律意见书，股东大会提案审议符合法定程序。有效地确保了所有股东，特别是中小股东的合法权利和平等地位。

2、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东按照《公司法》要求行使权力并承担义务，没有越过股东大会干预公司决策和生产经营活动，上市公司重大决策由公司独立作出和实施；控股股东与上市公司在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了“五分开”，控股股东从未发生过以任何形式占用上市公司资金的行为；公司与控股股东或其控股的其他关联单位不存在同业竞争。

3、关于董事与董事会：董事会由9人组成，其中独立董事3人，公司董事会人员构成符合国家法律、法规和《公司章程》的规定。公司董事会按照《董事会议事规则》规范运作，依法行使职权，平等对待所有股东，能够高效运作和科学决策。各位董事履行了忠实、诚信、勤勉的职责，积极参加有关培训。公司董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会等四个专门委员会，各委员会建立了明确的工作制度，并在公司重大事项的科学决策方面发挥了积极作用。

4、关于监事与监事会：公司监事会由5人组成，其中有两名职工监事。监事会的人员、结构及产生程序符合国家法律、法规和《公司章程》的规定，公司监事会按照《公司章程》赋予的权利和义务认真履行职责，本着对公司和股东负责的原则，对公司生产经营的有关方面进行监督，对公司董事、高管人员履行职责的合法合规性进行有效监督，列席董事会会议，有效地维护了公司的利益和股东的合法权益。

5、关于相关利益者：公司与当地政府融洽相处，能够充分尊重各家银行及其他债权人、职工、消费者、供应商、经销商等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、稳定、健康发展。

6、关于信息披露与透明度：严格按照《公司章程》、《公司信息披露管理制度》和《公司接待和推广制度》等有关规定，指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询；准确、真实、完整、及时的披露有关信息，健全完善了《内幕信息知情人管理制度》，杜绝利用内幕信息买卖公司股票的行为，确保所有股东



获得信息的机会是平等的。

二、独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事根据《公司章程》、《独立董事工作制度》等相关规定，均能够积极出席公司董事会会议，做到勤勉、诚信、尽责。对各项议案、定期报告、临时报告进行认真审核，出具了相关的独立董事意见。

报告期内董事会共召开了9次会议，在董事会上提出了较好的意见和建议，在维护公司及全体股东的合法权益方面发挥了重要作用。

报告期内，独立董事出席董事会的情况

姓名	应参加次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	备注
赵持恒	6	6	0	0	
张方	6	6	0	0	
李广源	6	6	0	0	

报告期内，公司独立董事没有对相关事项提出异议的情况。

三、公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面做到了“五分开”，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员均在本公司专职工作和领取薪酬，未在控股股东单位担任除董事以外的其他职务。

（二）资产方面：公司与控股股东产权关系明晰，拥有独立的生产系统和配套设施，并建立了独立的采购和销售、服务体系。不存在控股股东及其他关联方无偿占用公司资产的情况。控股股东山东聊城鲁西化工集团有限责任公司许可将其拥有的“鲁西”牌商标由本公司无偿使用。

（三）财务方面：公司设立了独立的财务管理部门，包括子公司、分公司开设了独立的银行帐户，依法独立纳税；会计人员未在控股股东单位兼职。

（四）机构方面：公司设立了独立于控股股东的、健全的组织机构职能体系，完善的法人治理结构；同时，设立了完全独立于控股股东的业务机构，不受股东单位控制，独立从事生产经营工作。

（五）业务方面：公司具有独立完整的业务和自主经营能力，本公司在业务方面独立于控股股东，与控股股东不存在同业竞争关系。



四、公司内部控制制度的建立和健全情况

（一）公司内部控制自我总体评价

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规的要求，遵循公司内部控制制度的基本原则，结合公司自身生产经营实际情况，建立健全了一套较为完善的内部控制管理体系，并已得到有效执行。公司现有的内部控制制度符合国家有关法律法规和证券监管部门的要求，具有科学性、合理性和适用性。公司内部控制活动涵盖了法人治理、经营管理、生产活动等各个环节，保证了公司的规范运作和业务活动的正常进行，确保广大投资者的合法权益。（内容详见公司内部控制自我评价报告）。

（二）公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司2010年年度报告工作的通知》的有关要求，公司监事会对公司内部控制自我评价发表意见如下：

1、根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，公司根据遵循内部控制的基本要求，按照自身的实际情况，建立了较为全面的内部控制制度，各项内部控制制度符合国家有关法律、法规和证券监管的要求。

2、公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全到位，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。

3、2010年，公司未有违反深圳证券交易所《内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。

综上所述，监事会认为，公司内部控制的自我评价报告全面、真实、准确地反映了公司内部控制体系的建设、运行及监督情况。

（三）公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

1、报告期内，公司修订了《公司章程》，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息使用人管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》。公司内部控制制度建立的较为全面、客观。目前，公司各项内部控制制度符合国家有关法律、法规和监管部门的要求。

2、公司内部控制重点活动按公司内部控制各项制度的规定进行，保证了公司的经营管理的正常运行。公司内部控制自我评价报告全面、客观、真实地反映了



公司内部控制的实际情况。

五、高级管理人员的业绩考评及激励机制

在报告期内，根据年初公司高层领导班子共同讨论确定的年度目标，对高级管理人员逐级签定《工作目标责任状》、《安全目标责任状》、《节能环保目标责任状》，采取月度和年度目标考核。依据公司全年经营目标完成情况，并结合月度、年度业绩考核、民主评议等确定报酬。使薪酬收入与管理能力、经营业绩紧紧挂钩，充分调动和激发高级管理人员能动作用，发挥高级管理人员的积极性和主动性，实现了股东利益最大化。

第七节 股东大会情况简介

报告期内公司召集召开了一次股东大会，一次临时股东大会。2010年5月22日召开了2009年年度股东大会；2010年9月21日召开了2010年第一次临时股东大会；股东大会决议公告分别刊登在2010年5月25日、2010年9月27日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）上。股东大会召集、召开均严格按照《证券法》、《公司法》、《公司章程》和《上市公司股东大会规范意见》要求执行，律师出席见证，并出具了法律意见书。

第八节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾

（一）公司报告期内总体经营情况

2010年，公司董事会按照“全面创新，重点突破，确保较好效益；平衡四力，及时调整，做好发展文章”的工作方针，始终坚持“安全第一”的指导思想，在安全生产运行、管理、技术等方面积极创新，根据市场变化进行综合效益分析，积极调整产业结构，拉伸产业链条，建设项目持续增加，管理水平不断提高，形成了持续投入和不断产出的良好发展局面。在节能降耗方面，积极进行技术改造和技术革新，努力降低产品成本，全年保持了安全平稳运行，取得了较好经济效益。

新项目开车顺利，离子膜烧碱、甲烷氯化物、三聚氰胺、甲胺、有机硅等项



目报告期内均实现一次性试开车成功，取得较好经济效益。公司设备制作及工程安装均创历史最好水平，完成了原料路线和动力结构调整、有机硅、甲烷氯化物等项目的大型设备制作，培养了更多的专业技术人才，为企业的快速发展提供了有力保障。

2010年，公司在做好正常生产经营的同时，抢抓发展机遇，坚持走一体化、集约化和园区化的发展道路，并不断改进，形成持续投入、不断产出的模式。继续加大园区项目建设投入力度，对公司战略转型和盈利能力具有积极影响。

2010年，公司顺利通过了“国家级实验室”认证，企业技术中心被命名为国家级企业技术中心，荣获山东省第二届省长质量奖，企业综合实力显著提升。

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，为原料路线和动力结构调整年产30万吨尿素项目、有机硅项目建设提供了资金保障。

公司全年实现营业收入 768,576.45 万元，同比上升 18.8%，归属于母公司净利润实现 21,202.52 万元，同比上升 51.21%。

（二）公司主营业务及其经营状况

1、报告期内公司营业收入、营业利润构成情况

（1）按行业、产品划分

单位：人民币万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
化肥、化工制造	743,001.68	663,392.17	10.71	19.17	15.96	2.47
主营业务分产品情况						
氮肥	285,764.76	261,053.70	8.65	-0.02	2.49	-2.24
复合肥	278,000.37	240,542.37	13.47	5.83	-0.90	5.87
化工产品	179,236.55	161,796.08	9.73	139.09	116.68	9.34

（2）按地区划分

单位：人民币万元

地区	主营业务收入	比上年增减（%）
----	--------	----------



	2010年	2009年	
国内	692,770.59	603,330.67	14.82
国外	50,231.08	20,130.35	149.53
合计	743,001.67	623,461.03	19.17

2、主要供应商、客户情况

公司向前五名供应商合计的采购金额为 146,634.06 万元，占年度采购总额的比例为 16.57%；前五名客户销售收入总额 51,724.44 万元，占本年全部销售收入总额的 6.73%。

(三) 报告期公司资产构成同比发生重大变化的情况

单位：人民币万元

项目名称	本报告期		上年度		同比变化情况	
	期末数	占总资产的比重%	期末数	占总资产的比重%	变动金额	增减百分比
货币资金	88,355.10	7.83	58,220.36	6.80	30,134.73	51.76
交易性金融资产	4,904.18	0.43	18,455.74	2.15	-13,551.56	-73.43
存货	144,982.59	12.85	77,800.70	9.08	67,181.89	86.35
固定资产	637,486.60	56.50	425,437.40	49.67	212,049.20	49.84
短期借款	291,038.78	25.80	123,738.96	14.45	167,299.82	135.20
应付票据	70,672.00	6.26	32,617.00	3.81	38,055.00	116.67
应付账款	141,604.14	12.55	69,938.32	8.17	71,665.82	102.47

增减变动的原因说明：

1、货币资金较年初增加30,134.73万元，增幅为51.76%，主要是年末银行承兑汇票保证金和信用证保证金较年初增加所致；

2、交易性金融资产较年初减少13,551.56万元，下降73.43%，主要是报告期公司持有的非公开发行的股票解禁，公司出售股票所致。

3、存货较年初增加67,181.89万元，增幅为86.35%，其中原材料增加主要是随着经济形势回暖，煤炭资源紧张，增加原材料储备，以及新项目投产增加部分原料储备；在产品增加主要是公司期末自行制作的未完工项目设备增加所致；产成品增加主要是根据市场形势适当增加产品储备及新产品增加所致。

4、固定资产较年初增加212,049.20万元，增幅为49.84%，主要是本期新上项



目完工转资所致。

5、短期借款较年初增加167,299.82万元，增幅135.20%，主要是公司规模逐步扩大借款增加。

6、应付票据较年初增加38,055万元，增幅116.67%，主要是报告期票据结算增加，年末未到期银行承兑汇票增加所致。

7、应付账款较年初增加71,665.82万元，增幅102.47%，主要是本期在建工程项目较多，尚未到结算期的工程款增加所致。

（四）报告期销售费用、管理费用、财务费用同比发生重大变动情况

单位：人民币万元

项目名称	2010 年度	2009 年度	变动金额	增减比例%
销售费用	21,279.72	13,682.34	7,597.38	55.53
管理费用	21,410.48	18,882.80	2,527.68	13.39
财务费用	15,429.26	10,527.39	4,901.87	46.56

说明：

1、本期销售费用较上期增加 7,597.38 万元，增长 55.53%，主要原因是公司产品产销量增加所致。

2、本期财务费用较上期增加 4,901.87 万元，增幅为 46.56%，主要原因是银行贷款增加所致。

（五）公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量的构成情况

单位：人民币万元

项目	2010年	2009 年
一、经营活动：		
现金流入总额	763,670.11	636,929.18
现金流出总额	708,527.89	589,820.81
现金流量净额	55,142.21	47,108.37
二、投资活动：		
现金流入总额	20,706.14	270.89
现金流出总额	199,074.17	213,278.97
现金流量净额	-178,368.02	-213,008.08



三、筹资活动：	-	-
现金流入总额	577,928.78	477,070.88
现金流出总额	462,684.55	330,595.54
现金流量净额	115,244.23	146,475.34

说明：

1、经营活动产生的现金流入、流出增加是因为报告期产品产销量增加，销售收入增加所致。

2、投资活动产生的现金流量流入增加是因为报告期公司出售持有股票所致；现金流出主要为工业园项目建设投入。

3、筹资活动产生的现金流量流入增加是因为报告期公司银行贷款增加所致，现金流出增加是因为公司偿还贷款、支付利息增加所致。

（六）公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

单位：人民币万元

公司名称	注册资本	资产总额	主要产品或服务	营业收入	净利润	所占权益比例 (%)
山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司	23,657.51	130,225.48	尿素	113,080.54	-493.80	100
山东聊城鲁西化工第二化肥有限公司	23,528.00	105,432.93	尿素	103,973.40	436.33	100
平阴鲁西化工第三化肥厂有限公司	9,004.00	50,498.23	尿素	35,598.83	-4,154.35	100
山东聊城鲁西化工第四化肥有限公司	11,227.00	52,722.45	复合肥	89,432.81	7,696.49	100
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	18,582.00	59,488.55	复合肥	121,126.66	3,604.99	100
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	1,828.00	52,681.66	甲烷氯化物、氯磺酸	32,820.71	5,951.32	100
宁夏鲁西化工化肥有限公司	5,000.00	24,244.39	磷酸二铵	51,960.16	2,390.53	100
山东聊城鲁西化工销售有限公司	1000.00	29,217.27	化肥批发、零售	470,758.14	1,363.20	100
山东聊城中盛蓝瑞化工有限公司	1000.00	19,498.92	氯化苄	52,864.17	1,637.72	100
鲁西工业装备有限公司	6,500.00	64,902.93	制作、安装	72,568.91	3,608.18	100

说明：公司全资子公司平阴鲁西化工第三化肥厂有限公司主导产品为尿素、甲醇，本年度亏损主要原因是企业规模小，受原材料煤炭价格持续上升影响，企业成本倒挂，对业绩影响较大。另外本报告期对尿素装置计提资产减值损失对报告期利润影响较大。

（七）公司技术创新、节能减排情况



1、公司在技术创新方面

全年重点围绕安全生产、环保节能、产品质量提高、降低成本和新产品开发等方面开展了多层次、多领域的技术创新工作。自主开发的三聚氰胺、甲烷氯化物、氯化苈三项专有技术成功实现产业化，并通过省级科技成果鉴定，达到了国际先进水平。全年取得发明专利 17 项，较上年增加 8 项。

企业技术中心被命名为国家级企业技术中心，目前设计研究院拥有化工石化医药行业（化工工程）甲级设计资质、化工石化医药行业乙级设计资质、A1、A2、A3 级压力容器设计资质，致力于化工产品、工艺、设备和系统装置的研究、设计。根据公司调整产业结构，拉伸和优化产业链的部署，依托国家级技术开发中心和设计研究院技术力量，自主研发设计了甲胺和三聚氰胺两套装置，报告期内均已开车成功。

2、公司节能减排情况

2010 年公司积极贯彻落实国家节能减排政策，修订和完善了《节能管理制度》，逐级签订节能减排目标责任状，并进行层层分解、层层发动、逐级落实。大力推进科技进步和技术创新，在确保生产安全、稳定、高产运行的同时，不断挖潜增效，降低消耗，实现了环境效益、经济效益、社会效益的有效统一；按照“资源输入减量化、废物再生资源化”的节能原则和“资源—产品—再生资源—再生产品”的要求，大力发展循环经济，建设资源节约型、环境友好型企业。

二、对公司未来发展的展望

（一）公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

公司所涉及的行业为化学肥料、基础化工和精细化工。主要产品为：尿素、复合肥、磷酸二铵、烧碱、氯化苈、三聚氰胺、甲烷氯化物、有机硅等。

1、化肥是重要的农业生产资料，对国家农业生产和粮食安全具有举足轻重的作用，始终是国家政策调控和保护的行业，国务院下发的大兴农田水利建设等相关政策保障了农业发展，从而为化肥市场的稳定发展奠定了坚实基础。目前，国内化肥行业产能过剩，面临整合的市场格局，煤化工行业普遍开工率不高，而且产品多为尿素、甲醇等煤化工初级产品，附加值不高，由于上游原材料价格居高不下，造成化肥成本在相对高位运行，市场竞争愈加激烈。

面对激烈的市场竞争，公司积极开发新型肥料和附加值高的下游产品，研制



增加了缓释尿素、聚能尿素、冲施肥、美嘉辛二铵、脲甲醛复合肥、控释肥、根际肥等新型肥料及附加值高的三聚氰胺产品。三聚氰胺作为尿素的下游产品，利用园区尿素装置，直接转化生产，三聚氰胺与尿素可根据市场波动情况灵活调剂产量，确保了企业效益的最大化。

公司利用募集资金投向粉煤连续气化原料路线改造生产尿素项目，采用先进的航天炉粉煤气化技术，可使用的煤种宽，能耗低，有效降低了产品成本。

2、化工产品市场在 2010 年走出低谷，整体向好，大型企业逐渐转向高附加值的精细化工行业，随着国际市场经济复苏，化工产品市场逐渐回暖，化工产品的产能也在不断增加，给公司带来新的挑战。

公司充分利用发挥人才优势、技术优势、市场优势以及一体化的园区结构优势，加快园区建设，提升精深加工的煤化工、盐化工、硅化工、精细化工和战略性新兴产业的比重。目前公司已投产的甲烷氯化物、氯化石蜡、有机硅等化工产品均使用公司现有甲醇、液氯、HCL 等产品为原料，依托园区循环经济发展优势，利用完善的公用设施，一体化的蒸汽、循环水、污水处理管网，相互间的原料全部采用密闭管道输送的方式，在确保安全环保的基础上，做到了项目建设速度快、效率高、投资省，并且能够抓住优势项目迅速扩大规模，不断丰富完善循环经济产业链，真正实现了煤化工、盐化工和硅化工的有机结合。随着国际市场经济复苏，市场需求旺盛，出口潜力较大，化工产品市场逐渐回暖，高附加值的化工产品逐渐被广大消费者接受和认可，将成为未来市场的领跑者。

未来几年，公司将结合国家以及我省“十二五”发展规划，进一步调整产业结构，拉长、增粗产业链，加快推进煤化工、盐化工以及硅化工等初级产品的深加工，搞好与石油化工产业的有机衔接，由传统化肥制造业向综合化工、精细化工转型。

（二）公司未来发展战略情况

未来几年公司将抓住国家调整产业结构和经济结构的有利时机，针对公司自身实际，抢抓发展机遇，坚持走一体化、集约化和园区化的发展道路，并不断改进，在投产一批，建设一批，储备一批，研究一批的基础上，形成持续投入、不断产出的发展模式。推进园区政企共建，采取合作、合资、招商引资等合作方式，多种运作模式并存，不断积累优势，合力打造综合性循环经济化工产业园。



（三）公司2011年经营发展计划

2011 年工作方针“规范文明，环保节能，巩固安全文化；统筹规划，集约领先，促进持续发展；优化体系，创新求精，提高运行质量；主动协作，培育提升，追求卓越绩效。”

2011 年主要产品经营目标：化肥 260 万吨，化工产品 300 万吨。

2011 年公司主要发展目标：根据公司的发展战略，在总结 2010 年项目建设经验的基础上，做好在建项目、续建项目建设。为较好完成年度目标，主要从以下几方面开展工作：

第一、继续大力开展安全文化建设，巩固安全文化成果，做到决策安全、运作安全和生产建设安全。通过不断深化“安全第一”的价值观，营造全新的安全氛围，养成良好的安全习惯，不断完善企业安全文化。

第二、在做好正常生产经营工作的同时，加快续建项目的步伐，在投产一批，建设一批，储备一批，研究一批的基础上，坚定不移的走一体化、集约化、园区化发展道路。学习借鉴国内外优秀化工企业发展管理模式，加快发展精细化工和化工新材料，不断丰富完善循环经济产业链，合力打造综合性循环经济化工产业园。

第三、积极采取更加有力的措施，完善职能，优化体系，加强团队建设，强化管理，提高运行质量。借鉴品绩管理等先进管理办法，提高培养和使用干部的水平。不断提高原有企业管理体系运行质量，通过卓越的团队，创造卓越的业绩。为公司快速发展奠定坚实基础。

第四、加大工作创新的深度和广度，精益求精，提高运行质量。组织开展技术创新和技术攻关活动，加大投入，提高研发、设计、制造、安装能力，完善技术中心组织机构和运作模式，培育专业技术人才。装备制造向高端、专业化方向发展，为企业的快速发展提供保障。

第五、加强舆论宣传，以多种形式宣扬鲁西化工精神和作风，使企业核心价值观更加深入人心，营造和谐文明、健康向上的良好氛围，增强员工队伍建设的向心力和凝聚力。

第六、全面推行电子商务，实现网上产品销售和结算，通过网络快速反应，加强企业与客户之间的联系，缩短推出新产品和打开新市场的周期，为客户提供



更好的服务，真正实现“以客户为中心”的服务理念，促进企业的业务发展，提高企业品牌知名度和市场竞争力。

（四）公司为实现未来发展战略所需的资金需求及使用计划，以及资金来源情况

根据公司发展战略及 2011 年的发展规划，公司所需的资金量仍然较大。公司将进一步拓宽融资渠道，利用各种融资方式为加快公司发展，建设循环经济绿色产业园提供强有力的资金保障。

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 15 日实施向特定对象非公开发行 418,627,450 股人民币普通股，发行价格 5.10 元/股，共募集资金净额 2,098,834,602.92 元。

（五）根据重要性原则披露可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素如下：

1、安全环保管理的风险

国家“十二五”规划提出建设资源节约型、环境友好型社会，对安全环保工作提出更高的要求，公司作为化工原料及化学制品制造业，安全稳定运行、保护环境和节约资源工作是公司的首要任务，直接关系到企业的生存和发展。

采取的对策和措施：首先牢固树立“安全第一”的思想，严格推行安全标准化，大力开展安全文化建设，巩固安全文化成果。二是完善节能机构，加强思想教育，规范节能管理，提升企业的节能管理水平。三是加大环保投入，积极引进先进的环保设备与技术，不断优化装置运行，确保环保设施的正常稳定运行，减少或杜绝污染物排放，实现低碳经济。

2、新产品市场开发及主要产品市场竞争的风险

新建项目形成持续投入、不断产出的良好局面，续建项目正在进行，新产品的市场销售及价格变化存在较多不确定因素，对公司生产经营及盈利能力产生一定的影响。

采取的对策和措施：一是积极开发新产品市场，了解国内、国际的供求关系及时调整价格，保证新上项目产销平衡；二是利用已经投放市场的新产品成功销售经验，进一步研究化工产品销售特点，创新营销模式，对市场变化做出快速应



对；三是拓展国际市场操作领域，加大化工产品出口力度，提高产品外销总量。

3、由于通胀造成原料价格上涨较快，给生产经营造成压力。

受全球经济不确定因素影响，主要原料价格攀升，对公司产品成本影响明显，制约了公司产品的盈利空间。

采取的对策和措施：一是针对原料价格的不断上涨，积极拓宽采购区域，有重点的开发新的采购渠道。二是创新采购模式，降低采购成本。三是充分利用公司资源优势，加强与重点区域、重点供应商的合作，形成长期稳定的战略合作关系，为企业创造较好的经济效益。

三、报告期内，公司无会计政策和会计估计变更以及差错的更正说明。

四、公司投资情况

(一) 报告期内公司无募集资金使用情况

(二) 对报告期内非募集资金投资的重大项目、项目进度及收益情况进行说明

单位：人民币元

工程名称	2009 年 12 月 31 日	本年增加	本期转入固定资产	2010 年 12 月 31 日	进度
合成氨技改项目	285,066,683.99	29,783,679.69	314,850,363.68		100.00%
20 万吨离子膜烧碱项目	337,121,394.04	10,990,938.65	348,112,332.69		100.00%
园区公用工程建设项目	178,426,697.10	625,176,425.45	657,801,025.17	145,802,097.38	70.00%
12 万吨甲烷氯化物项目	123,283,776.53	216,912,826.46	130,259,818.17	209,936,784.82	90.00%
16 万吨三聚氰胺项目	89,742,340.78	92,217,666.50	123,658,740.73	58,301,266.55	60.00%
20 万吨甲胺、20 万吨二甲基甲酰胺项目	94,440,404.38	53,446,658.56	102,334,297.54	45,552,765.40	80.00%
合计	1,108,081,296.82	1,028,528,195.31	1,677,016,577.98	459,592,914.15	

五、董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会的会议情况及决议内容：

报告期内公司董事会共召开了九次会议。

1、2010年3月30日公司召开了第四届董事会第十六次会议，会议审议通过了2009年年度报告全文及其摘要，此董事会决议公告刊登于2010年3月31日的《中国



证券报》、《证券时报》上。

2、2010年4月14日公司召开了第四届董事会第十七次会议，此董事会决议公告刊登于2010年4月15日的《中国证券报》、《证券时报》上。

3、2010年4月27日公司召开了第四届董事会第十八次会议，会议审议并通过了2010年第一季度报告，此董事会决议公告刊登于2010年4月28日的《中国证券报》、《证券时报》上。

4、2010年5月22日公司召开了第五届董事会第一次会议，此董事会决议公告刊登于2010年5月25日的《中国证券报》、《证券时报》上。

5、2010年7月1日公司召开了第五届董事会第二次会议，此董事会决议公告刊登于2010年7月2日的《中国证券报》、《证券时报》上。

6、2010年7月22日公司召开了第五届董事会第三次会议，此董事会决议公告刊登于2010年7月23日的《中国证券报》、《证券时报》上。

7、2010年8月28日公司召开了第五届董事会第四次会议，会议审议并通过了公司2010年度中期报告。此董事会决议公告刊登于2010年8月31日的《中国证券报》、《证券时报》上。

8、2010年9月16日公司召开了第五届董事会第五次会议，此董事会决议公告刊登于2010年9月17日的《中国证券报》、《证券时报》上。

9、2010年10月22日公司召开了第五届董事会第六次会议，此董事会决议公告刊登于2010年10月25日的《中国证券报》、《证券时报》上。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会根据《证券法》和《公司章程》等相关规定，恪尽职守，依法、诚信地执行了股东大会审议通过的各项决议。执行情况如下：

1、执行了2009年度股东大会审议通过的《2009年度利润分配方案》。2009年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

2、执行了2010年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司非公开发行股票决议有效期延期的议案》。公司2009年第一次临时股东大会审议通过本次非公开发行股票方案的股东大会决议有效期将于2010年9月23日届满，为了保证本次非公开发行股票工作的顺利进行，将本次非公开发行股票方案股东大会决议的有效期自2009年第一次临时股东大会决议有效期届满之日起延长十二个月（即延长至2011



年9月23日)。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。

3、根据2009年度股东大会决议，董事会及时修订公司章程，并将修改后的公司章程挂接在中国证监会指定“巨潮资讯”网站上。

4、公司2010年的会计审计机构为信永中和会计师事务所有限责任公司。

(三) 公司董事会下设的审计委员会履职情况汇总报告

1、审计委员会工作情况

董事会审计委员会严格按照中国证监会、深交所有关规定及公司审计委员会年报工作规程要求，认真履行工作职责，主要负责公司审计的沟通、监督和审查工作。

(1) 董事会审计委员会第一次会议于2011年3月3日召开，会议审议了2010年度财务审计工作计划以及在会计师事务所进场前公司编制的2010年度财务报表，对审计机构审计时间安排进行了论证，并出具了公司财务报表书面意见书。认为：公司财务报表严格依据企业会计准则的规定编制，完整地反映了公司2010年度财务状况、经营成果和现金流量，同意将报表提供给审计机构进行审计，要在规定的时间如期完成。

(2) 在审计过程中，审计委员会与公司管理层和会计师事务所保持了必要的相互沟通。

(3) 2011年4月25日，审计委员会召开了第二次会议，对会计师事务所出具的2010年度财务报告进行了审阅，会计师事务所会计师对在审计过程及有关问题进行了汇报，审计委员会对财务报告的审查情况与会计师事务所进行了沟通，并出具了书面意见。认为：信永中和会计师事务所能够按照中国注册会计师审计准则执行审计，对公司的2010年财务报告进行了客观和公正的评价，经审计后的财务会计报表能够真实、准确、完整的反映公司的整体经营情况，同意将2010年度财务会计报告提交董事会审核。

2、审计委员会对审计机构从事本年度审计工作的总结报告及2011年度聘请审计机构的决议。

信永中和会计师事务所有限责任公司能够按照本年度财务报告审计计划完成



审计工作，如期出具了公司2010年度财务报告的审计意见；审计委员会没有发现会计师事务所违反职业道德规范的情况，会计师事务所能够按照中国注册会计师审计准则执行审计。审计委员会提议续聘信永中和会计师事务所作为公司2011度审计机构。

(四) 董事会下设薪酬委员会职责履行情况汇总报告

根据中国证监会、深交所有关法律、法规和公司内部控制制度、公司董事会薪酬委员会对2010年度公司董事、监事及高管人员所披露的薪酬情况进行了审核并发表审核意见如下：

公司董事会薪酬委员会根据董事、监事及高管人员管理岗位职责履行情况及业绩考评，结合岗位重要性及行业内的薪酬水平。认为：2010年度公司董事、监事及高管人员的薪酬是合理的，披露的薪酬情况是符合实际的。

(五) 董事会对内部控制责任的声明

公司董事会认为：报告期内，公司按照上市公司监管部门的有关规定，结合公司的实际情况，建立和完善了合理、有效的内部控制制度，能够确保不同机构和岗位之间权责分明，相互制约、相互监督；能够保证公司会计资料的真实性、合法性、完整性；能够保证公司财产的安全完整；能够按照相关规定真实、准确、完整、及时、公正的报送和披露信息，确保所有投资者的合法权益，保障公司经营管理目标的实现。

六、公司2010年年度利润分配的预案

经信永中和会计师事务所有限责任公司审计，公司2010年归属于股东净利润212,025,234.74元，按2010年母公司净利润10%提取盈余公积8,882,759.06元，加年初未分配利润660,666,879.59元，截至2010年底未分配利润863,809,355.27元。

公司2010年利润分配预案为：本年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

公司前三年现金分红情况

单位：人民币元

年度	现金分红金额（含税）	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率



2009年	未分配	140,222,991.99	-
2008年	104,623,332.80	229,500,961.35	45.59%
2007年	104,623,332.80	224,606,725.53	46.58%

七、其他披露事项

(一) 报告期内，公司所指定的信息披露的报纸《中国证券报》及《证券时报》无变更。

(二) 信永中和会计师事务所有限责任公司对控股股东及关联方资金占用情况的专项说明：根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）以及深圳证券交易所《关于做好上市公司2010年年度报告工作的通知》的要求，出具了信永中和XYZH/2010JNA3037-1《关于鲁西化工集团股份有限公司2010年度控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明》。会计师认为：经审核，我们未发现除经营性资金往来以外的控股股东及其他关联方违规占用公司资金的情况。

第九节 监事会报告

一、报告期内监事会的工作情况

报告期内监事会共召开了五次会议。

(一) 2010年3月28日公司召开了第四届监事会第十三次会议，会议审议并通过了：

- (1) 审议通过2009年年度报告全文及其摘要；
- (2) 审议通过2009年监事会工作报告；
- (3) 审议通过2009年年度财务决算报告；
- (4) 审议通过2009年年度利润分配预案；
- (5) 审议通过了关于继续发行短期融资券的议案；
- (6) 审议通过了关于修改《公司章程》的议案；
- (7) 审议通过了关于向银行申请2010年度授信额度的议案；
- (8) 审议通过了关于续聘会计师事务所及报酬的议案；
- (9) 审议通过了关于公司内部控制自我评价报告。



上述议案刊登在2010年3月31日《中国证券报》、《证券时报》上，同时刊载于巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

（二）2010年4月27日公司召开了第四届监事会第十四次会议，会议审议并通过了

（1）公司2010年第一季度报告；

（2）审议通过关于监事会换届选举的议案；

上述议案刊登在2010年4月28日《中国证券报》、《证券时报》上，同时刊载于巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

（三）2010年5月22日公司召开了第五届监事会第一次会议，会议审议并通过了《关于选举公司第五届监事会主席的议案》，会议选举于清先生为公司第五届监事会主席。上述议案刊登在2010年5月25日《中国证券报》、《证券时报》上，同时刊载于巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

（四）2010年8月28日公司召开了第五届监事会第二次会议，会议审议并通过了公司2010年度中期报告。

（五）2010年10月22日公司召开了第五届监事会第三次会议，会议审议并通过了公司2010年第三季度报告。

二、监事会对以下事项发表独立意见

（一）公司依法运作情况

报告期内，公司监事会根据有关法律、法规，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员履行职务情况及公司的各项管理制度进行了监督，并列席了公司召开的所有董事会、股东大会。监事会认为，公司董事会能按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他法律、法规进行规范运作，严格执行股东大会的各项决议，完善了内部管理和内部控制制度，建立了良好的内控机制，决策程序科学、合法。公司董事、高级管理人员在履行公司职务时，能够开拓进取，忠于职守，秉公办事，没有违反法律、法规及《公司章程》，也没有损害公司利益和股东权益的行为。

（二）检查公司财务的情况

公司监事会对公司的财务制度和财务状况进行了检查，认为公司2010年度财务报告真实、充分地反映了公司的财务状况和经营成果，信永中和会计师事务所



有限责任公司对公司出具的标准无保留意见的审计报告和对有关事项作出的评价是客观公正的。

(三) 公司在报告期内无募集资金使用情况

(四) 公司报告期发生的收购、出售资产事项，交易价格公平，无损害公司利益情况。

(五) 关联交易公平，未损害上市公司利益

报告期内，公司的关联交易均遵循了市场公允原则，关联交易价格公平合理，无损害上市公司及中、小股东利益的行为，无内幕交易行为。

(六) 股东大会决议执行情况

公司监事会成员列席了公司董事会和股东大会会议，对公司董事会提交股东大会审议的各项报告和提案内容，公司监事会无异议。公司监事会对股东大会的决议执行情况进行了监督，认为公司董事会能够认真执行股东大会的各项决议。

(七) 监事会对公司内部控制自我评价的声明

公司监事会认真审阅了公司内部控制的自我评价报告，认为公司的内部控制制度符合国家有关法律、法规和上市公司监管部门的有关规定，以及公司自身的实际情况，公司在内部控制制度的健全和完善方面开展了有效的工作，能够保证公司内部控制重点活动的执行及充分有效的监督，公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制体系的建设及运行情况，为公司稳定发展提供了合理保证。

第十节 重要事项

一、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、本年度公司无破产重整相关事项。

三、本报告期内无持有参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权、以及没有参股拟上市公司等投资情况。

四、报告期公司证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额 (元)	持有数量	期末账面值	占期末 证券总 投资比 例(%)	报告期损益 (元)



1	股票	600491	龙元建设	57,600,000.00	0	0		-50,748,387.10
2	股票	002052	同洲电子	45,000,000.00	3,480,000.00	33,408,000.00	67.64	-4,250,709.68
3	股票	002209	达意隆	24,080,000.00	1,140,000.00	15,982,800.00	32.36	6,090,464.52
期末持有的其他证券投资								
报告期已出售证券投资损益								48,514,119.81
合 计				126,680,000.00		49,390,800.00		-394,512.45

上述公司子公司盛丰投资管理有限公司持有的股票已于2011年1月31日前减持完毕，所有累计投资收益全部现金分红完毕，并正在按法定程序办理注销手续。

五、报告期内收购及出售资产、企业合并事项。

经聊城市国资委批准，依据聊国资【2009】41号文件要求，山东聊城鲁西化工集团有限责任公司将持有的平阴鲁西化工第三化肥厂有限公司 1.15%股权以 109.45 万元价格让给公司，转让后成为公司的全资子公司，并于 2010 年 7 月办理完工商变更登记手续。

六、报告期内，公司未实施股权激励计划。

七、报告期内，重大关联交易事项。

1、与日常经营相关的关联交易

详见会计报表附注：九、(二)关联方交易。

2、报告期内公司没有与关联方共同对外投资发生的关联交易。

3、公司与关联方存在的债权、债务往来、担保等事项

详见会计报表附注：九、(二)关联方交易。

八、重大合同及履行情况

(一) 报告期内公司没有发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包租赁公司资产事项；

(二) 报告期内公司无对外担保情况；

(三) 报告期内公司未发生委托他人进行资产现金管理事项。

九、公司或持股5%以上股东无在报告期内或持续到报告期内的承诺事项。

十、在报告期内公司聘任信永中和会计师事务所有限公司为公司审计机构，其报酬为40万元，均为年度审计费用和专项审计费用，本公司承担其差旅费用。该会计师事务所为公司提供审计服务的连续年限为2年。

十一、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控



制人、收购人未有受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十二、报告期内，公司未有董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东违反相关规定买卖公司股票的情况。

十三、公司接待调研及访问等相关情况

报告期内，公司认真接听、接待了来投资者的来电、来访，对其提出的相关问题进行了解答。在接待过程中，公司严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》和《投资者关系管理制度》的相关规定，未发生有选择性的、私下、提前向特定对象单独披露、透露或者泄露公司非公开重大信息的情况，保证了信息披露的公平性。

报告期内接待调研、沟通等活动备查登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的内容及提供的资料
2010年03月04日	公司董事会办公室	实地调研	国海证券有限责任公司 中信证券股份有限公司 财富证券有限公司 金元证券股份有限公司	了解公司新建设项目的的基本情况
2010年03月11日	公司董事会办公室	实地调研	上海泽熙投资管理有限公司	了解公司的生产经营情况和新建项目的进展情况
2010年04月08日	公司董事会办公室	实地调研	广发证券股份有限公司	了解尿素和复合肥产品的销售情况和新项目的建设情况
2010年04月09日	公司董事会办公室	实地调研	湘财证券有限责任公司 平安资产管理有限责任公司	了解公司的发展方向，化肥产品情况和新建项目的基本情况
2010年04月14日	公司董事会办公室	实地调研	华泰联合证券有限责任公司	了解公司的生产经营情况和新建项目的基本情况
2010年04月26日	公司董事会办公室	实地调研	重庆博永投资管理有限公司	了解公司的生产经营情况和新建项目的基本情况
2010年05月03日	公司董事会办公室	实地调研	横店集团战略投资中心 传化集团资金管理部	了解公司的生产经营情况和新建项目的基本情况
2010年09月10日	公司董事会办公室	实地调研	华创证券研究院	了解公司的生产情况和新建项目的基本情况
2010年09月28日	公司董事会办公室	实地调研	江苏瑞华投资发展有限公司	了解公司的生产情况和新建项目的建设 and 投产情况
2010年10月23日	公司董事会办公室	实地调研	德邦证券有限公司 山东招金集团有限公司	了解公司的生产情况和新建项目的基本情况
2010年10月27日	公司董事会办公室	实地调研	信达证券股份有限公司 国元证券股份有限公司 国元证券股份有限公司 光大证券股份有限公司 新时代信托股份有限公司 北京市星石投资管理有限公司 深圳市君丰创业投资管理有限公司 上海瀚叶投资控股有限公司	了解公司的转型情况和新建项目的建设情况



2010 年 10 月 29 日	公司董事会 办公室	实地调研	光大证券股份有限公司 安徽安粮担保有限公司 国电资本控股有限公司 新世界策略投资有限公司 深圳恒运盛投资有限公司 上海申银万国证券研究所 长江证券资产管理部 华夏基金机构投资部 中驰资本有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2010 年 11 月 13 日	公司董事会 办公室	实地调研	大成基金管理有限公司 深圳挺浩投资管理有限公司 深圳龙腾资产管理有限公司 深圳长润资产管理有限公司 深圳市加里红杉投资有限公司 招商证券资产管理部投资经理 中植企业集团有限公司 齐鲁证券有限公司北京市证券资产管理分公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2010 年 11 月 15 日	公司董事会 办公室	实地调研	湖南长沙汇方投资公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2010 年 11 月 16 日	公司董事会 办公室	实地调研	东海证券资产管理部投资公司 嘉实基金有限公司 兵器财务有限公司 深圳中南成长投资高级基金有限公司 富国基金有限公司 东方证券有限公司 明石基金有限公司 北京晓牛资产管理投资公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2010 年 11 月 20 日	公司董事会 办公室	实地调研	华商基金有限公司 合众人寿保险股份有限公司资产管理中心 红塔证券股份有限公司 浙江利顺集团有限公司 中国人民健康保险股份有限公司 中国人民人寿保险股份有限公司 齐鲁证券有限公司	了解公司的整体运行状况和发展方向
2010 年 11 月 23 日	公司董事会 办公室	实地调研	兴业证券股份有限公司 国信证券经济研究所 东海证券有限责任公司 上海嘉华投资有限公司 华宝信托有限公司 日信证券有限公司	了解公司的生产经营情况和项目建设情况
2010 年 11 月 29 日	公司董事会 办公室	实地调研	招商证券有限公司 山东东欣投资有限公司	了解公司的生产经营情况和公司的转型情况
2010 年 12 月 13 日	公司董事会 办公室	实地调研	齐鲁证券有限公司 中国人民健康保险股份有限公司	了解公司的生产经营情况，公司新建项目的建设情况
2010 年 12 月 22 日	公司董事会 办公室	实地调研	伟德投资有限公司 恒丰美林投资管理有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2010 年 12 月 27 日	公司董事会 办公室	实地调研	天津仁爱集团	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况
2010 年 12 月 29 日	公司董事会 办公室	实地调研	鼎晖投资有限公司	了解公司的生产经营和新建项目的基本情况



第十一节 财务报告

审计报告

XYZH/2010JNA3037

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（以下简称鲁西化工）合并及母公司财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表，2010 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是鲁西化工管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见（如果接受委托，结合财务报表审计对内部控制有效性发表意见，应取消此句表述）。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，鲁西化工财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了鲁西化工 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：王贡勇

中国注册会计师：阚京平

中国 北京

二〇一一年四月二十七日



合并资产负债表

编制单位：鲁西化工集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日	项 目	附注	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
流动资产：				流动负债：			
货币资金	八·1	883,550,952.60	582,203,612.86	短期借款	八·15	2,910,387,845.00	1,237,389,559.55
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产	八·2	49,041,787.00	184,557,407.26	拆入资金			
应收票据	八·3	35,962,575.00	33,625,826.73	交易性金融负债			
应收账款	八·4	1,597,312.81	2,742,703.17	应付票据	八·16	706,720,000.00	326,170,000.00
预付款项	八·5	383,419,677.72	501,238,532.84	应付账款	八·17	1,416,041,387.93	699,383,176.22
应收保费				预收款项	八·18	340,319,637.35	420,009,072.68
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	八·19	34,323,150.31	32,293,518.80
应收股利				应交税费	八·20	-170,561,962.89	-58,586,512.10
其他应收款	八·6	22,856,248.48	11,766,375.85	应付利息	八·21	25,449,752.76	25,465,499.84
买入返售金融资产				应付股利			
存货	八·7	1,449,825,917.79	778,007,024.02	其他应付款	八·22	63,174,063.68	76,027,824.33
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产				保险合同准备金			
流动资产合计		2,826,254,471.40	2,094,141,482.73	代理买卖证券款			
				代理承销证券款			
				一年内到期的非流动	八·23	160,000,000.00	80,000,000.00
				其他流动负债	八·24	908,232,127.21	900,000,000.00
非流动资产：				流动负债合计		6,394,086,001.35	3,738,152,139.32
发放贷款及垫款				非流动负债：			
可供出售金融资产				长期借款	八·25	2,193,000,000.00	2,383,000,000.00
持有至到期投资				应付债券			
长期应收款				长期应付款		19,585,515.39	22,629,249.39
长期股权投资	八·8	29,179,463.33	30,050,940.05	专项应付款			
投资性房地产				预计负债			
固定资产	八·9	6,374,865,989.54	4,254,373,987.54	递延所得税负债	八·26	2,230,100.00	14,457,258.07
在建工程	八·10	1,472,449,805.68	1,796,561,964.77	其他非流动负债	八·27	83,473,537.36	32,553,907.62
工程物资	八·11	99,427,327.07	13,685,170.35	非流动负债合计		2,298,289,152.75	2,452,640,415.08
固定资产清理				负债合计		8,692,375,154.10	6,190,792,554.40
生产性生物资产				股东权益：			
油气资产				股本	八·28	1,046,233,328.00	1,046,233,328.00
无形资产	八·12	470,685,215.06	366,801,124.29	资本公积	八·29	504,619,306.94	504,997,472.21
开发支出				减：库存股			
商誉				专项储备	八·30	5,021,351.99	
长期待摊费用			41,007.60	盈余公积	八·31	168,442,717.30	159,559,958.24
递延所得税资产	八·13	9,603,028.99	8,984,507.31	一般风险准备			
其他非流动资产				未分配利润	八·32	863,809,355.27	660,666,879.59
				外币报表折算差额			
				归属于母公司股东权益		2,588,126,059.50	2,371,457,638.04
非流动资产合计		8,456,210,829.67	6,470,498,701.91	少数股东权益	八·33	1,964,087.47	2,389,992.20
				股东权益合计		2,590,090,146.97	2,373,847,630.24
资产总计		11,282,465,301.07	8,564,640,184.64	负债和股东权益总计		11,282,465,301.07	8,564,640,184.64

公司法定代表人：张金成 主管会计工作负责人：邓绍云 会计机构负责人：邓绍云



合并利润表

编制单位：鲁西化工集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	2010 年度	2009 年度
一、营业总收入		7,685,764,467.11	6,469,319,274.66
其中：营业收入	八·34	7,685,764,467.11	6,469,319,274.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,471,847,059.56	6,366,110,143.41
其中：营业成本	八·34	6,839,624,707.10	5,912,196,786.71
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	八·35	39,392,209.91	22,835,775.17
销售费用	八·36	212,797,153.77	136,823,393.58
管理费用	八·37	214,104,779.28	188,828,046.44
财务费用	八·38	154,292,618.16	105,273,949.64
资产减值损失	八·39	11,635,591.34	152,191.87
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八·40	-49,257,645.26	57829032.26
投资收益（损失以“-”号填列）	八·41	51,372,772.22	-487,904.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-771,476.72	-1,049,059.94
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		216,032,534.51	160,550,258.65
加：营业外收入	八·40	116,627,275.78	91,339,751.51
减：营业外支出	八·43	34,349,028.60	38,560,863.51
其中：非流动资产处置损失		30,636,212.15	19,472,383.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		298,310,781.69	213,329,146.65
减：所得税费用	八·44	86,475,116.95	70,562,938.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		211,835,664.74	142,766,208.50
归属于母公司股东的净利润		212,025,234.74	140,222,991.99
少数股东损益		-189,570.00	2,543,216.51
六、每股收益			
（一）基本每股收益		0.20	0.13
（二）稀释每股收益		0.20	0.13
六、其他综合收益		-378,165.27	12827286.89
七、综合收益总额		211,457,499.47	155,593,495.39
归属于母公司股东的综合收益总额		211,647,069.47	153,050,278.88
归属于少数股东的综合收益总额		-189,570.00	2,543,216.51

公司法定代表人：张金成 主管会计工作负责人：邓绍云 会计机构负责人：邓绍云



合并现金流量表

编制单位：鲁西化工集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2010 年度	2009 年度	项 目	附注	2010 年度	2009 年度
一、经营活动产生的现金流量：							
销售商品、提供劳务收到的现金		7,516,749,248.27	6,266,049,715.45	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,532,478.95	1,582,956.20
客户存款和同业存放款项净增加额				处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
向中央银行借款净增加额				收到其他与投资活动有关的现金	八·47	67,026,741.29	
向其他金融机构拆入资金净增加额				投资活动现金流入小计		207,061,444.18	2,708,940.71
收到原保险合同保费取得的现金				购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,986,189,085.20	1,935,354,043.94
收到再保险业务现金净额				投资支付的现金		4,552,566.00	143,978,375.00
保户储金及投资款净增加额				质押贷款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额				取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			53,457,276.63
收取利息、手续费及佣金的现金				支付其他与投资活动有关的现金			
拆入资金净增加额				投资活动现金流出小计		1,990,741,651.20	2,132,789,695.57
回购业务资金净增加额				投资活动产生的现金流量净额		-1,783,680,207.02	-2,130,080,754.86
收到的税费返还		328,047.59	7,901,226.53	三、筹资活动产生的现金流量：			
收到其他与经营活动有关的现金	八·47	119,623,787.65	95,340,888.50	吸收投资收到的现金		480,000.00	
经营活动现金流入小计		7,636,701,083.51	6,369,291,830.48	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		480,000.00	
购买商品、接受劳务支付的现金		6,135,226,574.35	5,130,177,409.45	取得借款所收到的现金		5,778,807,776.64	4,770,708,824.96
客户贷款及垫款净增加额				发行债券收到的现金			
存放中央银行和同业款项净增加额				收到其他与筹资活动有关的现金			
支付原保险合同赔付款项的现金				筹资活动现金流入小计		5,779,287,776.64	4,770,708,824.96
支付利息、手续费及佣金的现金				偿还债务所支付的现金		4,215,809,491.19	2,928,960,000.00
支付保单红利的现金				分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		207,273,639.07	269,095,418.46
支付给职工以及为职工支付的现金		543,145,480.88	442,643,254.28	其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			22,467,200.72
支付的各项税费		130,394,293.50	188,036,418.31	支付其他与筹资活动有关的现金	八·47	203,762,344.04	107,900,000.00
支付其他与经营活动有关的现金	八·47	276,512,589.23	137,351,021.28	筹资活动现金流出小计		4,626,845,474.30	3,305,955,418.46
经营活动现金流出小计		7,085,278,937.96	5,898,208,103.32	筹资活动产生的现金流量净额		1,152,442,302.34	1,464,753,406.50
经营活动产生的现金流量净额		551,422,145.55	471,083,727.16	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		7,992,688.83	14,921.79
二、投资活动产生的现金流量：				五、现金及现金等价物净增加额		-71,823,070.30	-194,228,699.41
收回投资收到的现金		86,357,975.00	556,968.10	加：期初现金及现金等价物余额		366,103,612.86	560,332,312.27
取得投资收益收到的现金		52,144,248.94	569,016.41	六、期末现金及现金等价物余额		294,280,542.56	366,103,612.86

公司法定代表人：张金成 主管会计工作负责人：邓绍云 会计机构负责人：邓绍云



合并股东权益变动表

编制单位：鲁西化工集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2010 年度									
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计	
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利润			其他
一、上年年末余额	1,046,233,328.00	504,997,472.21			159,559,958.24		660,666,879.59		2,389,992.20	2,373,847,630.24
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年初余额	1,046,233,328.00	504,997,472.21	-	-	159,559,958.24	-	660,666,879.59	-	2,389,992.20	2,373,847,630.24
三、本年增减变动金额	-	-378,165.27	-	5,021,351.99	8,882,759.06	-	203,142,475.68	-	-425,904.73	216,242,516.73
（一）净利润							212,025,234.74		-189,570.00	211,835,664.74
（二）其他综合收益		-378,165.27								-378,165.27
上述（一）和（二）小计	-	-378,165.27	-	-	-	-	212,025,234.74	-	-189,570.00	211,457,499.47
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-236,334.73	-236,334.73
1. 股东投入资本									-557,000.00	-557,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额									320,665.27	320,665.27
3. 其他										-
（四）利润分配	-	-	-	-	8,882,759.06	-	-8,882,759.06	-	-	-
1. 提取盈余公积					8,882,759.06		-8,882,759.06			-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对股东的分配										-
4. 其他										-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本										-
2. 盈余公积转增股本										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他										-
（六）专项储备	-	-	-	5,021,351.99	-	-	-	-	-	5,021,351.99
1. 本年提取				51,961,937.10						51,961,937.10
2. 本年使用				-46,940,585.11						-46,940,585.11
四、本年年末余额	1,046,233,328.00	504,619,306.94	-	5,021,351.99	168,442,717.30	-	863,809,355.27	-	1,964,087.47	2,590,090,146.97

公司法定代表人：张金成 主管会计工作负责人：邓绍云 会计机构负责人：邓绍云



合并股东权益变动表

编制单位：鲁西化工集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2009 年度									
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计	
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	1,046,233,328.00	492,170,185.32			159,559,958.24		625,067,220.40		84,541,287.73	2,407,571,979.69
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,046,233,328.00	492,170,185.32			159,559,958.24		625,067,220.40		84,541,287.73	2,407,571,979.69
三、本年增减变动金额		12,827,286.89					35,599,659.19		-82,151,295.53	-33,724,349.45
（一）净利润							140,222,991.99		2,543,216.51	142,766,208.50
（二）其他综合收益		12,827,286.89								12,827,286.89
上述（一）和（二）小计		12,827,286.89					140,222,991.99		2,543,216.51	155,593,495.39
（三）股东投入和减少资本									-62,227,311.32	-62,227,311.32
1. 股东投入资本										
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他									-62,227,311.32	-62,227,311.32
（四）利润分配							-104,623,332.80		-22,467,200.72	-127,090,533.52
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配							-104,623,332.80		-22,467,200.72	-127,090,533.52
4. 其他										
（五）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本年提取				17,839,171.30						17,839,171.30
2. 本年使用				-17,839,171.30						-17,839,171.30
四、本年年末余额	1,046,233,328.00	504,997,472.21			159,559,958.24		660,666,879.59		2,389,992.20	2,373,847,630.24

公司法定代表人：张金成 主管会计工作负责人：邓绍云 会计机构负责人：邓绍云



母公司资产负债表

编制单位：鲁西化工集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日	项 目	附注	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
流动资产：				流动负债：			
货币资金		660,115,836.22	524,922,767.29	短期借款		2,297,903,333.64	957,389,559.55
交易性金融资产		-	-	交易性金融负债		-	-
应收票据		58,528,200.00	32,365,826.73	应付票据		410,000,000.00	291,170,000.00
应收账款		-	8,398.70	应付账款		804,644,840.51	280,996,867.43
预付款项		121,201,629.92	228,445,545.26	预收款项		27,577,276.89	8,960,325.57
应收利息		-	-	应付职工薪酬		7,868,058.14	5,633,989.61
应收股利		-	-	应交税费		-199,471,846.11	-59,187,119.30
其他应收款	十四·1	2,204,811,473.51	2,330,218,339.16	应付利息		24,553,310.00	24,591,491.44
存货		307,052,011.09	77,760,151.94	应付股利		-	-
				其他应付款		564,935,865.85	351,531,132.48
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债		160,000,000.00	80,000,000.00
其他流动资产				其他流动负债		900,792,619.06	900,000,000.00
流动资产合计		3,351,709,150.74	3,193,721,029.08	流动负债合计		4,998,803,457.98	2,841,086,246.78
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产				长期借款		2,048,000,000.00	2,283,000,000.00
持有至到期投资				应付债券		-	-
长期应收款				长期应付款		-	-
长期股权投资	十四·2	941,833,283.89	885,796,183.89	专项应付款		-	-
投资性房地产				预计负债		-	-
固定资产		3,200,062,724.68	1,376,862,018.74	递延所得税负债		-	-
在建工程		1,266,214,614.56	1,432,888,204.53	其他非流动负债		15,601,904.75	-
工程物资		97,537,500.64	13,519,962.34	非流动负债合计		2,063,601,904.75	2,283,000,000.00
固定资产清理				负 债 合 计		7,062,405,362.73	5,124,086,246.78
生产性生物资产				股东权益			
油气资产				股本		1,046,233,328.00	1,046,233,328.00
无形资产		229,533,600.07	156,899,374.74	资本公积		488,396,725.05	488,396,725.05
开发支出				减：库存股			
商誉				专项储备		-	-
长期待摊费用		-	41,007.60	盈余公积		168,442,717.30	159,559,958.24
递延所得税资产		70,164.14	86,551.28	一般风险准备			
其他非流动资产				未分配利润		321,482,905.64	241,538,074.13
非流动资产合计		5,735,251,887.98	3,866,093,303.12	股东权益合计		2,024,555,675.99	1,935,728,085.42
资 产 总 计		9,086,961,038.72	7,059,814,332.20	负债和股东权益总计		9,086,961,038.72	7,059,814,332.20

公司法定代表人：张金成 主管会计工作负责人：邓绍云 会计机构负责人：邓绍云



母公司利润表

编制单位：鲁西化工集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	2010 年度	2009 年度
一、营业收入	十四·3	2,021,197,456.21	1,358,891,752.01
减：营业成本	十四·3	1,866,121,223.29	1,286,614,173.88
营业税金及附加		29,814.03	1,088,265.84
销售费用		14,250,550.19	7,765,527.33
管理费用		62,501,507.62	47,723,635.70
财务费用		72,166,643.79	58,489,141.36
资产减值损失		-65,548.56	216,917.49
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）	十四·4	53,000,000.00	39,177,252.43
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）		59,193,265.85	-3,828,657.16
加：营业外收入		30,504,127.58	12,546,938.00
减：营业外支出		681,122.56	2,112,545.36
其中：非流动资产处置损失		371,698.13	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		89,016,270.87	6,605,735.48
减：所得税费用		188,680.30	8,615,622.21
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		88,827,590.57	-2,009,886.73
五、其他综合收益			
六、综合收益总额		88,827,590.57	-2,009,886.73

公司法定代表人：张金成 主管会计工作负责人：邓绍云 会计机构负责人：邓绍云



母公司现金流量表

编制单位：鲁西化工集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2010 年度	2009 年度	项 目	附注	2010 年度	2009 年度
一、经营活动产生的现金流量：				投资支付的现金		56,037,100.00	10,949,800.00
销售商品、提供劳务收到的现金		1,818,020,963.65	1,098,614,212.12	取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	
收到的税费返还				支付其他与投资活动有关的现金		-	
收到其他与经营活动有关的现金		941,804,150.83	20,920,164.95	投资活动现金流出小计		1,552,368,448.82	1,512,832,207.45
经营活动现金流入小计		2,759,825,114.48	1,119,534,377.07	投资活动产生的现金流量净额		-1,481,030,970.18	-1,473,343,455.02
购买商品、接受劳务支付的现金		1,573,000,670.02	859,565,067.04	三、筹资活动产生的现金流量：			
支付给职工以及为职工支付的现金		112,307,656.66	87,256,756.01	吸收投资收到的现金			
支付的各项税费		5,436,406.88	44,386,646.29	取得借款收到的现金		4,936,513,774.09	4,310,688,468.26
支付其他与经营活动有关的现金		581,236,685.63	891,352,172.58	收到其他与筹资活动有关的现金		-	
经营活动现金流出小计		2,271,981,419.19	1,882,560,641.92	筹资活动现金流入小计		4,936,513,774.09	4,310,688,468.26
经营活动产生的现金流量净额		487,843,695.29	-763,026,264.85	偿还债务支付的现金		3,751,000,000.00	2,026,960,000.00
二、投资活动产生的现金流量：				分配股利、利润或偿付利息支付的现金		125,368,291.36	151,768,631.21
收回投资收到的现金		-		支付其他与筹资活动有关的现金		167,322,344.04	107,900,000.00
取得投资收益收到的现金		53,000,000.00	39,177,252.43	筹资活动现金流出小计		4,043,690,635.40	2,286,628,631.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		1,507,478.64	311,500.00	筹资活动产生的现金流量净额		892,823,138.69	2,024,059,837.05
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-		四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		7,884,861.09	
收到其他与投资活动有关的现金		16,830,000.00		五、现金及现金等价物净增加额		-92,479,275.11	-212,309,882.82
投资活动现金流入小计		71,337,478.64	39,488,752.43	加：期初现金及现金等价物余额		323,022,767.29	535,332,650.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,496,331,348.82	1,501,882,407.45	六、期末现金及现金等价物余额		230,543,492.18	323,022,767.29

公司法定代表人：张金成 主管会计工作负责人：邓绍云 会计机构负责人：邓绍云



母公司股东权益变动表

编制单位：鲁西化工集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2010 年度							
	实收资本	资本公积	减：库 存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	1,046,233,328.00	488,396,725.05			159,559,958.24		241,538,074.13	1,935,728,085.42
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年初余额	1,046,233,328.00	488,396,725.05	-	-	159,559,958.24	-	241,538,074.13	1,935,728,085.42
三、本年增减变动金额	-	-	-	-	8,882,759.06	-	79,944,831.51	88,827,590.57
（一）净利润							88,827,590.57	88,827,590.57
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	88,827,590.57	88,827,590.57
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本								-
2. 股份支付计入股东权益的金额								-
3. 其他								-
（四）利润分配	-	-	-	-	8,882,759.06		-8,882,759.06	-
1. 提取盈余公积					8,882,759.06		-8,882,759.06	-
2. 提取一般风险准备								-
3. 对股东的分配								-
4. 其他								-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本								-
2. 盈余公积转增股本								-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他								-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取				11,274,859.89				11,274,859.89
2. 本年使用				-11,274,859.89				-11,274,859.89
四、本年年末余额	1,046,233,328.00	488,396,725.05	-	-	168,442,717.30	-	321,482,905.64	2,024,555,675.99

公司法定代表人：张金成 主管会计工作负责人：邓绍云 会计机构负责人：邓绍云



母公司股东权益变动表

编制单位：鲁西化工集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2009 年度							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	1,046,233,328.00	488,396,725.05			159,559,958.24		348,171,293.66	2,042,361,304.95
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,046,233,328.00	488,396,725.05			159,559,958.24		348,171,293.66	2,042,361,304.95
三、本年增减变动金额							-106,633,219.53	-106,633,219.53
（一）净利润							-2,009,886.73	-2,009,886.73
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-2,009,886.73	-2,009,886.73
（三）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-104,623,332.80	-104,623,332.80
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配							-104,623,332.80	-104,623,332.80
4. 其他								
（五）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本年提取				5,110,367.55				5,110,367.55
2. 本年使用				-5,110,367.55				-5,110,367.55
四、本年年末余额	1,046,233,328.00	488,396,725.05			159,559,958.24		241,538,074.13	1,935,728,085.42

公司法定代表人：张金成 主管会计工作负责人：邓绍云 会计机构负责人：邓绍云



财务报表附注

一、公司的基本情况

(一) 历史沿革

鲁西化工集团股份有限公司（以下称公司）是经中国证监会证监发字[1998]126号、证监发字[1998]127号文批准，由山东聊城鲁西化工集团有限责任公司（原山东聊城鲁西化工集团总公司）为发起人，以其生产尿素、碳酸氢铵产品的鲁西化肥厂、东阿化肥厂两个企业的部分生产经营性资产投入公司，采取募集方式设立的股份公司。公司于1998年5月25日公开发行人民币A种股票5,000万股，发行后总股本为20,000万股。1999年5月31日，公司购并山东聊城鲁西化工集团有限责任公司所属阳谷化工厂的第一期硫基N、P、K三元复合肥以及配套的硫磺制酸、余热发电生产线装置。2002年9月30日，公司购并山东聊城鲁西化工集团有限责任公司复合肥生产线装置。

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

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

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

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

2005年8月临时股东大会通过同意《股权分置改革方案》的决议，股权分置改革对价之一是非流通股东向全体流通股东每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。发行后公司股本为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。

(二) 公司组织形式为股份有限公司；注册地为聊城市鲁化路68号；公司办公地址为山东东阿化工工业园。

(三) 公司业务性质和主要经营活动

公司属化工行业，主要从事化肥及化工产品生产与销售。企业法人营业执照载明经营范围为：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（以上限分支机构经营）；批准范围内的电量上网销售；自营进出口业务；化工技术咨询与服务。

(四) 公司之第一大股东为山东聊城鲁西化工集团有限责任公司，聊城市人民政府国有资产监督管理委员会持有第一大股东100%股权。

(五) 公司分公司主要包括煤化工一分公司、煤化工二分公司、硅化工分公司、氯碱分公司，子公司主要包括山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司、山东聊城鲁西化工第二化肥有限公司、平阴鲁西化工第三化肥厂有限公司、山东聊城鲁西化工第四化肥有限公司、山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司、山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司、宁夏鲁西化工化肥有限公司、山东聊城鲁西化工销售有限公司、中盛化肥有限公司、山东聊城中盛蓝瑞化工有限公司、鲁西工业装备有限公司等。

二、财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部



颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

企业正式决定或被迫在当期或将在下一个会计期间进行清算或停止营业的，表明其处于非持续经营状态，应当采用其他基础编制财务报表，并在附注中声明财务报表未以持续经营为基础列报、披露未以持续经营为基础的原因和财务报表的编制基础。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计期间

公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

2. 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

4. 现金及现金等价物

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。

5. 外币业务折算

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。

6. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

②持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

③贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

④可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

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



以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

（2）金融负债

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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



资产或金融负债的公允价值。

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

对处于限售期的交易性或可供出售金融资产的公允价值采用下述方法估值计量：

如果估值日处于限售期金融资产的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的市价，采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该股票的价值。

如果估值日处于限售期金融资产的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，按公式 $FV=C+(P-C)\times(DI-Dr) / DI$ 确定该股票的价值。其中：FV为估值日该金融资产的价值，C为该金融资产的初始取得成本（因权益业务导致市场价格除权时，于除权日对其初始取得成本作相应调整），P为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价，DI为该金融资产锁定期所含的交易所的交易天数，Dr为估值日剩余锁定期，即估值日至锁定期结束所含的交易所的交易天数（不含估值日当天）。

7. 应收款项坏账准备

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

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>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</p>
-------------------------	---



	万的其他应收款视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

公司以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合，按账龄分析法计提坏账准备。坏账准备计提比例如下：

账 龄	计提比例 (%)
1 年以内	4.5
1—2 年	20
2—3 年	30
3—5 年	50
5 年以上	100

(3) 单项金额虽不重大但单项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

8. 存货

公司存货主要包括在途物资、原材料、在产品、产成品和低值易耗品等。

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。

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



产成品、在产品 and 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。

9. 长期股权投资

长期股权投资主要包括公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

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

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

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。



公司对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

10. 固定资产

公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、构筑物及辅助设施、专用设备、通用设备、运



输设备、电子设备、办公设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

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

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

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	15—30	3-5	3.17—6.47
2	构筑物及辅助设施	15—30	3-5	3.17—6.47
3	专用设备	10—14	3-5	6.79—9.70
4	通用设备	8—14	3-5	6.79—12.13
5	运输设备	5—8	3-5	11.88—19.40
6	电子设备	3-5	3-5	19.00—32.33
7	办公设备	3-5	3-5	19.00—32.33

公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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

11. 在建工程



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

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。

12. 借款费用

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

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。

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

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。

13. 无形资产

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。

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

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

14. 研究与开发

公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

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

15. 非金融长期资产减值



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

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

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

16. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。



与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示,与联营企业和合营企业有关的商誉,包含在长期股权投资的账面价值中。

17. 长期待摊费用

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。

18. 职工薪酬

公司在职工提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债,并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿,计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

19. 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,公司将其确认为负债:该义务是公司承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;该义务的金额能够可靠地计量。

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

20. 收入确认原则

公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收



入，收入确认原则如下：

(1) 公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

(2) 公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

21. 政府补助

政府补助在公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

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

22. 安全生产费用

公司据财政部、国家安全生产监督管理总局印发的《高危行业企业安全生产



费用财务管理暂行办法》(财企[2006]478号)计提安全生产费用,以公司危险品年度实际销售收入为计提依据,采取超额累退方式按照以下标准逐月提取。

序号	危险品年度销售额	计提比例
1	1,000 万元及以下部分	4%
2	1,000 万元至 10,000 万元(含)部分	2%
3	10,000 万元至 100,000 万元(含)部分	0.5%
4	100,000 万元以上部分	0.2%

公司按规定标准提取安全生产费用,计入相关产品的成本或当期损益,同时记入“专项储备”科目。公司使用提取的安全生产费时,属于费用性支出的,直接冲减专项储备;公司使用安全生产费形成固定资产的,通过“在建工程”科目归集所发生的支出,待安全项目完工达到可使用状态时确认为固定资产;同时,按照形成固定资产的成本冲减专项储备,并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

23. 递延所得税资产和递延所得税负债

公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产,当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时,应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

24. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税



计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

25. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

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

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

26. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

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



股东权益项下单独列示。

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

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

五、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

1. 会计政策变更及影响

报告期内无会计政策变更

2. 会计估计变更及影响

报告期内无会计估计变更

3. 前期差错更正和影响

报告期内无重大会计差错更正

六、税项

（一）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	13%、17%
营业税	经营收入	5%
城建税	应缴纳流转税额	5%、7%
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	1%、2%
所得税	应纳税所得额	25%

宁夏鲁西化工化肥有限公司根据当地文件以应缴增值税、营业税的 2% 计算缴纳地方教育费附加。



根据 2010 年 12 月 8 日山东省人民政府鲁政字〔2010〕307 号“关于调整地方教育附加征收范围和标准有关问题的通知”，自 2010 年 12 月 1 日起山东省内企业以应缴增值税、营业税的 2% 计算缴纳地方教育费附加。

（二）税收优惠政策

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。2010 年公司尿素产品继续暂免征收增值税。

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。

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。

据宁夏地方税务局银地税法 2006 [501]号《关于享受国家西部大开发政策的通知》，公司子公司宁夏鲁西化工化肥有限公司 2010 年度适用 15% 的优惠所得税税率。



七、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司

公司名称	子公司公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	年末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
------	---------	-----	------	----------	------	--------	---------------------	---------	----------	--------	--------	----------------------	---

同一控制下企业合并取得的子公司

山东聊城鲁西化工第二化肥有限公司	全资	东阿县	生产、销售	23,528.00	合成氨、尿素、甲醇等生产销售	236,243,700.00		100.00	100.00	是	0.00		
平阴鲁西化工第三化肥厂有限公司	全资	平阴县	生产、销售	9,004.00	合成氨、尿素、甲醇等生产销售	90,097,500.00		100.00	100.00	是	0.00		
山东聊城鲁西化工第四化肥有限公司	全资	聊城市	生产、销售	11,227.00	复合肥、复混肥等生产销售	112,817,000.00		100.00	100.00	是	0.00		
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	全资	阳谷县	生产、销售	18,582.00	复合肥、复混肥等生产销售	187,058,222.42		100.00	100.00	是	0.00		
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	全资	东阿县	生产、销售	1,828.00	氯磺酸等化工产品生产销售	18,036,540.00		100.00	100.00	是	0.00		
宁夏鲁西化工化肥有限公司	全资	银川市	生产、销售	5,000.00	磷酸二铵、颗粒磷肥等生产销售	49,775,301.47		100.00	100.00	是	0.00		

非同一控制下企业合并取得的子公司

山东聊城中盛蓝瑞化工有限公司	全资	东阿县	生产、销售	1,000.00	氯化苯和苯甲醇等生产销售	12,321,200.00		100.00	100.00	是	0.00		
鲁西工业装备有限公司	全资	聊城市	制作、安装	6,500.00	工业设备制作安装	65,000,000.00		100.00	100.00	是	0.00		
山东聊城鲁西化工金属材料有限公司	全资	东阿县	贸易	100.00	钢材、不锈钢材等产品贸易	1,000,000.00		100.00	100.00	是	0.00		
聊城市鲁西化工工程设计有限责任公司	控股	聊城市	设计、咨询	600.00	化工工程设计与相关咨询服	4,500,000.00		75.00	75.00	是	1,488,966.55		



公司名称	子公司公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	年末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
					务								
聊城鲁西化工农资连锁有限公司	全资	聊城市	销售	1,500.00	农药、化肥等农资贸易	15,000,000.00		100.00	100.00	是	0.00		

以投资或设立等其他方式取得的子公司

山东聊城鲁西化工销售有限公司	全资	聊城市	贸易	1,000.00	化肥贸易, 资格证书范围内的自营进出口业务	10,000,000.00		100.00	100.00	是	0.00		
盛丰投资管理有限公司	全资	东阿县	投资	10,000.00	投资管理、股权投资等业务	100,000,000.00		100.00	100.00	是	0.00		
中盛化肥有限公司	全资	东阿县	贸易	5,000.00	化肥贸易	50,000,000.00		100.00	100.00	是	0.00		
山东聊城鲁西化工煤炭经营有限公司	全资	东阿县	贸易	800.00	煤炭贸易	8,000,000.00		100.00	100.00	是	0.00		
山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司	全资	聊城市	生产、销售	23,657.51	合成氨、尿素、甲醇等生产销售	209,872,800.00		100.00	100.00	是	0.00		
聊城市鲁西化工研究院(有限公司)	控股	聊城市	新产品、新技术开发	120.00	化工行业领域内的新产品、新技术研发及技术转让	720,000.00		60.00	60.00	是	475,120.92		

(二) 本年合并财务报表合并范围的变动

本年度新纳入合并范围的公司情况



公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润
聊城市鲁西化工研究院 (有限公司)	新成立	60	1,187,802.29	-12,197.71

八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2010 年 1 月 1 日，“年末”系指 2010 年 12 月 31 日，“本年”系指 2010 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2009 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金	326,243.11		326,243.11	442,216.04		442,216.04
人民币	326,243.11		326,243.11	442,216.04		442,216.04
银行存款	290,548,457.12		290,548,457.12			466,528,426.13
人民币	290,548,457.12		290,548,457.12			457,058,316.07
美元				1,386,911.64	6.8282	9,470,110.06
其他货币资金	592,676,252.37		592,676,252.37			115,232,970.69
人民币	592,676,252.37		592,676,252.37			115,232,970.69
合计			883,550,952.60			582,203,612.86

(1) 年末公司使用受到限制的货币资金情况

年末公司其他货币资金中票据保证金 267,000,000.00 元、信用证保证金 318,812,344.04 元、电子盘交易保证金 3,458,066.00 元，在相关银行承兑汇票、银行借款未到期归还前及电子盘交易合约未解除前，使用范围受到限制。

(2) 年末货币资金余额较年初增加 301,347,339.74 元，增幅为 51.76%，主要是年末银行承兑汇票保证金及信用证保证金较年初增加所致。

2. 交易性金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
交易性权益工具投资		48,375.00



项目	年末公允价值	年初公允价值
指定为以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融资产	49,390,800.00	184,509,032.26
其他	-349,013.00	
合计	49,041,787.00	184,557,407.26

3. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	35,962,575.00	33,625,826.73
合计	35,962,575.00	33,625,826.73

(2) 年末无已用于质押的应收票据。

(3) 年末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 年末已经背书给他方但尚未到期的前五名应收票据

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
银行承兑汇票	辽宁中农明远化工贸易有限公司	2010.09.13	2011.03.13	9,000,000.00	
银行承兑汇票	庆丰集团辽宁天泽农业生产资料有限公司	2010.09.19	2011.03.19	5,000,000.00	
银行承兑汇票	庆丰集团辽宁天泽农业生产资料有限公司	2010.09.19	2011.03.19	5,000,000.00	
银行承兑汇票	庆丰集团辽宁天泽农业生产资料有限公司	2010.09.19	2011.03.19	5,000,000.00	
银行承兑汇票	庆丰集团辽宁天泽农业生产资料有限公司	2010.09.19	2011.03.19	5,000,000.00	
合计				29,000,000.00	

(5) 年末已经贴现但尚未到期的前五名应收票据

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
银行承兑汇票	山东聊城鲁西化工第四化肥有限公司	2010.7.21	2011.1.21	50,000,000.00	
银行承兑汇票	山东聊城鲁西化工第四化肥有限公司	2010.7.21	2011.1.21	50,000,000.00	
合计				100,000,000.00	



4. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	4,924,620.24	100	3,327,307.43	100	6,131,807.95	100	3,389,104.78	100
组合小计	4,924,620.24	100	3,327,307.43	100	6,131,807.95	100	3,389,104.78	100
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	4,924,620.24		3,327,307.43		6,131,807.95		3,389,104.78	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,670,358.96	4.50	75,166.15	2,861,839.17	4.50	128,782.78
1—2 年	2,650.00	20.00	530.00	1,560.10	20.00	312.02
2—3 年						
3—5 年				16,797.40	50.00	8,398.70
5 年以上	3,251,611.28	100.00	3,251,611.28	3,251,611.28	100.00	3,251,611.28
合计	4,924,620.24	—	3,327,307.43	6,131,807.95	—	3,389,104.78

(2) 本年度无坏账准备转回（或收回）情况。

(3) 本年度无实际核销的应收账款。

(4) 年末应收账款中不含持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 年末应收金额前五名单位欠款合计 4,692,411.24 元，占公司年末应收账款总额的 95.29%，明细情况如下：



单位名称	与公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
鲁西生资供应中心	公司销售客户	2,523,535.15	5 年以上	51.24
河北钢铁股份有限公司邯郸分公司	公司销售客户	1,522,022.96	1 年以内	30.91
内蒙古扎赉特旗乌塔旗农场	公司销售客户	257,348.17	5 年以上	5.23
聊城京九矿质料厂	公司销售客户	223,712.96	5 年以上	4.54
内蒙古通辽市三普农副产品公司	公司销售客户	165,792.00	5 年以上	3.37
合计		4,692,411.24		95.29

(6) 年末无应收关联方款项。

(7) 年末无终止确认的应收账款。

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	377,513,635.42	98.46	417,651,860.36	83.32
1—2 年	3,926,111.25	1.02	82,290,664.92	16.42
2—3 年	683,923.49	0.18	991,787.14	0.20
3 年以上	1,296,007.56	0.34	304,220.42	0.06
合计	383,419,677.72	100.00	501,238,532.84	100.00

(2) 年末预付金额前五名单位欠款合计 120,915,344.13 元，占公司年末预付款项总额的 31.54%，明细情况如下：

单位名称	与公司关系	金额	账龄	未结算原因
中国神华能源股份有限公司煤炭销售中心	供应商	35,067,644.21	1 年以内	货未到，未结算
山西兰花科技创业股份有限公司	供应商	26,900,720.90	1 年以内	货未到，未结算
晋城市铁路煤炭销售有限公司	供应商	24,139,840.05	1 年以内	货未到，未结算
山西省煤炭运销集团晋东南铁路煤炭销售有限公司晋城化工煤分公司	供应商	21,876,984.00	1 年以内	货未到，未结算
河北冀春能源投资集团有限公司	供应商	12,930,154.97	1 年以内	货未到，未结算
合计		120,915,344.13		



(3) 年末预付款项中不含持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

6. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	12,958,335.15	47.40						
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	14,382,664.39	52.60	4,484,751.06	100.00	16,625,478.79	99.72	4,905,668.00	100.00
组合小计	14,382,664.39	52.60	4,484,751.06	100.00	16,625,478.79	99.72	4,905,668.00	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					46,565.06	0.28		
合计	27,340,999.54	—	4,484,751.06	—	16,672,043.85	—	4,905,668.00	—

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
DEAD SEA WORKS, LTD. (以色列)	12,958,335.15	0.00	0.00	款项于 2011 年 3 月 23 日前全部收回
合计	12,958,335.15	0.00		

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	6,606,959.58	4.50	297,313.18	7,587,107.56	4.50	341,419.85
1—2 年	1,031,833.55	20.00	206,366.71	3,197,354.11	20.00	639,470.82



项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
2—3 年	1,811,000.00	30.00	543,300.00	584,314.77	30.00	175,294.43
3—5 年	2,990,200.19	50.00	1,495,100.10	3,014,438.91	50.00	1,507,219.46
5 年以上	1,942,671.07	100.00	1,942,671.07	2,242,263.44	100.00	2,242,263.44
合计	14,382,664.39	—	4,484,751.06	16,625,478.79	—	4,905,668.00

(2) 本年度无坏账准备转回（或收回）情况。

(3) 本年度无实际核销的其他应收款。

(4) 年末其他应收款中不含持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 应收金额前五名单位欠款合计 18,998,406.79 元，占公司年末其他应收款余额的 69.49%，明细情况如下：

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
Dead Sea Works, Ltd. (以色列钾肥公司)	供应商	12,958,335.15	1 年以内	47.40	应收氯化钾返利
东阿县地方税务局	公司所在地税务局	2,295,000.00	4-5 年	8.39	往来款
兰州铁路局银川车站	货物承运单位	1,554,571.64	1 年以内	5.69	应收代付运费
济南中集车辆物流装备有限公司	客户	1,412,000.00	1 年以内	5.16	往来款
深圳中集车辆营销服务有限公司山东分公司	客户	778,500.00	1 年以内	2.85	往来款
合计		18,998,406.79		69.49	

(6) 年末其他应收款中无应收关联方款项

7. 存货

(1) 存货分类

项目	年末金额	年初金额
----	------	------



	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	47,153,600.55		47,153,600.55	24,512,656.69		24,512,656.69
原材料	713,436,261.90		713,436,261.90	514,173,487.41		514,173,487.41
在产品	270,604,159.14		270,604,159.14	122,384,716.86		122,384,716.86
产成品	418,631,896.20		418,631,896.20	116,936,163.06		116,936,163.06
合计	1,449,825,917.79		1,449,825,917.79	778,007,024.02		778,007,024.02

(2) 年末存货较年初增加 671,818,893.77 元，增幅为 86.35%，其中：①原材料增加 199,262,774.49 元，主要是本年煤炭价格呈持续增长的态势，公司为降低采购成本逐步增加煤炭储备，另因新项目投产而增加部分原料储备等所致。②在产品增加 148,219,442.28 元，主要是子公司鲁西工业装备有限公司年末未完工设备增加所致。③产成品较年初增加 301,695,733.14 元，主要是随着第四季度化肥价格的持续走高，以及春季化肥销售的黄金季节的到来，公司为提高产品效益，适当增加产品库存；另因部分化肥集港待出口及新产品增加等因素的影响。

(3) 经分析，年末存货不存在减值的情况，未计提存货跌价准备。

(4) 年末存货中不存在已被抵押、冻结的存货。

8. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资		100,000.00
按权益法核算的长期股权投资	29,179,463.33	29,950,940.05
长期股权投资合计	29,179,463.33	30,050,940.05
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	29,179,463.33	30,050,940.05

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
聊城丰叶投资有限公司	20	20		100,000.00		100,000.00		
小计				100,000.00		100,000.00		
权益法核算								
中油通用鲁西天然气装	30	30	27,000,000.00	25,952,275.25	-766,240.72		25,186,034.53	



被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
备有限公司								
山东聊城鲁西工业基地有限公司	40	40	4,000,000.00	3,998,664.80	-5,236.00		3,993,428.80	
小计			31,000,000.00	29,950,940.05	-771,476.72		29,179,463.33	
合计			31,000,000.00	30,050,940.05	-771,476.72	100,000.00	29,179,463.33	

(3) 对联营企业投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
联营企业							
中油通用鲁西天然气装备有限公司	30	30	134,580,530.26	67,627,081.83	71,953,448.43	50,237,974.46	-2,554,135.74
山东聊城鲁西工业基地有限公司	40	40	9,910,639.90	0.00	9,910,639.90	0.00	-13,090.00
合计			144,491,170.16	67,627,081.83	81,864,088.33	50,237,974.46	-2,567,225.74

(4) 公司向被投资企业转移资金的能力未受到限制。

9. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本年增加		本年减少	年末金额
原价	6,685,257,137.31	2,663,652,779.27		32,139,269.44	9,316,770,647.14
房屋建筑物	613,582,543.99	205,798,773.39		6,816,823.73	812,564,493.65
构筑物及辅助设施	476,955,169.22	459,369,132.06		11,204,839.67	925,119,461.61
专用设备	4,078,501,964.11	1,737,761,653.76		13,865,505.35	5,802,398,112.52
通用设备	1,363,333,951.22	238,931,199.50		117,900.69	1,602,147,250.03
运输设备	52,225,553.06	4,358,728.76			56,584,281.82
电子设备	100,023,283.54	17,365,766.83		134,200.00	117,254,850.37
办公设备	634,672.17	67,524.97			702,197.14
累计折旧	2,430,883,149.77	本年新增	本年计提	16,796,920.12	2,430,883,149.77
房屋建筑物	154,364,921.41	22,388,125.58	22,388,125.58	4,046,799.96	154,364,921.41
构筑物及辅助设	119,646,401.91	26,322,892.09	26,322,892.09	5,304,356.46	119,646,401.91



施					
专用设备	1,555,845,478.12	354,171,611.68	354,171,611.68	7,341,896.24	1,555,845,478.12
通用设备	523,555,555.57	92,880,408.40	92,880,408.40	6,051.50	523,555,555.57
运输设备	25,797,508.75	5,383,815.19	5,383,815.19		25,797,508.75
电子设备	51,657,438.11	14,386,664.78	14,386,664.78	97,815.96	51,657,438.11
办公设备	15,845.90	166,604.60	166,604.60		15,845.90
账面净值	4,254,373,987.54				6,386,984,295.17
房屋建筑物	459,217,622.58				639,858,246.62
构筑物及辅助设施	357,308,767.31				784,454,524.07
专用设备	2,522,656,485.99				3,899,722,918.96
通用设备	839,778,395.65				985,717,337.56
运输设备	26,428,044.31				25,402,957.88
电子设备	48,365,845.43				51,308,563.44
办公设备	18,826.27				519,746.64
减值准备			12,118,305.63		12,118,305.63
房屋建筑物					
构筑物及辅助设施			5,349,540.28		5,349,540.28
专用设备			5,608,239.93		5,608,239.93
通用设备			1,160,525.42		1,160,525.42
运输设备					
电子设备					
办公设备					
账面价值	4,254,373,987.54				6,374,865,989.54
房屋建筑物	459,217,622.58				639,858,246.62
构筑物及辅助设施	357,308,767.31				779,104,983.79
专用设备	2,522,656,485.99				3,894,114,679.03
通用设备	839,778,395.65				984,556,812.14
运输设备	26,428,044.31				25,402,957.88
电子设备	48,365,845.43				51,308,563.44
办公设备	618,826.27				519,746.64

本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 2,098,205,208.03 元。本年增加的累计



折旧中，本年计提 515,700,122.32 元。

(2) 公司之子公司平阴鲁西化工第三化肥厂有限公司（以下称“三厂”）拟转型为机械产品制造，其中尿素装置不再进行生产，并拟进行拆除搬迁至其他子公司使用，截至 2010 年 12 月 31 日，三厂尿素装置相关资产账面原值为 82,256,793.95 元，账面净值为 53,421,289.63 元，拟拆除搬迁构筑物及附属设施、机器设备等资产经北京中天华资产评估有限责任公司中天华资评报字（2011）第 1068 号资产评估报告评估减值损失金额为 10,982,305.63 元，上述资产预计拆迁费用 1,130,000.00 元，合计固定资产减值准备 12,118,305.63 元。

(3) 年末公司无用于抵押担保的固定资产。

10. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合成氨技改项目				285,066,683.99		285,066,683.99
尿素技改项目	500,629.62		500,629.62	7,252,808.45		7,252,808.45
复合肥技改项目	1,700,159.97		1,700,159.97	4,541,136.22		4,541,136.22
20 万吨离子膜烧碱项目				337,121,394.04		337,121,394.04
氯碱技改项目				148,160.62		148,160.62
园区公用工程建设项目	145,802,097.38		145,802,097.38	178,426,697.10		178,426,697.10
20 万吨有机硅项目	8,872,379.50		8,872,379.50	278,519,106.12		278,519,106.12
12 万吨甲烷氯化物项目	209,936,784.82		209,936,784.82	123,283,776.53		123,283,776.53
16 万吨三聚氰胺项目	58,301,266.55		58,301,266.55	89,742,340.78		89,742,340.78
原料路线和动力结构调整年产 30 万吨尿素项目	946,665,359.37		946,665,359.37	380,016,703.86		380,016,703.86
20 万吨甲胺、20 万吨二甲基甲酰胺项目	45,552,765.40		45,552,765.40	94,440,404.38		94,440,404.38
其他技改项目	55,118,363.06		55,118,363.06	18,002,752.68		18,002,752.68
合计	1,472,449,805.68		1,472,449,805.68	1,796,561,964.77		1,796,561,964.77

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
合成氨技改项目	285,066,683.99	29,783,679.69	314,850,363.68		
20 万吨离子膜烧碱项目	337,121,394.04	10,990,938.65	348,112,332.69		



工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
园区公用工程	178,426,697.10	625,176,425.45	657,801,025.17		145,802,097.38
20 万吨有机硅项目	278,519,106.12	131,032,351.16	400,679,077.78		8,872,379.50
12 万吨甲烷氯化物项目	123,283,776.53	216,912,826.46	130,259,818.17		209,936,784.82
16 万吨三聚氰胺项目	89,742,340.78	92,217,666.50	123,658,740.73		58,301,266.55
原料路线和动力结构调整 年产 30 万吨尿素项目	380,016,703.86	566,648,655.51	0.00		946,665,359.37
20 万吨甲胺、20 万吨二甲 基甲酰胺项目	94,440,404.38	53,446,658.56	102,334,297.54		45,552,765.40
合计	1,766,617,106.80	1,726,209,201.98	2,077,695,655.76	0.00	1,415,130,653.02

11. (续表)

工程名称	预算数	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
合成氨技改项目	420,000,000.00	74.96	100.00	16,061,517.57	0.00	4.52	金融机构贷款
20 万吨离子膜烧碱项目	480,000,000.00	72.52	100.00	15,930,063.11	7,064,082.87	4.52	
园区公用工程	820,000,000.00	98.00	70.00	27,155,940.41	23,170,752.81	4.52	
20 万吨有机硅项目	1,720,000,000.00	23.81	5.00	18,256,904.90	14,477,492.40	4.52	
12 万吨甲烷氯化物项目	320,000,000.00	106.31	90.00	6,292,214.13	4,620,605.06	4.52	
16 万吨三聚氰胺项目	446,583,000.00	40.74	60.00	5,385,519.50	3,985,689.90	5.75	
原料路线和动力结构调整 年产 30 万吨尿素项目	961,580,000.00	98.45	90.00	70,513,555.52	50,142,978.46	4.52	
20 万吨甲胺、 20 万吨二甲基甲酰胺项目	750,000,000.00	19.72	80.00	4,800,456.82	2,296,217.73	4.52	
合计				164,396,171.96	105,757,819.23		

上表项目中的 12 万吨甲烷氯化物项目、16 万吨三聚氰胺项目、20 万吨甲胺及 20 万吨二甲基甲酰胺项目、20 万吨有机硅项目均分两期建设，所列示预算数为项目总预算，工程进度中除 20 万吨甲胺、20 万吨二甲基甲酰胺项目为一期工程的形象进度，其余为二期工程进度。

12. 工程物资

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
机器设备	10,242,685.27	797,416,179.24	715,819,702.97	91,839,161.54
备品备件	3,302,687.17	65,958,457.31	63,317,520.98	5,943,623.50



项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
其他物资	139,797.91	5,450,627.62	3,945,883.50	1,644,542.03
合计	13,685,170.35	868,825,264.17	783,083,107.45	99,427,327.07

13. 无形资产

(1) 无形资产明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	402,226,863.12	133,453,738.91	21,531,602.08	514,148,999.95
土地使用权	397,920,000.34	111,751,500.20	21,531,602.08	488,139,898.46
计算机软件系统	3,936,702.78	1,298,948.71		5,235,651.49
专利权	51,670.00	3,290.00		54,960.00
商标权	318,490.00			318,490.00
非专利技术		20,400,000.00		20,400,000.00
累计摊销	35,425,738.83	10,524,993.93	2,486,947.87	43,463,784.89
土地使用权	34,642,654.23	9,000,342.20	2,486,947.87	41,156,048.56
计算机软件系统	677,326.20	471,536.34		1,148,862.54
专利权	4,906.40	5,434.08		10,340.48
商标权	100,852.00	31,848.00		132,700.00
非专利技术		1,015,833.31		1,015,833.31
账面净值	366,801,124.29			470,685,215.06
土地使用权	363,277,346.11			446,983,849.90
计算机软件系统	3,259,376.58			4,086,788.95
专利权	46,763.60			44,619.52
商标权	217,638.00			185,790.00
非专利技术				19,384,166.69
减值准备				
土地使用权				
计算机软件系统				
专利权				
商标权				
非专利技术				
账面价值	366,801,124.29			470,685,215.06
土地使用权	363,277,346.11			446,983,849.90
计算机软件系统	3,259,376.58			4,086,788.95
专利权	46,763.60			44,619.52
商标权	217,638.00			185,790.00
非专利技术				19,384,166.69



本年增加的累计摊销中，本年摊销 10,524,993.93 元。

(2) 年末无用于抵押的无形资产。

(3) 经分析，年末无形资产不存在减值迹象，未计提无形资产减值准备。

14. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末金额	年初金额
递延所得税资产		
资产减值准备	1,944,859.82	2,168,679.84
权益法核算投资损失	455,134.17	262,264.99
内部销售未实现利润	4,025,091.24	1,114,868.28
可抵扣亏损	206,085.46	3,385,860.16
已纳税递延收益	1,629,267.04	2,052,834.04
专项储备	1,255,338.01	
交易性金融资产公允价值变动	87,253.25	
合计	9,603,028.99	8,984,507.31
递延所得税负债		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融资产公允价值变动	2,230,100.00	14,457,258.07
合计	2,230,100.00	14,457,258.07

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末金额	年初金额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	8,865,940.92	9,637,808.42
合计	8,865,940.92	9,637,808.42

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	年末金额	年初金额	备注
2014 年	2,568,444.41	38,551,233.66	公司本部、一厂及三厂可抵扣亏损
2015 年	32,895,319.27		一厂、三厂可抵扣亏损
合计	35,463,763.68	38,551,233.66	



(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

应纳税差异项目	
以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融资产公允价值变动产生的应纳税暂时性差异	8,920,400.00
小计	8,920,400.00
可抵扣差异项目	
应收款项账面价值低于计税基础产生的可抵扣暂时性差异	7,812,058.46
权益法核算投资损失产生的可抵扣暂时性差异	1,820,536.66
内部销售未实现利润产生的可抵扣暂时性差异	16,100,364.97
税前可弥补亏损产生的可抵扣暂时性差异	824,341.84
已纳税递延收益产生的可抵扣暂时性差异	6,517,068.15
交易性金融资产公允价值变动产生的暂时性差异	349,013.00
其他非流动负债账目价值高于计税基础产生的可抵扣暂时性差异	5,021,351.99
小计	38,444,735.0

15. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	8,294,772.78	-482,714.29			7,812,058.49
固定资产减值准备		12,118,305.63			12,118,305.63
合计	8,294,772.78	11,635,591.34			19,930,364.12

16. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款	254,311,668.82	107,389,559.55
抵押借款		50,000,000.00
保证借款	1,305,690,230.16	730,000,000.00
信用借款	1,350,385,946.02	350,000,000.00
合计	2,910,387,845.00	1,237,389,559.55

(2) 质押借款是公司向中国银行聊城分行办理的进口用汇借款，公司以人民币存款 262,250,000.00 元质押，借入美元 38,371,321.80 元用于支付进口材料款。



(3) 公司保证借款中 1,305,690,230.16 元由公司第一大股东山东聊城鲁西化工集团有限责任公司提供保证，详见本附注“九、(二) 关联交易”所述。

(4) 年末公司无已到期未偿还的短期借款。

17. 应付票据

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	706,720,000.00	326,170,000.00
合计	706,720,000.00	326,170,000.00

下一会计年度将到期的金额为 706,720,000.00 元。

18. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	1,416,041,387.93	699,383,176.22
其中：1 年以上	94,389,739.24	104,835,187.61

年末公司无账龄超过 1 年的大额应付账款。

(2) 年末应付账款较年初增加 716,658,211.71 元，增幅为 102.47%，主要是未到结算期的工程款及材料款增加所致。

(3) 年末应付账款中不含应付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 应付账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
港币	12,449,944.14	0.85093	10,594,030.96	11,858,400.00	0.8805	10,441,321.20
合计	12,449,944.14		10,594,030.96	11,858,400.00		10,441,321.20

19. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	340,319,637.35	420,009,072.68
其中：1 年以上	7,198,266.37	2,581,690.37



年末公司无账龄超过 1 年的大额预收款项。

(2) 年末预收款项中不含预收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 年末预收款项中无外币余额。

20. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	3,784,411.60	433,701,645.66	437,486,057.26	
职工福利费		23,587,233.52	23,587,233.52	
社会保险费	2,843,757.62	91,630,688.46	92,183,138.97	2,291,307.11
其中：医疗保险费	115,578.48	20,117,942.48	20,233,219.61	301.35
基本养老保险费	558,128.42	58,448,625.87	58,799,650.86	207,103.43
失业保险费	2,151,332.80	5,223,142.82	5,306,899.36	2,067,576.26
工伤保险费	12,374.24	5,090,994.30	5,095,151.63	8,216.91
生育保险费	6,343.68	2,749,982.99	2,748,217.51	8,109.16
住房公积金	266,323.63	16,550,271.25	16,816,594.88	
工会经费和职工教育经费	25,399,025.95	13,158,304.48	6,525,487.23	32,031,843.20
非货币性福利				
辞退福利				
其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合计	32,293,518.80	578,628,143.37	576,598,511.86	34,323,150.31

21. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	-267,203,329.64	-80,202,987.94
营业税	3,204,850.31	732,015.61
城建税	814,924.64	529,926.55
企业所得税	85,839,103.99	14,317,531.64
个人所得税	506,839.32	2,807,985.18
房产税	348,075.57	-152,050.26
土地使用税	2,511,611.12	1,582,515.97
教育费附加	684,778.59	364,219.20
印花税	1,572,242.85	1,338,270.02
其他	1,158,940.36	96,061.93
合计	-170,561,962.89	-58,586,512.10



年末应缴税费较年初减少 111,975,450.79 元，降幅为 191.13%，主要是本年新增固定资产待抵扣进项税额增加及因公司应纳税所得额增加导致应缴企业所得税增加影响。

22. 应付利息

项目	年末金额	年初金额
借款利息	7,281,002.76	5,529,883.40
短期融资券利息	18,168,750.00	19,935,616.44
合计	25,449,752.76	25,465,499.84

23. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	63,174,063.68	76,027,824.33
其中：1 年以上	19,078,541.58	2,689,639.54

年末公司无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

(2) 年末其他应付款中不含应付持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应付款中无外币余额。

24. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债

项目	年末金额	年初金额
一年内到期的长期借款	160,000,000.00	80,000,000.00
合计	160,000,000.00	80,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
保证借款	160,000,000.00	80,000,000.00
合计	160,000,000.00	80,000,000.00

说明：一年内到期的长期借款均由公司第一大股东山东聊城鲁西化工集团有限责任公司提供保证担保，详见本附注“九、(二) 关联交易”所述。

(3) 年末金额中一年内到期的长期借款明细



贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	年末金额
恒丰银行济南分行	2009.8.19	2011.2.19	人民币	4.86	100,000,000.00
招商银行青岛福州路支行	2006.7.3	2011.7.3	人民币	5.31	60,000,000.00

(4) 年末公司无已到期未偿还的一年内到期的长期借款。

25. 其他流动负债

(1) 其他流动负债分类

项目	年末金额	年初金额
短期融资券	900,000,000.00	900,000,000.00
1 年内结转的递延收益	8,232,127.21	
合计	908,232,127.21	900,000,000.00

(2) 经中国银行间市场交易商协会【中市协注(2009)CP4 号】《接受注册通知书》，核定公司短期融资券注册金额为 9 亿元，该限额有效期至 2011 年 2 月 5 日，公司在限额内可分期发行短期融资券。公司于 2010 年 5 月 20 日通过簿记建档配售的方式在全国银行间债券市场公开发行 9 亿元短期融资券，期限为 365 天，票面利率 3.23%。

(3) 1 年内结转的递延收益情况详见本附注“八·27”所述。

26. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
保证借款	1,874,000,000.00	1,783,000,000.00
信用借款	319,000,000.00	600,000,000.00
合计	2,193,000,000.00	2,383,000,000.00

说明：长期保证借款均由公司第一大股东山东聊城鲁西化工集团有限责任公司提供保证担保，详见本附注“九、(二) 关联交易”所述。

(2) 年末金额中前五名长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	年末金额	年初金额
					本币金额	本币金额
中行东阿支行	20090720	20150719	人民币	5.94	400,000,000.00	400,000,000.00



中行东阿支行	20090812	20150719	人民币	5.94	243,000,000.00	243,000,000.00
建行聊城市中支行	20090803	20120802	人民币	4.86	190,000,000.00	200,000,000.00
工行振兴路支行	20091022	20121019	人民币	5.40	150,000,000.00	150,000,000.00
工行振兴路支行	20091022	20141020	人民币	5.76	150,000,000.00	150,000,000.00
合计					1,133,000,000.00	1,143,000,000.00

(3) 年末金额中无展期的长期借款。

27. 长期应付款

(1) 长期应付款明细

单位名称	年末金额	年初金额
杨庄村委	8,938,500.00	8,938,500.00
赵庄村委	6,465,000.00	6,465,000.00
杨庄土地款	4,000,000.00	4,000,000.00
职工子女助学奖励基金	182,015.39	182,015.39
崔赵村委会		3,043,734.00
合计	19,585,515.39	22,629,249.39

28. 其他非流动负债

项目	年末金额	年初金额
递延收益	83,473,537.36	32,553,907.62
合计	83,473,537.36	32,553,907.62

(1) 其他非流动负债年末余额为 83,473,537.36 元，全部为与资产相关的政府补助。

1) 本年公司收到与资产相关的政府补助金额 67,026,741.29 元，其中：

①根据聊城市财政局聊财建指【2010】1 号关于下达 2009 年节能技术改造财政奖励资金预算指标的通知，公司于 2010 年 1 月收到 2009 年节能技术改造财政奖励资金 162 万元，奖励实施内容为合成氨系统节能改造项目；

②根据聊城市财政局聊财建指【2010】56 号关于下达国家补助 2010 节能技术改造财政奖励资金预算指标的通知，公司于 2010 年 8 月收到 2010 年节能技术改造财政奖励资金 302 万元，奖励实施内容为合成氨装置优化项目；

③根据聊城市财政局聊财建指【2010】152 号关于下达国家补助 2010 年（第二批）及清算 2009 年节能技术改造奖励资金预算指标的通知，公司于 2010 年 12 月收到 2009 年节



能技术改造财政奖励资金 114 万元，奖励资金实施内容合成氨节能改造项目；

④根据聊城市财政局聊财建指【2010】10 号关于下达国家补助 2009 年重点产业振兴和技术改造扩大内需项目基本建设支出（上年结转）预算指标的通知，公司于 2010 年 2 月收到原料路线和动力结构调整年产 30 万吨尿素项目补助资金 1000 万元；

⑤根据山东省财政厅、山东省经济和信息化委员会鲁财企指【2010】55 号关于下达 2010 年新兴产业和重点行业发展专项资金及项目计划的通知，公司于 2010 年 11 月收到 20 万吨/年有机硅项目补助资金 80 万元和鲁西化工物流园区项目补助资金 25 万元；

⑥根据聊城市财政局聊财建指【2010】1 号关于下达 2009 年节能技术改造财政奖励资金预算指标的通知，公司于 2010 年 1 月收到 2009 年节能技术改造财政奖励资金 360 万元，奖励内容为合成氨系统余热回收改造；

⑦根据聊城市财政局聊财建指【2010】152 号关于下达 2010 年（第二批）及清算 2009 年节能技术改造财政奖励资金预算指标的通知，公司于 2010 年 12 月收到 2009 年节能技术改造财政奖励资金 65 万元，奖励资金实施内容为合成氨系统余热回收改造；

⑧据山东省聊城市东阿县人民政府与公司第一大股东山东聊城鲁西化工集团有限责任公司签订的《关于聊城鲁西化工第六化肥有限公司退城进园有关事宜的协议》，聊城鲁西化工第六化肥有限公司（以下称六厂）因东阿县城镇整体规划而整体搬迁至鲁西化工工业园，六厂分别于 2010 年 3 月、12 月收到搬迁补偿款 3,000 万元、4,641.23 万元，扣除本年搬迁损失 30,465,558.71 元后余额为 45,946,741.29 元，全部为搬迁新建资产补偿资金。

2) 公司将收到的与资产相关的政府补助自相关资产可供使用时起，按照资产的预计可使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益，并将在下年预计转入损益的金额重分类在其他流动负债列示，本年公司分摊转入当期损益金额为 7,874,984.34 元，将 2011 年预计转入损益金额 8,232,127.21 元转入其他流动负债后，其他非流动负债余额为 83,473,537.36 元。

（2）政府补助



政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益金额	本年返还金额	返还原因
	列入其他非流动负债金额	列入其他流动负债金额			
* 原料路线和动力结构调整年产 30 万吨尿素项目	9,702,380.95	297,619.05			
20 万吨/年有机硅项目	738,095.24	57,142.86	4,761.90		
鲁西化工物流园区项目	207,142.86	25,000.00	17,857.14		
合成氨装置优化项目	2,588,571.42	215,714.29	215,714.29		
合成氨系统余热回收改造	3,642,857.14	303,571.43	303,571.43		
合成氨节能技术改造财政奖励资金	2,365,714.28	197,142.86	197,142.86		
工业废水处理与中水回用项目	2,571,428.56	214,285.72	214,285.72		
省级大气污染防治	857,142.86	71,428.57	71,428.57		
系统优化节能改造项目	5,314,285.72	442,857.14	442,857.14		
醇烷化工序节能改造项目	1,714,285.72	142,857.14	142,857.14		
合成氨系统节能改造	4,911,814.28	412,164.28	412,164.28		
造气污染治理项目	2,154,642.87	145,892.86	145,892.86		
合成氨系统节能改造	3,430,714.28	264,642.86	264,642.86		
搬迁新建资产补偿	36,757,393.03	4,594,674.13	4,594,674.13		
其他技改项目	6,517,068.15	847,134.02	847,134.02		
合计	83,473,537.36	8,232,127.21	7,874,984.34		—

* 注：原料路线和动力结构调整年产 30 万吨尿素项目预计 2011 年 6 月未完工试运行。

29. 股本

股东名称/类别	年初金额		本年变动				年末金额		
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
有限售条件股份	56,501	0.006				727,499	727,499	784,000	0.075
国家持有股									
国有法人持股									
其他内资持股	56,501	0.006				727,499	727,499	784,000	0.075
其中：境内法人持股									



股东名称/类别	年初金额		本年变动				年末金额		
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
境内自然人持股	56,501	0.006				727,499	727,499	784,000	0.075
外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	56,501	0.006				727,499	727,499	784,000	0.075
无限售条件股份									
人民币普通股	1,046,176,827	99.994				-727,499	-727,499	1,045,449,328	99.925
境内上市外资股									
境外上市外资股									
其他									
无限售条件股份合计	1,046,176,827	99.994				-727,499	-727,499	1,045,449,328	99.925
股份总额	1,046,233,328	100						1,046,233,328	100

30. 资本公积

(1) 明细情况

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	439,114,105.36			439,114,105.36
其他资本公积	65,883,366.85		378,165.27	65,505,201.58
合计	504,997,472.21		378,165.27	504,619,306.94

(2) 公司本年资本公积减少 378,165.27 元，为本年购买子公司少数股东股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额。

31. 专项储备

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
安全生产费		51,961,937.10	46,940,585.11	5,021,351.99
合计		51,961,937.10	46,940,585.11	5,021,351.99



32. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	159,559,958.24	8,882,759.06		168,442,717.30
合计	159,559,958.24	8,882,759.06		168,442,717.30

33. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	660,666,879.59	
加：年初未分配利润调整数		
本年年初金额		
加：本年归属于母公司股东的净利润	212,025,234.74	
减：提取法定盈余公积	8,882,759.06	母公司净利润的 10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
本年年末金额	863,809,355.27	

34. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	年末金额	年初金额
平阴鲁西化工第三化肥厂有限公司			976,230.00
聊城市鲁西化工工程设计有限责任公司	25.00	1,488,966.55	1,413,762.20
聊城市鲁西化工研究院(有限公司)	40.00	475,120.92	
合计		1,964,087.47	2,389,992.20

35. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	7,430,016,715.15	6,234,610,291.43
其他业务收入	255,747,751.96	234,708,983.23
合计	7,685,764,467.11	6,469,319,274.66
主营业务成本	6,633,921,709.39	5,720,994,573.22
其他业务成本	205,702,997.71	191,202,213.49
合计	6,839,624,707.10	5,912,196,786.71

(1) 主营业务—按产品分类



产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
氮肥产品	2,857,647,646.83	2,610,537,041.98	2,858,158,638.90	2,547,037,907.85
复肥产品	2,780,003,652.91	2,405,423,716.66	2,626,804,317.91	2,427,258,896.86
化工产品	1,707,777,898.76	1,549,155,784.53	700,855,539.66	702,277,230.20
其他产品	84,587,516.65	68,805,166.22	48,791,794.96	44,420,538.31
合计	7,430,016,715.15	6,633,921,709.39	6,234,610,291.43	5,720,994,573.22

(2) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	6,927,705,881.74	6,216,563,596.86	6,033,306,725.17	5,549,113,232.80
国外	502,310,833.41	417,358,112.53	201,303,566.26	171,881,340.42
合计	7,430,016,715.15	6,633,921,709.39	6,234,610,291.43	5,720,994,573.22

(3) 本年公司前五名客户销售收入金额为 517,244,391.77 元，占全部主营业务收入的 6.96%，前五名客户的营业收入情况如下：

客户名称	营业收入	占全部主营业务收入的比例 (%)
河北诚信有限责任公司	135,610,575.75	1.83
庆丰集团辽宁天泽农业生产资料有限公司	112,549,140.80	1.51
黑龙江倍丰农业生产资料集团有限公司	101,134,368.00	1.36
烟台市农业生产资料总公司	86,258,600.98	1.16
江守商事(中国)贸易有限公司	81,691,706.24	1.10
合计	517,244,391.77	6.96

36. 营业税金及附加

(1) 明细情况

项目	本年金额	上年金额
营业税	4,867,983.76	1,154,063.74
城市维护建设税	2,571,659.97	2,761,984.93
教育费附加	1,849,233.99	2,084,566.39
关税	30,103,332.19	16,835,160.11
合计	39,392,209.91	22,835,775.17



(2) 公司营业税金及附加的征收比率详见本附注“六”所述。

(3) 本年营业税金及附加较上年增加 16,556,434.74 元，增幅为 72.50%，主要是本年产品出口缴纳的关税增加影响。

37. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
运输费	135,253,658.98	79,375,278.65
职工薪酬	30,352,758.35	28,008,719.71
港杂费	13,215,205.07	
广告宣传费	9,669,593.58	5,607,769.19
装卸费	3,371,183.58	2,348,608.88
仓储费	4,886,511.89	3,137,401.40
招待费	3,456,734.93	2,611,170.14
汽车支出	3,517,020.87	3,494,858.69
通讯费	2,814,992.49	2,983,513.05
差旅费	2,316,144.34	5,078,816.57
包装物	1,171,972.73	1,187,731.52
其他	2,771,376.96	2,989,525.78
合计	212,797,153.77	136,823,393.58

本年销售费用较上年增加 75,973,760.19 元，增幅为 55.53%，主要是公司自 2009 年下半年销售商品所支付的运费由公司负担，影响本年运输费较上年增加 55,855,152.25 元，另外由于本年出口商品增加导致本年港杂费较上年增加影响销售费用较上年增加。

38. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	104,430,904.83	98,332,479.67
税金	23,076,930.21	18,363,448.01
折旧	13,450,895.47	11,506,478.77
无形资产摊销	10,672,653.93	7,985,745.49
汽车支出	8,927,693.89	5,689,519.88
招待费	6,357,235.90	4,723,830.25
通讯费	5,789,704.12	5,633,945.52
排污费	5,983,408.18	4,616,178.69



项目	本年金额	上年金额
租赁费	5,204,930.30	4,731,286.50
河道管理费	4,107,175.00	3,006,817.10
水资源费	2,200,188.50	2,295,847.30
咨询服务费	3,702,642.57	3,297,845.65
办公费	3,972,806.16	4,238,143.35
差旅费	2,358,035.13	1,662,110.53
财产保险	2,738,941.40	1,168,393.08
警卫消防费	1,609,692.59	1,366,926.42
水电费	1,391,170.67	1,721,671.05
其他	8,129,770.43	8,487,379.18
合计	214,104,779.28	188,828,046.44

39. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	165,598,457.75	112,741,299.25
减：利息收入	8,854,710.48	13,428,539.23
加：汇兑损失	-8,855,315.22	-320,854.67
加：手续费	6,404,186.11	6,282,044.29
合计	154,292,618.16	105,273,949.64

本年财务费用较上年增加 49,018,668.52 元，增幅为 46.56%，其中：本年利息支出较上年增加 52,858,501.21 元，主要原因是本年借款增加影响；汇兑收益年末较年初增加 8,540,355.2 元，主要是公司汇利达融资借款汇率变动影响。

40. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	-482,714.29	152,191.87
固定资产减值损失	12,118,305.63	
合计	11,635,591.34	152,191.87

41. 公允价值变动收益/损失

项目	本年金额	上年金额
交易性金融资产	-49,257,645.26	57,829,032.26
合计	-49,257,645.26	57,829,032.26

本年公允价值变动损益较上年减少 107,086,677.52 元，主要原因是本年处置交易性金融



资产转回上年确认的公允价值变动损益影响。

42. 投资收益

(1) 投资收益明细

项目	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	-771,476.72	-1,049,059.94
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	702,445.50	
处置交易性金融资产期间取得的投资收益	51,441,803.44	569,016.41
处置长期股权投资产生的投资收益		-7,861.33
合计	51,372,772.22	-487,904.86

(2) 本年投资收益较上年增加 51,860,677.08 元，主要是本年处置交易性金融资产收益增加影响。

(3) 本年持有及处置交易性金融资产取得的投资收益均已收到，投资收益汇回的无限制。

43. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	28,604.30		28,604.30
其中：固定资产处置利得	28,604.30		28,604.30
政府补助	95,134,235.45	53,945,025.57	95,134,235.45
罚没收入	8,042,061.28	7,472,924.34	8,042,061.28
无法支付的款项转入	4,834,868.89	4,181,435.91	4,834,868.89
其他	8,587,505.86	25,740,365.69	8,587,505.86
合计	116,627,275.78	91,339,751.51	116,627,275.78

(2) 政府补助明细

项目	本年金额	来源和依据
搬迁补偿款	30,465,558.71	山东省聊城市东阿县人民政府与公司第一大股东山东聊城鲁西化工集团有限责任公司签订的《关于聊城鲁西化工第六化肥有限公司退城进园有关事宜的协议》
化肥淡季商业储备利息补贴款	9,950,000.00	聊城市财政局聊财建指【2010】13 号关于下达国家补助 2008-2009 年化肥淡季商业储备利息补贴资金预算指标的通知



项目	本年金额	来源和依据
磷肥专项储备及化肥淡季商业储备利息补贴资金	13,790,000.00	聊城市财政局聊财建指【2010】135 号关于下达国家补助 2009-2010 年化肥淡季商业储备利息补贴资金预算指标的通知
扶持中小企业发展资金	31,640,000.00	聊城市经济开发区财政局聊开财企指【2010】13 号关于下达中小企业发展扶持资金预算指标的通知
失业保险补贴资金	349,840.00	聊城市财政局聊财社【2010】73 号、86 号、108 号、124 号、141 号关于拨付受金融危机影响的困难企业社会保险补贴资金的通知
阶段性社会保险补贴	1,037,898.00	银川市人力资源和社会保障局、银川市财政局银人社发[2010]72 号关于同意宁夏鲁西化工化肥有限公司享受阶段性社会保险优惠政策的批复
重点污染源自动检测设备运行费用市级配套资金	10,826.20	聊城市财政局聊财预指【2010】6 号，关于下达重点污染源自动检测设备运行费用市级配套资金预算指标的通知
吸纳就业龙头企业扶持资金	10,000.00	银川市西夏区委员会、银川市西夏区人民政府银西党发【2010】14 号关于对五大系统工程首批百个典型示范项目进行扶持的决定
重点污染源自动监测设备运行费用市级配套资金	5,128.20	聊城市财政局聊财预指【2010】6 号关于下达重点污染源自动监测设备运行费用市级配套资金预算指标的通知
递延收益本年转入	7,874,984.34	
合计	95,134,235.45	

44. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
* 非流动资产处置损失	30,636,212.15	19,472,383.67	30,636,212.15
其中：固定资产处置损失	11,591,557.94	19,627,400.00	11,591,557.94
无形资产处置损失	19,044,654.21		19,044,654.21
非流动资产损失以外的其他搬迁损失		18,779,428.84	
对外捐赠	303,000.00	84,583.50	303,000.00
其他	3,409,816.45	224,467.50	3,409,816.45
合计	34,349,028.60	38,560,863.51	34,349,028.60

* 注：本年六厂因搬迁形成非流动资产处置损失 30,239,513.71 元，其中：固定资产处置损失 11,194,859.5 元，无形资产处置损失 19,044,654.21 元。



45. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税	99,320,796.70	27,930,227.40
递延所得税	-12,845,679.75	42,632,710.75
合计	86,475,116.95	70,562,938.15

46. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	212,025,234.74	140,222,991.99
归属于母公司的非经常性损益	2	62,857,772.62	76,640,550.68
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	149,167,462.12	63,582,441.31
年初股份总数	4	1,046,233,328.00	1,046,233,328.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 (I)	5		
发行新股或债转股等增加股份数 (II)	6		
增加股份 (II) 下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	1,046,233,328.00	1,046,233,328.00
基本每股收益 (I)	$13=1\div12$	0.20	0.13
基本每股收益 (II)	$14=3\div12$	0.14	0.06
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		



项目	序号	本年金额	上年金额
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益 (I)	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.20	0.13
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.14	0.06

47. 其他综合收益

项目	本年金额	上年金额
1. 可供出售金融资产产生的利得 (损失) 金额		
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得 (损失) 金额		
减: 现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减: 处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他	-378,165.27	12,827,286.89
减: 由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-378,165.27	12,827,286.89
合计	-378,165.27	12,827,286.89

48. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/筹资活动有关的现金



1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
罚款收入	8,898,854.14
政府补助收入	87,189,411.11
利息收入	8,854,710.48
其他收入	14,680,811.92
合计	119,623,787.65

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
运输装卸费	138,624,842.56
港杂费	13,215,205.07
汽车费用	12,444,714.76
广告宣传费	9,998,360.70
招待费	9,813,970.83
通讯费	8,604,696.61
排污费	5,983,408.18
租赁费	5,395,428.23
仓储费	5,547,878.82
手续费	6,377,025.41
咨询服务费	4,659,663.49
差旅费	4,686,015.93
办公费	3,792,987.72
河道管理费	4,307,175.00
其他费用	21,327,031.21
支付往来款项	21,734,184.71
合计	276,512,589.23

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额
搬迁重建补助资金	45,946,741.29
原料路线和动力结构调整年产 30 万吨尿素项目补助资金	10,000,000.00
节能技术改造财政奖励资金	10,030,000.00
20 万吨/年有机硅项目补助资金	800,000.00
物流园区项目补助资金	250,000.00
合计	67,026,741.29

4) 支付的其他与筹资活动有关的现金



项目	本年金额
信用证质押保证金	203,762,344.04
合计	203,762,344.04

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	211,835,664.74	142,766,208.50
加: 资产减值准备	11,635,591.34	152,191.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	515,690,289.82	450,154,486.27
无形资产摊销	10,524,993.93	7,950,550.19
长期待摊费用摊销	41,007.60	650,095.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	29,864,211.59	19,472,383.67
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	49,257,645.26	-57,829,032.26
财务费用(收益以“-”填列)	149,670,421.40	112,407,112.05
投资损失(收益以“-”填列)	-51,372,772.22	487,904.86
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-618,521.68	28,175,452.68
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-12,227,158.07	14,457,258.07
存货的减少(增加以“-”填列)	-671,818,893.77	475,217,995.12
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-585,779,530.84	-192,573,839.19
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	894,719,196.45	-532,505,039.78
其他		2,100,000.00
经营活动产生的现金流量净额	551,422,145.55	471,083,727.16
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	294,280,542.56	366,103,612.86
减: 现金的期初余额	366,103,612.86	560,332,312.27
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	-71,823,070.30	-194,228,699.41

(3) 当年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本年金额	上年金额
----	------	------



项目	本年金额	上年金额
取得子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		56,100,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		56,100,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		2,642,723.37
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		53,457,276.63
4. 取得子公司的净资产		73,210,457.93
流动资产		130,578,548.52
非流动资产		54,289,649.54
流动负债		111,657,740.13
非流动负债		
处置子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(4) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	294,280,542.56	366,103,612.86
其中：库存现金	326,243.11	442,216.04
可随时用于支付的银行存款	290,548,457.12	358,628,426.13
可随时用于支付的其他货币资金	3,405,842.33	7,032,970.69
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	294,280,542.56	366,103,612.86
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2010年12月31日公司货币资金余额为883,550,952.60元，列示于现金流量表的现金期末余额为294,280,542.56元，差额原因为不符合现金确认标准的银行承兑汇票保证金267,000,000.00元、信用证保证金318,812,344.04元和电子盘交易保证金3,458,066.00，因其使用



受到限制，故未作为现金及现金等价物。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 母公司第一大股东及最终控制方

(1) 第一大股东及其控制方

母公司第一大股东	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	有限责任公司	聊城市鲁化路 68 号	化工、机械生产销售	张金成	16785474-5

公司第一大股东为山东聊城鲁西化工集团有限责任公司，其股权全部由聊城市人民政府国有资产监督管理委员会持有。

(2) 母公司的注册资本及其变化

单位：人民币万元

母公司	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	37,900.00			37,900.00

(3) 母公司的所持股份或权益及其变化

母公司	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
山东聊城鲁西化工集团有限责任公司	444,921,056	444,921,056	42.53	42.53

2. 子公司

(1) 子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司	有限责任公司	聊城市	生产、销售	李杰	683208010-0
山东聊城鲁西化工第二化肥有限公司	有限责任公司	东阿县	生产、销售	李玉良	755406930
平阴鲁西化工第三化肥厂有限公司	有限责任公司	平阴县	生产、销售	张连芳	16353737-1



子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
山东聊城鲁西化工第四化肥有限公司	有限责任公司	聊城市	生产、销售	孙海兵	75449858-9
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	有限责任公司	阳谷县	生产、销售	焦延涛	75542293-0
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	有限责任公司	东阿县	生产、销售	李刚	733728031
宁夏鲁西化工化肥有限公司	有限责任公司	银川市	生产、销售	冯德学	71065985-4
山东聊城鲁西化工销售有限公司	有限责任公司	聊城市	销售	姜吉涛	79533418-5
盛丰投资管理有限公司	有限责任公司	东阿县	投资	张金成	661356178
中盛化肥有限公司	有限责任公司	东阿县	销售	张金成	79150579-2
山东聊城鲁西化工煤炭经营有限公司	有限责任公司	东阿县	贸易	蔡英强	79150578-4
山东聊城中盛蓝瑞化工有限公司	有限责任公司	东阿县	生产、销售	董书国	78234303-1
鲁西工业装备有限公司	有限责任公司	聊城市	制作、安装	王福江	67319509-2
山东聊城鲁西化工金属材料有限公司	有限责任公司	东阿县	贸易	张金成	66018679-5
聊城市鲁西化工工程设计有限责任公司	有限责任公司	聊城市	工程设计、咨询	张雷	785020035
聊城鲁西化工农资连锁有限公司	有限责任公司	聊城市	销售	姜吉涛	77740134-8
聊城市鲁西化工研究院（有限公司）	有限责任公司	聊城市	新产品、新技术开发	张雷	55891770-7

(2) 子公司的注册资本及其变化

单位：人民币万元

子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司	16,577.51	7,080.00		23,657.51
山东聊城鲁西化工第二化肥有限公司	23,528.00			23,528.00
平阴鲁西化工第三化肥厂有限公司	9,004.00			9,004.00
山东聊城鲁西化工第四化肥有限公司	11,227.00			11,227.00
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	18,582.00			18,582.00
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	1,828.00			1,828.00
宁夏鲁西化工化肥有限公司	1,757.17	3,242.83		5,000.00
山东聊城鲁西化工销售有限公司	200.00	800.00		1,000.00
盛丰投资管理有限公司	10,000.00			10,000.00
中盛化肥有限公司	5,000.00			5,000.00
山东聊城鲁西化工煤炭经营有限公司	500.00	300.00		800.00
山东聊城中盛蓝瑞化工有限公司	1,000.00			1,000.00



子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
鲁西化工工业装备有限公司	6,500.00			6,500.00
山东聊城鲁西化工金属材料有限公司	100.00			100.00
聊城市鲁西化工工程设计有限责任公司	600.00			600.00
聊城鲁西化工农资连锁有限公司	1,500.00			1,500.00
聊城市鲁西化工研究院（有限公司）		120.00		120.00

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额		持股比例（%）	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司	236,575,100.00	165,775,100.00	100.00	100.00
山东聊城鲁西化工第二化肥有限公司	235,280,000.00	235,280,000.00	100.00	100.00
平阴鲁西化工第三化肥厂有限公司	90,040,000.00	89,004,540.00	100.00	98.85
山东聊城鲁西化工第四化肥有限公司	112,270,000.00	112,270,000.00	100.00	100.00
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	185,820,000.00	185,820,000.00	100.00	100.00
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	18,280,000.00	18,280,000.00	100.00	100.00
宁夏鲁西化工化肥有限公司	50,000,000.00	17,571,700.00	100.00	100.00
山东聊城鲁西化工销售有限公司	10,000,000.00	2,000,000.00	100.00	100.00
盛丰投资管理有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	100.00	100.00
中盛化肥有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	100.00	100.00
山东聊城鲁西化工煤炭经营有限公司	8,000,000.00	5,000,000.00	100.00	100.00
山东聊城中盛蓝瑞化工有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	100.00
鲁西工业装备有限公司	65,000,000.00	65,000,000.00	100.00	100.00
山东聊城鲁西化工金属材料有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	100.00
聊城市鲁西化工工程设计有限责任公司	4,500,000.00	4,500,000.00	75.00	75.00
聊城鲁西化工农资连锁有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	100.00	100.00
聊城市鲁西化工研究院（有限公司）	720,000.00		60.00	



3. 合营企业及联营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
联营企业								
中油通用鲁西天然气装备有限公司	有限责任公司	聊城市	制造、销售	黄博	50,000,000.00	30.00	30.00	68322798-3
山东聊城鲁西工业基地有限公司	有限责任公司	东阿县	制造、销售	张金成	10,000,000.00	40.00	40.00	759159551

4. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
受第一大股东控制的其他企业	聊城蓝威化工有限公司	无交易	
受第一大股东控制的其他企业	聊城化工机械厂	无交易	
受第一大股东控制的其他企业	聊城锅炉安装公司	无交易	
受第一大股东控制的其他企业	聊城丰叶投资有限公司	无交易	
受第一大股东控制的其他企业	聊城鲁西化工集团总公司锅炉厂	无交易	

同受第一大股东控制的公司聊城丰叶投资有限公司于 2010 年 3 月份解散，已于 2010 年 3 月 26 日注销完毕。

(二) 关联交易

1. 购买商品

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
合营及联营企业				
聊城市天水脱硫粉剂有限公司			94,108.46	0.01
合计			94,108.46	0.01

2. 销售商品

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)



关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
合营及联营企业				
中油通用鲁西天然气装备有限公司	18,992,134.85	0.25	4,842,782.34	0.07
合计	18,992,134.85	0.25	4,842,782.34	0.07

3. 关联租赁情况

公司本年继续租用山东聊城鲁西化工集团有限责任公司土地，本期共支付土地租赁费 450 万元。

4. 关联担保情况

(1) 担保银行借款

截至 2010 年 12 月 31 日，山东聊城鲁西化工集团有限责任公司为公司 1,305,690,230.16 元短期借款、160,000,000.00 元一年内到期长期借款和 1,874,000,000.00 元长期借款提供保证担保，其中为公司提供保证担保金额 29.49 亿元，为公司之子公司山东聊城鲁西化工第二化肥有限公司提供保证担保 2.15 亿元，为公司之子公司山东聊城鲁西化工第四化肥有限公司提供保证担保 11,885,265.64 元，为公司之子公司山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司提供保证担保 22,417,610.35 元，为公司之子公司山东聊城鲁西化工煤炭经营有限公司提供担保 141,387,354.17 元。

(2) 其他担保

截至 2010 年 12 月 31 日，山东聊城鲁西化工集团有限责任公司为公司 439,720,000.00 元银行承兑汇票（合并抵消 23,280,000.00 元并扣除保证金 2.67 亿元）提供保证担保，其中为公司本部提供保证担保 260,000,000.00 元（扣除保证金 150,000,000.00 元），为公司之子公司山东聊城鲁西化工第二化肥有限公司提供保证担保 113,000,000.00 元（扣除保证金 57,000,000.00 元），为公司之子公司提供保证担保 90,000,000.00 元（扣除保证金 60,000,000.00 元）。



十、或有事项

截至 2010 年 12 月 31 日，公司无重大或有事项。

十一、承诺事项

截至 2010 年 12 月 31 日，公司无重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

1. 根据 2010 年 10 月 27 日中国证监会下发的《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》（证监许可[2010]1493 号），公司于 2011 年 2 月 24 日向天津润丰达股权投资基金合伙企业（有限合伙）、国元证券股份有限公司、长江证券股份有限公司、山东东欣投资有限公司、泰康资产管理有限责任公司等十家发行对象发行共计 418,627,450 股，募集资金总金额 2,134,999,995.00 元，扣除发行费用 36,165,392.08 元，实际募集资金金额 2,098,834,602.92 元。募集资金到位后增加股本 418,627,450.00 元，增加资本公积 1,680,207,152.92 元。

2. 公司 2011 年 4 月 1 日公告，三厂拟转型为机械加工企业，合成氨、甲醇装置根据市场情况采取阶段性停产或继续生产；尿素装置进行拆除搬迁；三厂将转型为压力容器制造、钢结构制作、配电盘制作、填料制作、内衬钢管制作、复合板制作、电缆桥架制作、塔内件制作、缠绕垫制作、热工仪表制作和机加工制作及卤水制盐等。截至公司财务报告报出日，各项目实施正在进行中。

3. 2011 年 1 月 29 日公司之子公司盛丰投资管理有限公司（以下简称盛丰投资）将所持有的 348 万股同洲电子股票、114 万股达意隆股票进行了处理。2011 年 2 月 20 日，公司决定盛丰投资解散，截至 2011 年 4 月 27 日，盛丰投资正按照法定程序办理税务清算。

4. 除存在上述资产负债表日后事项外，公司无其他重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

以公允价值计量的资产和负债



项目	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末金额
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(不含衍生金融资产)	57,829,032.26	-48,908,632.26			8,920,400.00
其他金融资产		-349,013.00			-349,013.00
金融资产小计	57,829,032.26	-49,257,645.26			8,571,387.00

十四、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

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,202,713,561.65	99.89						
按组合计提坏账准备的其他应收款					2,345,426,113.81	99.89		
账龄组合	1,426,216.30	0.07	280,656.57	100.00	2,699,063.56	0.11	337,806.43	100.00
组合小计	1,426,216.30	0.07	280,656.57	100.00	2,699,063.56	0.11	337,806.43	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	952,352.13	0.04						
合计	2,205,092,130.08	—		—	2,347,556,145.59	—	337,806.43	—



1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司	930,646,143.75	0.00	0.00	合并范围内子公司, 不计提坏账准备
鲁西工业装备有限公司	431,218,351.29	0.00	0.00	合并范围内子公司, 不计提坏账准备
平阴鲁西化工第三化肥厂有限公司	383,690,988.58	0.00	0.00	合并范围内子公司, 不计提坏账准备
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	256,775,914.72	0.00	0.00	合并范围内子公司, 不计提坏账准备
山东聊城中盛蓝瑞化工有限公司	99,467,381.86	0.00	0.00	合并范围内子公司, 不计提坏账准备
宁夏鲁西化工化肥有限公司	58,579,598.49	0.00	0.00	合并范围内子公司, 不计提坏账准备
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	29,376,847.81	0.00	0.00	合并范围内子公司, 不计提坏账准备
Dead Sea Works, Ltd. (以色列钾肥公司)	12,958,335.15	0.00	0.00	款项于2011年3月16日前全部收回
合计	2,202,713,561.65	0.00	—	—

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	533,462.56	4.50	24,005.82	569,031.78	4.50	25,606.43
1-2年	111,753.74	20.00	22,350.75	2,130,031.78	20.00	312,200.00
2-3年	781,000.00	30.00	234,300.00			
合计	1,426,216.30	—	280,656.57	2,699,063.56	—	337,806.43

3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
山东聊城鲁西化工金属材料有限公司	941,272.13	0.00	0.00	合并范围内子公司, 不计提坏账准备
聊城市鲁西化工研究院(有限公司)	11,080.00	0.00	0.00	合并范围内子公司, 不计提坏账准备
合计	952,352.13		—	—



(2) 年末其他应收款中不含持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司	公司之子公司	930,646,143.75	1 年以内	42.20	往来款
鲁西工业装备有限公司	公司之子公司	431,218,351.29	1 年以内	19.56	往来款
平阴鲁西化工第三化肥厂有限公司	公司之子公司	383,690,988.58	1 年以内	17.40	往来款
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	公司之子公司	256,775,914.72	1 年以内	11.64	往来款
山东聊城中盛蓝瑞化工有限公司	公司之子公司	99,467,381.86	1 年以内	4.51	往来款
合计		2,101,798,780.20		95.32	

(4) 应收关联方款项

单位名称	与公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司	公司之子公司	930,646,143.75	42.20
鲁西工业装备有限公司	公司之子公司	431,218,351.29	19.56
平阴鲁西化工第三化肥厂有限公司	公司之子公司	383,690,988.58	17.40
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	公司之子公司	256,775,914.72	11.64
山东聊城中盛蓝瑞化工有限公司	公司之子公司	99,467,381.86	4.51
宁夏鲁西化工化肥有限公司	公司之子公司	58,579,598.49	2.66
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	公司之子公司	29,376,847.81	1.33
山东聊城鲁西化工金属材料有限公司	公司之子公司	941,272.13	0.04
聊城市鲁西化工研究院（有限公司）	公司之子公司	11,080.00	0.00



单位名称	与公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
合计		2,190,707,578.63	99.34

2. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	941,833,283.89	885,796,183.89
按权益法核算长期股权投资		
长期股权投资合计	941,833,283.89	885,796,183.89
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	941,833,283.89	885,796,183.89

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
山东聊城鲁西化工第二化肥有限公司	100	100	236,243,700.00	236,243,700.00			236,243,700.00	
平阴鲁西化工第三化肥有限公司	100	100	90,097,500.00	89,003,000.00	1,094,500.00		90,097,500.00	
山东聊城鲁西化工第四化肥有限公司	100	100	112,817,000.00	112,817,000.00			112,817,000.00	
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	100	100	187,058,222.42	187,058,222.42			187,058,222.42	
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	100	100	8,173,260.00	8,173,260.00			8,173,260.00	
宁夏鲁西化工化肥有限公司	100	100	37,670,801.47	11,728,201.47	25,942,600.00		37,670,801.47	
山东聊城鲁西化工销售有限公司	100	100	9,600,000.00	1,600,000.00	8,000,000.00		9,600,000.00	
盛丰投资管理有限公司	100	100	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00	53,000,000.00
山东聊城鲁西化工第一化肥有限公司	100	100	159,872,800.00	138,872,800.00	21,000,000.00		159,872,800.00	
聊城市鲁西化工工程设计有限责任公司	5	5	300,000.00	300,000.00			300,000.00	
合计			941,833,283.89	885,796,183.89	56,037,100.00	0.00	941,833,283.89	53,000,000.00

(3) 长期股权投资处置未受到重大限制。

3. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
----	------	------



项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	1,770,715,321.06	1,241,611,005.29
其他业务收入	250,482,135.15	117,280,746.72
合计	2,021,197,456.21	1,358,891,752.01
主营业务成本	1,642,623,030.99	1,176,702,584.04
其他业务成本	223,498,192.30	109,911,589.84
合计	1,866,121,223.29	1,286,614,173.88

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
氮肥产品	1,072,674,532.45	1,016,169,172.22	968,304,321.69	893,612,399.73
氯碱化工产品	671,585,552.69	597,642,618.67	203,845,074.06	206,919,792.59
其他产品	26,455,235.92	28,811,240.10	69,461,609.54	76,170,391.72
合计	1,770,715,321.06	1,642,623,030.99	1,241,611,005.29	1,176,702,584.04

(2) 母公司销售收入全部为销售给国内客户的收入。

(3) 本年公司前五名客户销售收入金额为 1,160,633,482.54 元，占公司主营业务收入的 65.55%，前五名客户的营业收入情况如下：

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
山东聊城鲁西化工销售有限公司	835,459,046.19	47.18
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	117,327,577.03	6.63
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	103,059,702.25	5.82
山东聊城鲁西化工第四化肥有限公司	55,162,177.35	3.12
山东聊城中盛蓝瑞化工有限公司	49,624,979.72	2.80
合计	1,160,633,482.54	65.55

4. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	53,000,000.00	39,177,252.43
合计	53,000,000.00	39,177,252.43

(2) 成本法核算的长期股权投资收益



项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的的原因
合计	53,000,000.00		
其中：盛丰投资管理 有限公司	53,000,000.00		股票投资收益增加

5. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	88,827,590.57	-2,009,886.73
加：资产减值准备	-65,548.56	216,917.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产 折旧	161,189,221.05	122,243,172.84
无形资产摊销	3,910,369.58	2,498,469.03
长期待摊费用摊销	41,007.60	62,181.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”填列）	-400,302.43	60,095.36
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	73,817,553.33	62,909,845.14
投资损失（收益以“-”填列）	-53,000,000.00	-39,177,252.43
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	16,387.14	5,366,349.98
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	-229,291,859.15	443,599.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-1,738,476,759.59	-1,871,319,580.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	2,181,276,035.75	960,569,823.88
其他		-4,890,000.00
经营活动产生的现金流量净额	487,843,695.29	-763,026,264.85
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	230,543,492.18	323,022,767.29
减：现金的期初余额	323,022,767.29	537,794,455.33
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	-92,479,275.11	-214,771,688.04



十五、补充资料

1. 本年非经营性损益表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》的规定，公司 2010 年度非经营性损益如下：

项目	本年金额	上年金额
* 非流动资产处置损益	-30,607,607.85	-19,472,383.67
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
* 计入当期损益的政府补助	95,134,235.45	46,043,799.04
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		1,210,457.93
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,115,126.96	58,398,048.67
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一		



项目	本年金额	上年金额
次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,751,619.58	17,095,788.17
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	84,393,374.14	103,275,710.14
所得税影响额	21,534,978.97	26,451,800.57
少数股东权益影响额（税后）	622.55	183,358.89
合计	62,857,772.62	76,640,550.68

注：（1）本年非流动资产处置损益-30,607,607.85 元，主要是六厂搬迁形成的损失，其中：因搬迁形成的固定资产损失金额 11,194,859.5 元，无形资产—土地使用权损失金额 19,044,654.21 元。

（2）计入当期损益的政府补助详见本附注“八·42”所述。

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，公司 2010 年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	8.56	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	6.02	0.14	0.14

十六、财务报告批准

本财务报告于 2011 年 4 月 27 日由公司董事会批准报出。



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

董事会

二〇一一年四月二十七日