

山东联合化工股份有限公司  
**2013 年度报告**



**2014 年 04 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人文开福、主管会计工作负责人陈贵生及会计机构负责人(会计主管人员)肖娟声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	12
第五节 重要事项 .....	33
第六节 股份变动及股东情况.....	38
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第八节 公司治理 .....	50
第九节 内部控制 .....	57
第十节 财务报告 .....	59
第十一节 备查文件目录.....	169

## 释义

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

## 重大风险提示

公司存在市场和经营风险、汇率变化等风险，敬请广大投资者注意投资风险。鉴于公司 2012 年、2013 年连续两年亏损，根据深圳证券交易所《股票上市规则》的相关规定，深圳证券交易所将于 2014 年 4 月 25 日起，对公司股票实行退市风险警示。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	联合化工	股票代码	002217
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东联合化工股份有限公司		
公司的中文简称	联合化工		
公司的外文名称（如有）	SHANDONG LIAHERD CHEMICAL INDUSTRY CO., LTD		
公司的法定代表人	文开福		
注册地址	山东省沂源县城东风路 36 号		
注册地址的邮政编码	256120		
办公地址	山东省沂源县城南外环 89 号		
办公地址的邮政编码	256120		
公司网址	www.lianhechem.com.cn		
电子信箱	jinbo@holitech.net		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	金波	陈海元
联系地址	江西省吉安市泰和县工业园区	山东省沂源县城南外环 89 号
电话	0796-7088866	0533-2343868
传真	0796-7088855	0533-2343856
电子信箱	jinbo@holitech.net	chenhaiyuan@holitech.net

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	山东省沂源县城南外环 89 号

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2003 年 04 月 30 日	山东省沂源县城东风路 36 号	3703232800398	370323749881110	74988111-0
报告期末注册	2012 年 05 月 21 日	山东省沂源县城东风路 36 号	370000228057564	370323749881110	74988111-0
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	2014 年 3 月 31 日控股股东变更为文开福				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市静安区威海路 755 号文新报业大厦 20 层
签字会计师姓名	张素霞 宋立民

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国泰君安证券股份有限公司	上海市银城中路 168 号上海银行大厦 29 层	马晓宇、彭凯	鉴于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项已获得中国证监会核准并开始实施，国泰君安证券股份有限公司（以下简称“国泰君安”）作为公司本次重大资产重组的独立财务顾问承担后续持续督导工作。2014 年 4 月 18 日，公司与国泰君安签署了《山东联合化工股份有限公司与国泰君安证券股份有限公司关于首次公开发行股票持续督导工作之保荐协议》，

		聘请国泰君安为保荐机构对公司尚未使用完毕的募集资金一并履行督导职责。
--	--	------------------------------------

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减 (%)	2011 年
营业收入(元)	1,192,966,558.95	1,183,208,639.43	0.82%	1,368,541,767.77
归属于上市公司股东的净利润(元)	-63,413,344.92	-11,661,487.71	-443.78%	108,533,988.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-71,412,900.56	-26,117,285.52	-173.43%	98,315,659.97
经营活动产生的现金流量净额(元)	148,964,201.47	149,008,752.00	-0.03%	132,804,788.92
基本每股收益(元/股)	-0.19	-0.03	-533.33%	0.32
稀释每股收益(元/股)	-0.19	-0.03	-533.33%	0.32
加权平均净资产收益率(%)	-7.42%	-1.29%	-6.13%	12.34%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产(元)	1,433,957,899.52	1,480,512,771.02	-3.14%	1,448,959,357.41
归属于上市公司股东的净资产(元)	821,726,510.55	888,176,935.51	-7.48%	926,299,458.93

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净资产

	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-63,413,344.92	-11,661,487.71	821,726,510.55	888,176,935.51
按国际会计准则调整的项目及金额				

## 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-63,413,344.92	-11,661,487.71	821,726,510.55	888,176,935.51
按境外会计准则调整的项目及金额				

## 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	1,751,505.74	944,758.49	3,042,654.14	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	4,729,666.72	10,477,016.35	15,074,111.12	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		1,807,613.92		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	414,468.11	1,584,553.72	1,691,518.02	
单独进行减值测试的应收款项	300.00			

减值准备转回				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3, 677, 295. 37	4, 087, 552. 10	807, 605. 73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-4, 431, 433. 00	
减： 所得税影响额	2, 478, 578. 53	4, 353, 476. 28	5, 446, 126. 49	
少数股东权益影响额（税后）	95, 101. 77	92, 220. 49	520, 001. 12	
合计	7, 999, 555. 64	14, 455, 797. 81	10, 218, 328. 40	--

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

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

目前，我国化工产品市场竞争激烈，产能过剩格局日趋严重，加之受化工市场原材料和能源价格波动、人力成本上升等不利因素影响，化工行业产品盈利能力呈现整体下降的趋势。受上述大环境因素整体制约，公司已经出现上市以来的连续两年亏损。公司积极采取各种措施，通过进一步合理布局产品结构、调整营销策略、通过技改提升原料使用效率节能减排等方式提升盈利能力和降低成本费用，但受国内化工行业不景气的影响，预计短期内仍难以彻底摆脱盈利能力较弱的状况。

为了保护广大股东的利益，使上市公司能够保持健康持续的发展，公司决定进行重组，注入具有持续经营能力和较强盈利能力的优质资产，进而做大做强上市公司。上市公司重组完成后在维持原有化工业务的基础上增加触摸屏和中小尺寸液晶显示屏及模组业务，进而实现多元化发展，将更好地保护上市公司广大股东特别是中小股东的利益。

报告期内，公司实现营业收入119,296.66万元，较上年同期增加0.82%；实现利润总额-6,245.43万元，上年同期实现利润总额-1,235.20万元；实现归属于母公司所有者的净利润-6,341.33万元，上年同期归属于母公司所有者的净利润-1,166.15万元。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

2013年公司在转变工作作风、强化安全生产、规范现场治理、推行精细化管理、深入挖潜降耗、推行项目建设、提升职工素质等方面取得了一定的成绩，为公司克服当前困难实现稳定健康发展奠定了基础。

(1) 2013年公司实现营业收入119,296.66万元，较上年同期增加0.82%；主要因为2013年度公司三聚氰胺和硝酸产品生产规模扩大所致；

(2) 2013年公司营业成本126,599.38万元，较去年同期增加4.26%，主要原因为2013年度公司三聚氰胺和硝酸产品生产规模扩大所致；

(3) 2013年公司的销售、管理费用为11,621.45万元，较去年同期增加10.33%，原因为

①销售费用-运输费增加359.38万元，较去年同期增加25.34%，主要是随着公司三条三万吨/年三聚氰胺生产线的逐步稳产，公司三聚氰胺出口量大幅增加，相应的出口内陆运输费大

幅增加；

②管理费用-折旧费增加288.91万元，较去年同期增加73.25%，主要是公司2012年启用的新建技术研发楼，2013年度计提的折旧额比2012年度增加所致。

③管理费用-停工损失增加324.63万元，较去年同期增加19.14%，主要是公司母公司西部厂区受市场影响停产，增加了本期的停工损失。

(4) 本期研发投入合计3,722.93万元，较去年同期下降13.13%，原因为本期公司在化工行业不景气的情况下减少了科技研发投入；

(5) 2013年公司经营活动产生的现金净流量为15,968.69万元，较去年同期增加7.17%，原因为公司本期产品销售价较低，实现的税费同比减少，使得本期支付的各项税费较去年同期减少56.25%，致使本期经营活动产生的现金净流量比去年同期有所增加；投资活动产生的现金净流量为-13,135.56万元，较去年同期增加27.83%，主要原因公司本期赎回银行理财产品收到的现金及收到的其他与投资活动有关的现金比去年减少所致；筹资活动产生的现金净流量为-6,829.60万元，较去年同期减少239.21%，主要系本期公司借款所收到的现金比去年减少所致；

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

无

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

适用  不适用

## 2、收入

说明

2013年公司实现营业收入119,296.66万元，较上年同期增加0.82%；主要原为2013年度公司三聚氰胺产品生产规模扩大所致，公司3万吨/年三聚氰胺联产硝酸铵能量系统优化项目于2013年6月份建成，截至2013年7月4日该系统生产出第一批合格产品，正式进入试运行状态。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

单位：吨

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
化学原料和化学	销售量	678,246.1	672,068.97	0.92%

制品制造业	生产量	673, 740. 47	686, 252. 12	-1. 82%
	库存量	26, 727. 31	31, 232. 94	-14. 43%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	170, 721, 067. 60
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	14. 31%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	第一名	60, 102, 191. 30	5. 04%
2	第二名	35, 517, 435. 92	2. 98%
3	第三名	30, 812, 875. 08	2. 58%
4	第四名	25, 707, 650. 77	2. 15%
5	第五名	18, 580, 914. 53	1. 56%
合计	——	170, 721, 067. 60	14. 31%

### 3、成本

行业分类

单位： 元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成 本比重 (%)	金额	占营业成 本比重 (%)	
化学原料和	直接材料	968, 137, 364. 70	91. 3%	976, 359, 950. 79	92. 78%	-1. 48%

化学制品制造业						
化学原料和化学制品制造业	直接人工	11,357,787.96	1.07%	11,535,880.99	1.1%	-0.03%
化学原料和化学制品制造业	制造费用	76,187,734.66	7.18%	60,886,737.66	5.79%	1.39%
运输业	直接材料	2,341,872.55	0.22%	1,543,647.08	0.14%	0.08%
运输业	直接人工	524,236.33	0.05%	480,913.37	0.05%	0%
运输业	制造费用	1,862,671.60	0.18%	1,508,623.54	0.14%	0.04%

## 产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013年		2012年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
硝酸铵	直接材料	240,290,377.81	22.66%	259,090,865.47	24.3%	-1.64%
硝酸铵	直接人工	1,615,862.21	0.15%	1,775,919.42	0.17%	-0.02%
硝酸铵	制造费用	8,814,450.68	0.83%	8,442,181.00	0.79%	0.04%
硝酸	直接材料	182,513,308.98	17.21%	381,802,624.62	35.81%	-18.6%
硝酸	直接人工	2,427,266.21	0.23%	4,121,605.32	0.39%	-0.16%
硝酸	制造费用	15,700,359.02	1.48%	26,165,544.82	2.45%	-0.97%
三聚氰胺	直接材料	250,165,597.26	23.59%	132,279,120.75	12.41%	11.18%
三聚氰胺	直接人工	3,853,026.67	0.36%	2,017,247.34	0.19%	0.17%
三聚氰胺	制造费用	44,844,718.26	4.23%	16,807,251.26	1.58%	2.65%
苯酐	直接材料	72,810,413.32	6.87%			
苯酐	直接人工	125,049.08	0.01%			
苯酐	制造费用	3,029,925.30	0.29%			

其他	直接材料	216,074,763.90	20.38%	214,548,921.88	20.12%	0.26%
其他	直接人工	5,221,448.64	0.49%	5,045,851.75	0.47%	0.02%
其他	制造费用	12,925,100.46	1.22%	14,119,667.77	1.32%	-0.1%

说明

无

#### 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额(元)	394,341,960.37
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例(%)	36.21%

#### 公司前 5 名供应商资料

适用  不适用

序号	供应商名称	采购额(元)	占年度采购总额比例(%)
1	国网山东沂源县供电公司	159,984,156.40	14.69%
2	国网山东省电力公司泰安供电公司	73,148,818.67	6.72%
3	唐山雁同煤炭销售有限公司	56,282,288.05	5.17%
4	太原华贵金属有限公司	54,634,114.65	5.02%
5	山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司	50,292,582.59	4.62%
合计	——	394,341,960.37	36.21%

#### 4、费用

(1) 财务费用同比增加46.33%，主要为本期资本化的利息支出减少所致。

(2) 资产减值损失同比增加1006.42%，主要为本期计提的闲置固定资产和工程物资减值准备增加所致。

(3) 所得税费用同比增加3009.01%，主要为子公司联合丰元冲回计提的递延所得税资产，导致递延所得税费用增加所致。

#### 5、研发支出

本期研发投入合计3,722.93万元，较去年同期下降13.13%，原因为本期公司在化工行业不景气的情况下减少了科技研发投入。

## 6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	1,370,954,791.15	1,397,862,236.49	-1.92%
经营活动现金流出小计	1,221,990,589.68	1,248,853,484.49	-2.15%
经营活动产生的现金流量净额	148,964,201.47	149,008,752.00	-0.03%
投资活动现金流入小计	50,646,016.44	128,272,360.23	-60.52%
投资活动现金流出小计	171,288,967.93	310,302,567.70	-44.80%
投资活动产生的现金流量净额	-120,642,951.49	-182,030,207.47	-33.72%
筹资活动现金流入小计	412,016,805.20	530,172,461.03	-22.29%
筹资活动现金流出小计	480,312,770.37	481,112,651.56	-0.17%
筹资活动产生的现金流量净额	-68,295,965.17	49,059,809.47	-239.21%
现金及现金等价物净增加额	-41,156,307.49	15,862,053.65	-359.46%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

(1) 投资活动现金流入小计同比减少60.52%，主要系公司本期赎回银行理财产品收到的现金及收到的其他与投资活动有关的现金比去年减少所致。

(2) 投资活动现金流出小计同比减少44.80%，主要系公司本期购买银行理财产品支付的现金及购建固定资产支付的现金比去年减少所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比减少239.21%，主要系本期公司借款所收到的现金比去年减少所致。

(4) 现金及现金等价物净增加额同比减少359.46%，主要系本期公司减少了贷款规模，期末现金及现金等价物同比减少所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

报告期内公司经营活动的现金流量为 148,964,201.47 元，而本年度净利润为 -67,908,746.21 元，差异的主要原因为：

- (1) 本年度计提的资产减值损失，减少了经营活动现金流量 31,159,536.16 元；
- (2) 本年度计提的固定资产折旧及投资性房地产出租成本，减少了经营活动流量 126,024,242.28 元；
- (3) 本年度摊销的无形资产，减少了经营活动现金流量 4,596,130.08 元。
- (4) 本年度支出的财务费用利息支出，为筹资现金流量，减少了经营活动现金流量 15,168,334.24 元。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年同期增 减 (%)	营业成本比 上年同期增 减 (%)	毛利率比上 年同期增减 (%)
<b>分行业</b>						
无机化学 产品业	1,063,766,246. 45	975,174,746.52	8.33%	4.56%	2.79%	1.58%
化学肥料 制造业	73,344,975.53	80,508,140.79	-9.77%	-32.36%	-19.55%	-17.48%
运输业	5,348,563.52	4,728,780.49	11.59%	25.96%	33.84%	-5.2%
<b>分产品</b>						
硝酸铵	240,799,413.44	250,720,690.69	-4.12%	-29.5%	-17.51%	-15.14%
硝酸	230,328,588.84	200,640,934.21	12.89%	-17.62%	-17.87%	0.27%
三聚氰胺	375,638,988.95	298,863,342.19	20.44%	80.96%	50.1%	16.36%
苯酐	81,391,072.72	75,965,387.70	6.67%			
其他	214,301,721.55	234,221,313.01	-9.3%	-28.88%	-23.2%	-8.09%
<b>分地区</b>						
省内	511,358,365.47	496,541,383.66	2.9%	-14.82%	-14.07%	-0.85%
华东	142,937,802.30	126,169,074.17	11.73%	27.07%	30.95%	-2.62%

东北	95,578,970.42	99,458,658.55	-4.06%	-49.86%	-42.47%	-13.36%
华北	185,016,299.05	177,576,054.97	4.02%	48.27%	65.74%	-10.12%
华南	28,835,285.51	24,987,325.01	13.34%	282.1%	258.44%	5.71%
境外	168,457,808.83	126,828,395.94	24.71%	81.26%	40.93%	21.54%
其他	10,275,253.92	8,850,775.50	13.86%	641.24%	688.5%	-5.17%

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

适用  不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增 减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产 比例 (%)	金额	占总资产 比例 (%)		
货币资金	128,065,276.18	8.93%	151,841,583.67	10.26%	-1.33%	
应收账款	36,161,400.35	2.52%	24,855,834.65	1.68%	0.84%	
存货	92,164,969.05	6.43%	97,213,783.57	6.57%	-0.14%	
投资性房 地产	68,372.11	0%	74,857.99	0.01%	-0.01%	
固定资产	864,187,425.86	60.27%	650,231,810.44	43.92%	16.35%	
在建工程	2,358,500.39	0.16%	154,979,201.85	10.47%	-10.31%	

##### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增 减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产 比例 (%)	金额	占总资产 比例 (%)		
短期借款	212,000,000.00	14.78%	240,000,000.00	16.21%	-1.43%	
长期借款			35,000,000.00	2.36%	-2.36%	

## 五、核心竞争力分析

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

### 1、柔性生产能力优势

公司作为多年从事化肥、化工产品生产销售的企业，目前已形成以合成氨为源头，以硝酸及下游产品、尿素及下游产品及纯碱等产品为主线并实现产业链交叉延伸的多联产生产格局。在此格局下，本公司在各产品之间的产出分配比例上具备了更大的调节空间，能够通过优化调整产品比例，抵御市场风险，化解个别产品的周期性波动风险，使公司的经营具备了较强的稳定性。

### 2、循环经济优势

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

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

近年来，公司多次受到各主管部门的表彰：2007年度，公司荣获“淄博市节能先进单位”称号，2008年度，公司被淄博市经贸委评为“2008年度节能降耗突出贡献企业”，2008年被

列入省级重点培育的循环经济型企业，并荣获2009年山东省循环经济科学管理十佳示范单位。

### 3、品牌优势

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

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

### 4、运距优势

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

### 5、运输优势

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

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）

#### (2) 持有金融企业股权情况

公司名	公司类	最初投	期初持	期初持	期末持	期末持	期末账	报告期	会计核	股份来

称 别	資本 (元)	股数量 (股)	股比例 (%)	股数量 (股)	股比例 (%)	面值 (元)	损益 (元)	算科目	源
合计	0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

### (3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持 股比例 (%)	期末持 股数量 (股)	期末持 股比例 (%)	期末账 面值 (元)	报告期 损益 (元)	会计核算 科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期											
证券投资审批股东会公告披露日期 (如有)											

持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	--	0	0	0	0
委托理财资金来源				无							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
委托理财审批董事会公告披露日期 (如有)											
委托理财审批股东会公告披露											

日期 (如有)	
---------	--

### (2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品 投资操 作方名 称	关联关 系	是否关 联交易	衍生品 投资类 型	衍生品 投资初 始投资 金额	起始日 期	终止日 期	期初投 资金额	计提减 值准备 金额 (如 有)	期末投 资金额	期末投 资资金额 占公司 报告期 报告期 末净资 产比例 (%)	报告期 实际损 益金额
合计				0	--	--	0	0	0	0%	0
衍生品投资资金来源	无										
衍生品投资审批董事会公告披 露日期 (如有)											
衍生品投资审批股东会公告披 露日期 (如有)											

### (3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关 联方	贷款金 额	贷款利 率	担保人或抵 押物	贷款对象资 金用途
合计	--	0	--	--	--
委托贷款审批董事会公告披露日期 (如 有)					
委托贷款审批股东会公告披露日期 (如 有)					

## 3、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	33,497.61
--------	-----------

报告期投入募集资金总额	2,624.7
已累计投入募集资金总额	25,354.28
募集资金总体使用情况说明	

## (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) =(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	项目达到预定可使用状态日期实现的效益	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
<b>承诺投资项目</b>											
3 万吨/年三聚氰胺资源综合利用及节能技术改造工程项目	否	32,107	24,028.98	2,624.7	23,963.67	99.73%	2010 年 06 月 01 日	3,749.14	否	否	
承诺投资项目小计	--	32,107	24,028.98	2,624.7	23,963.67	--	--	3,749.14	--	--	
<b>超募资金投向</b>											
补充流动资金(如有)	--	1,390.61	1,390.61		1,390.61	100%	--	--	--	--	
超募资金投向小计	--	1,390.61	1,390.61		1,390.61	--	--	--	--	--	
合计	--	33,497.61	25,419.59	2,624.7	25,354.28	--	--	3,749.14	--	--	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	未达到计划进度的原因：募投项目已完工，因工程结算与工程付款的时间差以及合同中约定的质保金影响，募集资金尚未全部支付。未达到预计收益的原因：1、受宏观经济形势波动和国际金融危机影响，募投项目产品三										

体项目)	聚氰胺销售价格下降，以及原材料煤、电和人工成本上升；2、募投项目 3 万吨/年三聚氰胺资源综合利用及节能技术改造项目未达到设计产能，因频繁试车和工艺、设备改造，导致成本上升。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 经公司 2008 年 4 月 1 日召开的一届董事会第十一次会议决议通过，将超额募集资金 1,390.61 万元用于补充流动资金。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1、经 2012 年 11 月 29 日召开的三届董事会第九次会议决议通过，用募集资金中的 2,700 万元闲置资金暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月。该款项于 2013 年 5 月 27 日归还。2、经 2013 年 6 月 13 日召开的三届董事会第十四次会议决议通过，用募集资金中的 2,600 万元闲置资金暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月。该款项于 2013 年 12 月 10 日归还。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 公司募投项目 3 万吨/年三聚氰胺资源综合利用及节能技术改造工程实际投资 24,028.98 万元，比承诺投资总额减少 8,078.02 万元，加截止 2010 年 5 月 31 日的募集资金利息收入 1,392.96 万元，共计节余募集资金 9,470.98 万元。经公司 2010 年 5 月 13 日召开的二届十三次董事会决议并经 2010 年

	第一次临时股东大会决议通过，将节余募集资金用于永久补充公司流动资金。募集资金出现节余的原因主要为募投项目建设期间，受全球金融危机影响，项目所用设备、材料价格出现大幅下降，以及公司结合自身技术优势和经验，对项目的工艺设计进行了优化，节约了项目投资成本。
尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金专户内款项：2,737,400.92 元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化	
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--	
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		无								

## 4、主要子公司、参股公司分析

### 主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山东联合丰元	子公司	化工	硝酸、合成氨	100,000,000	160,572,243.09	63,325,833.14	156,031,417.01	-34,850,532.87	-37,461,677.39

化工有限公司									
山东新泰联合化工有限公司	子公司	化工	三聚氰胺、合成氨、碳铵、	50,000,00	318,053,226.39	-11,458,325.09	339,100,382.83	-17,675,587.25	-17,918,537.08
淄博新联化物流有限公司	子公司	运输	危化品运输、普货运输、燃油销售	500,000	14,652,491.25	9,741,295.92	16,463,587.28	409,827.70	527,606.66

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
5万吨/年苯酐技术改造工程	15,000	3,020.12	12,396.25	100%	本报告期实现毛利542.57万元
3万吨/年三聚氰胺联产硝酸铵节能技术改造工程	14,870	6,191.37	9,921.17	100%	本报告期实现毛利1653.07万元
15万吨/年硝酸技术改造	14,996	8,806.99	9,106.54	100%	本项目主要是生产稀硝酸，并供硝基复合肥车间生产硝酸铵，基本上不直接产生收益。
合计	44,866	18,018.48	31,423.96	--	--

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

无

## 八、公司未来发展的展望

### (一) 行业发展情况

目前，我国化工产品市场竞争激烈，产能过剩格局日趋严重，加之受化工市场原材料和能源价格波动、人力成本上升等不利因素影响，化工行业产品盈利能力呈现整体下降的趋势。受上述大环境因素整体制约，联合化工2012年度亏损1,166.15万元，2013年度亏损6,341.33万元。公司积极采取各种措施通过进一步合理布局产品结构、调整营销策略、通过技改提升原料使用效率节能减排等方式提升盈利能力和降低成本费用，但受国内化工行业不景气的影响，预计短期内仍难以彻底摆脱盈利能力较弱的状况。

为了保护广大股东的利益，使上市公司能够保持健康持续的发展，公司决定进行重组，注入具有持续经营能力和较强盈利能力的优质资产，进而做大做强上市公司。上市公司重组完成后在维持原有化工业务的基础上增加触摸屏和中小尺寸液晶显示屏及模组业务，进而实现多元化发展，将更好地保护上市公司广大股东特别是中小股东的利益。

### (二) 公司发展战略

#### 1、化工产业链

公司将根据国家化工、化肥行业发展规划，充分发挥公司的体制优势和管理优势，坚持以人为本，以市场为导向，以效益为中心，依靠科技进步，灵活调整产品结构，在保持现有产能基础上，逐步淘汰落后产能，优化产品结构，降低成本，确保化工产业链持续、健康发展。

#### 2、液晶显示和触控行业产业链

江西合力泰作为触控显示产品一站式服务商，长期专注于触摸屏和中小尺寸液晶显示屏及模组的研发、生产和销售。江西合力泰的产业链布局从液晶显示屏及模组、触摸屏、到触控显示一体化模组，产品涵盖诸多领域，满足客户的个性化、多样化需求；江西合力泰研发技术团队多年从事触摸屏和液晶显示行业的开发与生产，对于触控和液晶显示领域的核心工艺技术有着深刻的理解和掌握。作为公司未来重要发展的主要方向，将以此为基础，把上市公司努力打造成为触控和液晶显示行业的持续领跑者。

### (三) 2014年总体经营策略、思路

在稳定化工产业链发展的前提下，在触控和液晶显示领域，公司将抓住 2014 年触控和液

晶显示行业的高速发展机遇，通过各种渠道，扩大产能，不断提升市场份额。公司紧随触控和液晶显示行业的技术发展趋势，加强产业链的整合能力，加快智能穿戴产品、柔性触摸屏模组、柔性显示屏模组、ON-CELL 模组、裸眼 3D 等新技术研发和新产品量产。

#### （四）公司面临的风险因素

##### 1、重组完成后的业务整合风险

重组完成后，江西合力泰将成为公司的全资子公司。上市公司在现有化工业务基础上，将新增触摸屏和中小尺寸液晶显示屏产品等的设计、生产和销售业务。上述两类业务分属不同行业，跨度较大，需在企业经营、管理制度、企业文化等方面进行融合。交易完成后能否充分发掘两类业务及其经营实体优势并进行有效整合存在一定的不确定性，且整合过程中可能会对公司的业务发展产生不利影响。

对策：重组完成后公司将对公司的经营管理团队进行有效整合，取长补短，加快办理重组完成后各项相关事宜，把整合过程中可能产生的对公司的业务发展不利影响因素降至最低。

##### 2、下游市场需求波动的风险

###### A、化工产业链

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

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

###### B、液晶显示和触控行业产业链

近几年来，在全球智能手机和平板电脑的带动下，触摸屏和中小尺寸液晶显示行业发展极为迅速，下游应用领域不断拓宽，市场需求保持持续高速增长的态势，但是消费类电子产品的需求变动影响因素较多，如经济周期、消费者偏好等，受其影响，消费类电子产品市场需求也会出现波动。如果下游产品市场增长趋势放缓，则可能对其经营业绩产生不利影响。

对策：持续提升成本管理能力，并与上游供应商建立了良好合作关系。在产品价格调整过程中，一方面通过与供应商协商使主要原材料价格与产品销售价格同步，同时不断改进工艺、提高产品良率，并通过生产垂直一体化、自给盖板玻璃和FPC等多重方式，从而保持了较强的持续盈利能力。

##### 3、人力资源风险

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

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

#### 4、技术更新加快的风险

随着信息技术的发展，消费电子行业新的应用不断涌现，用户对产品个性化及性能的需求不断提高，新产品和新技术更新速度亦不断加快。目前，触摸屏产品轻薄化已成为显著的发展趋势，触控显示一体化、OGS产品面世，On-cell、In-cell等触控技术得到突破，将加剧触摸屏行业的竞争态势。如果公司不能通过技术创新以满足市场的需求，将在新产品市场失去原有技术优势，对产品竞争力构成重大不利影响。

对策：公司将继续加大研发投入，围绕智能穿戴产品、柔性触摸屏模组、柔性显示屏模组、ON-CELL模组、裸眼3D等新产品、新材料、新技术为核心，引导和满足客户的需求。

#### 5、生产规模快速发展导致的管理风险

公司从事的触摸屏和液晶显示业务属于精密加工行业，生产车间为无尘净化车间，加工产品为精密电子元器件，各道工序相对复杂，需要由大量训练有素的工人协作完成，对规模化生产能力形成考验，劳动密集型的特征相对明显。

随着新投资项目的陆续开展，如果公司在生产规模扩张后管理能力无法跟进，将会对公司的发展构成一定制约，导致一定的管理风险。

对策：公司在良率提升、生产管理、产能适配等诸多环节优化资源配置，采用ERP系统进行物料调配，实施精细化管理，从而确保产品品质、交期、成本多个管理目标的实现。

### （五）经营目标

1、稳定化工产品的生产，努力降低化工产品的生产成本，探索转变营销策略，进一步拓宽客户群。

2、不断扩大触控显示一体化产品的产能，继续保持和扩大公司在各细分产品市场中的份额。同时在新产品开发上，完成智能穿戴产品、柔性触摸屏模组、柔性显示屏模组、ON-CELL模组、裸眼3D等新技术研发和新产品量产。

**九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

无

**十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明**

无

**十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明**

无

**十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明**

无

**十三、公司利润分配及分红派息情况**

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

 适用  不适用

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

## (1) 2011年度利润分配方案

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

## (2) 2012年度利润分配方案

不进行利润分配，也不实施资本公积金转增股本。

## (3) 2013年度利润分配方案

不进行利润分配，也不实施资本公积金转增股本。

## 公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年		-63,413,344.92	
2012 年		-11,661,487.71	
2011 年	22,298,400.00	108,533,988.37	20.55%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

 适用  不适用

#### 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

现金分红政策：

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

#### 十五、社会责任情况

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

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

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

报告期内，公司在现有基础上大力开展挖潜降耗，生产消耗进一步降低，节能降耗。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计 负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审理结 果及影响	诉讼 (仲裁) 判决执 行情况	披露 日期	披露 索引
2011 年 11 月, 山东联合化工股份有限公司(以下简称“公司”)就和北京烨晶科技有限公司、武汉昌发过程装备工程有限公司技术转让合同纠纷一案,向山东省淄博市中级人民法院提起诉讼。山东省淄博市中级人民法院分别于 2012 年 6 月 29 日、8 月 16 日、9 月 6 日公开开庭进行了审理,并依法进行了判决。公司已于 2013 年 1 月 23 日根据淄博市中级人民法院(2011)淄民三初字第 234 号民事判决书的判决结果披露了《诉讼事项进展公	1,994.11	否	2013 年 12 月 9 日山东省高级人民法院对该案件判决如下: 1、驳回上诉, 维持原判(2013 年 1 月 14 日山东省淄博市中级人民法院对该案件的判决)。本判决为终审判决。	本次诉讼判决属终审判决, 其中判决赔偿款 9,201,142.90 元应当确认为营业外收入, 其余判决赔偿款 10,740,000.00 元根据相关资产的折旧年限进行摊销, 由于对判决结果的执行需要一定时间, 而 2013 年会计年度即将结束, 上述情况预计不影响 2013 年年度业绩, 公司原预计 2013 年度业绩亏损空间不变。具体账务处理以会计师事务所	尚未执行	2013 年 12 月 25 日	巨潮资讯网、中国证券报、证券时报

告》(公告编号: 2013-002)。2013 年 1 月 29 日,公司因不服 淄博市中级人民法院 民事判决,向山东省高 级人民法院提起上诉。 被告北京烨晶科技有 限公司及武汉昌发过 程装备工程有限公司 同时提起了上诉。				的审计结果为准。 对于该诉讼事项的 进展情况,本公司 将持续履行信息披 露义务。		
--	--	--	--	--	--	--

## 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 三、资产交易事项

### 1、收购资产情况

交易对 方或最 终控制 方	被收购 或置入 资产	交易价 格(万 元)	进展情 况(注 2)	对公司 经营的 影响 (注 3)	对公司 损益的 影响 (注 4)	该资产 为上市 公司贡 献的净 利润占 净利润 总额的 比率 (%)	是否 为关 联交 易	与交易 对方的 关联关 系(适 用关联 交易情 形	披露 日期 (注 5)	披露索引
江西合 力泰科 技有限 公司全 体股东	江西合 力泰科 技有限 公司	276,94 6.12	该资产 已经于 2014 年 3 月 20 日过户	江西合 力泰科 技有限 公司为 公司的	对公司 2013 年 度损益 无影 响。	0%	否	不构成 关联交 易	2014 年 03 月 21 日	巨潮资讯 网、中国证 券报、证券 时报上《山 东联合化

	股权		到公司名下。	全资子 公司， 独立经 营。对 公司的 管理层 稳定性 无影 响。								工股份有 限公司关 于发行股 份购买资 产之 资产过户 完成的公 告》公告编 号： 2014-012
--	----	--	--------	---	--	--	--	--	--	--	--	---

## 2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权(适用关联交易情形)	所涉及的债权债务	披露日期	披露索引

## 3、企业合并情况

无

## 四、公司股权激励的实施情况及其影响

无

## 五、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

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

### 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

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

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	上会会计师事务所(特殊普通合伙)
------------	------------------

境内会计师事务所报酬（万元）	55
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	张素霞、宋立民

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

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

无

## 八、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引

整改情况说明

适用  不适用

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

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

无

## 十、其他重大事项的说明

无

## 十一、公司子公司重要事项

无

## 十二、公司发行公司债券的情况

无

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

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	80,618,727	36.15%				-9,100,448	-9,100,448	71,518,279	21.38%
3、其他内资持股	80,618,727	36.15%				-9,100,448	-9,100,448	71,518,279	21.38%
境内自然人持股	80,618,727	36.15%				-9,100,448	-9,100,448	71,518,279	21.38%
二、无限售条件股份	253,857,273	75.9%				9,100,448	9,100,448	262,957,721	78.62%
1、人民币普通股	253,857,273	75.9%				9,100,448	9,100,448	262,957,721	78.62%
三、股份总数	334,476,000	100%				0	0	334,476,000	100%

股份变动的原因

适用  不适用

2012年3月份公司董事高化忠、赵西允、董事会秘书范修巨、监事会监事齐元山离任，2012年末锁定其持有股份的50%，即9100448股。2013年该部分股份解除限售。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

无

### 2、现存的内部职工股情况

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

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	23,457	年度报告披露日前第 5 个交易日 末股东总数	19,455
----------	--------	---------------------------	--------

### 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末 持股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻 结情况	
							股份 状态	数 量
王宜明	境内自然人	21.84%	73,041,427	0	54,781,070	18,260,357		
王伊飞	境外自然人	2.32%	7,774,460	-124840		7,774,460		
李淑南	境内自然人	2.25%	7,518,967	-201700		7,518,967		
庞世森	境内自然人	2.2%	7,344,500	-310000	5,740,875	1,603,625		
赵西允	境内自然人	2.17%	7,262,700	-300000		7,262,700		
高修家	境内自然人	2.16%	7,231,923	-482400		7,231,923		
李希志	境内自然人	2.07%	6,922,034	-181300		6,922,034		
房敬	境内自然人	2.04%	6,821,300	-250000	5,303,475	1,517,825		
辛军	境内自然人	1.85%	6,197,000	-250000		6,197,000		

高化忠	境内自然人	1. 78%	5, 963, 220	0		5, 963, 220		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前 10 名股东互相之间均无关联关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
王宜明	18, 260, 357	人民币普通股	18, 260, 357					
王伊飞	7, 774, 460	人民币普通股	7, 774, 460					
李淑南	7, 518, 967	人民币普通股	7, 518, 967					
赵西允	7, 262, 700	人民币普通股	7, 262, 700					
高修家	7, 231, 923	人民币普通股	7, 231, 923					
李希志	6, 922, 034	人民币普通股	6, 922, 034					
辛军	6, 197, 000	人民币普通股	6, 197, 000					
高化忠	5, 963, 220	人民币普通股	5, 963, 220					
段会伟	5, 312, 884	人民币普通股	5, 312, 884					
郝纪平	4, 768, 882	人民币普通股	4, 768, 882					
前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述无限售条件股东王宜明、王伊飞、李淑南、赵西允、高修家、李希志、辛军、高化忠、段会伟、郝纪平均为公司发起人股东, 其互相之间均无关联关系。							
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明(如有) (参见注 4)	无							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王宜明	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	2009 年至今任本公司董事长、党委书记。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王宜明	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	2009 年至今任本公司董事长、党委书记。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

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

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

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

其他情况说明

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性 别	年 龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
文开福	董事长	现任	男	48	2014 年 04 月 23 日	2017 年 04 月 23 日	0			0
王宜明	副董事长、总裁	现任	男	49	2014 年 04 月 23 日	2017 年 04 月 23 日	73,041 ,427			73,041 ,427
陈贵生	董事、副总裁、财务负责人	现任	男	46	2014 年 04 月 23 日	2017 年 04 月 23 日	0			0
金波	董事、副总裁、董事会秘书	现任	男	37	2014 年 04 月 23 日	2017 年 04 月 23 日	0			0
李德军	董事、副总裁	现任	男	40	2014 年 04 月 23 日	2017 年 04 月 23 日	2,934, 954		0	2,934, 954
郑国清	董事	现任	男	33	2014 年 04 月 23 日	2017 年 04 月 23 日	0			0
庞世森	董事、总经理	离任	男	52	2012 年 03 月 10 日	2014 年 04 月 23 日	7,654, 500		310,00 0	7,344, 500
房敬	董事、副总经理	离任	男	55	2012 年 03 月 10 日	2014 年 04 月 23 日	7,071, 300		250,00 0	6,821, 300
李峰	董事、财务负责人	离任	男	38	2012 年 03 月 10 日	2014 年 04 月 23 日	0			0
刘竹庆	董事、总工程师	离任	男	50	2012 年 03	2014 年 04	2,666,		60,000	2,606,

	师				月 10 日	月 23 日	214			214
李有臣	独立董事	现任	男	48	2014 年 04 月 23 日	2017 年 04 月 23 日	0			0
谢岭	独立董事	现任	男	43	2014 年 04 月 23 日	2017 年 04 月 23 日	0			0
吴育辉	独立董事	现任	男	36	2014 年 04 月 23 日	2017 年 04 月 23 日	0			0
徐波	独立董事	离任	男	48	2012 年 03 月 10 日	2014 年 04 月 23 日	0			0
董华	独立董事	离任	男	37	2012 年 12 月 17 日	2014 年 04 月 23 日	0			0
董宪印	董事会秘书	离任	男	34	2012 年 03 月 10 日	2014 年 04 月 23 日	0			0
王崇德	监事会主席	现任	男	51	2014 年 04 月 23 日	2017 年 04 月 23 日	1,989, 312		100,00 0	1,889, 312
唐美姣	监事	现任	女	35	2014 年 04 月 23 日	2017 年 04 月 23 日	0			0
王令红	监事	现任	女	48	2014 年 04 月 23 日	2017 年 04 月 23 日	0			0
齐俊祥	监事	离任	男	46	2012 年 03 月 10 日	2014 年 04 月 23 日	0			0
崔学宏	监事	离任	男	41	2012 年 03 月 10 日	2014 年 04 月 23 日	0			0
姜德利	独立董事	离任	男	62	2012 年 03 月 10 日	2013 年 04 月 11 日	0			0
合计	--	--	--	--	--	--	95,357 ,707	0	720,00 0	94,637 ,707

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

一、文开福先生，1966年出生，中国国籍，硕士学历。2004年自江西合力泰成立起，现任江西合力泰总裁职务，江西合力泰董事长、总裁。同时兼任江西省第十二届人民代表大会代表、中国人民政治协商会议吉安市第三届委员会委员、泰和县工商联第十三届副主席。2014年4月23日至今任公司董事长。

二、王宜明先生，1965年出生，中国国籍，本科学历，高级工程师。2009年至2014年4月23日任本公司董事长、党委书记，2014年3月20日至2014年4月23兼任公司总经理，2014年4月23日至今任公司副董事长、总裁。

三、陈贵生先生，1968年出生，中国国籍，本科学历。2009年2月至2010年5月任福建凤竹纺织科技股份有限公司财务总监；2010年6月至2011年5月任深圳市金锐显科技有限公司财务总监；2011年6月加入江西合力泰科技有限公司，现任江西合力泰董事、副总裁、财务总监。2014年4月23日至今任公司董事、副总裁、财务负责人。

四、金波先生，1977年出生，中国国籍，博士学历。金波先生2007年10月至2011年12月任太平资产管理（香港）有限公司基金经理；2011年12月加入江西合力泰科技有限公司，现任江西合力泰董事、副总裁。2014年4月23日至今任公司董事、副总裁、董事会秘书。

五、李德军先生，1974年出生，中国国籍，大学学历，工程师。2009年至2012年3月任公司董事、总经理助理，2012年3月至2014年4月23日任公司董事、副总经理，2014年4月23日至今任公司董事、副总裁。

六、郑国清先生，1981年生，中国国籍，大专学历。2004年加入江西合力泰科技有限公司，历任生产主管、副经理、副总经理、总经理、副总裁等职。2014年4月23日至今任公司董事。

七、李有臣先生，1966年出生，中国国籍，毕业于山东大学化学系，高级工程师，取得安全评价师资格、安全工程师资格。现任济南石油化工设计院党委书记、副院长。2009年1月至2009年5月在济南石油化工设计院任副院长，高级工程师；2009年6月至今任济南石油化工设计院党委书记兼副院长，高级工程师。2014年4月23日至今任公司独立董事。

八、谢岭先生，1971年出生，中国国籍，硕士学历，注册资产评估师、注册房地产估价师。谢岭先生2009年至今任职于上海立信资产评估有限公司，历任项目经理、部门经理、副总裁、总裁、董事等职；2012年11月至2014年3月任江西合力泰独立董事。同时兼任上海资产评估协会房地产评估专家委员会、编辑委员会委员，获得中国资产评估协会“全国首届金牌会员”和第二届“全国十佳青年评估师”称号。2014年4月23日至今任公司独立董事。

九、吴育辉先生，1978年出生，中国国籍，博士学历，注册会计师。吴育辉先生2009年至

2010年9月任厦门大学中国资本市场研究中心研究员；2010年至今任职于厦门大学管理学院，历任助理教授、副教授等职；2012年11月至2014年3月任江西合力泰独立董事。同时兼任梅花企业股份有限公司、福建东亚水产股份有限公司、福耀玻璃工业集团股份有限公司独立董事。2014年4月23日至今任公司独立董事。

十、王崇德先生，1963年出生，中国国籍，大专学历，工程师。2009年1月至2009年11月任山东联合化工股份有限公司销售经理；2009年11月至2012年3月任联合化工控股子公司山东联合丰元化工有限公司总经理；2012年3月至2012年12月，任联合化工控股子公司山东联合丰元化工有限公司董事长。2014年4月23日至今任公司监事会主席。

十一、唐美姣女士，1979年生，中国国籍，大专学历。2004年至2010年历任江西合力泰采购经理、市场管理部经理、利润管理中心副总经理等职。2012年12月至2014年3月任江西合力泰监事。2014年4月23日至今任公司监事。

十二、王令红女士，1966年生。王令红女士2009年至今任江西合力泰科技有限公司会计职务。2014年4月23日至今任公司监事。

#### 在股东单位任职情况

适用  不适用

#### 在其他单位任职情况

适用  不适用

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

#### 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

报酬确定依据：依据《2013年公司生产经营计划》，经股东大会聘请的会计师事务所审计的《2013年度财务报告》，《2013年度公司生产经营责任制》、《高级管理人员考核评价办法》。

#### 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获	从股东单	报告期末
----	----	----	----	------	------	------	------

					得的报酬总额	位获得的报酬总额	实际所得报酬
王宣明	副董事长、总裁	男	49	现任	18.01		18.01
庞世森	董事、总经理	男	52	离任	18.37		18.37
房敬	董事、副总经理	男	55	离任	10.81		10.81
李德军	董事、副总裁	男	40	现任	11.6		11.6
李峰	董事、财务负责人	男	38	离任	7.57		7.57
刘竹庆	董事、总工程师	男	50	离任	7.57		7.57
李有臣	独立董事	男	48	离任	0		0
徐波	独立董事	男	48	离任	3.75		3.75
董华	独立董事	男	37	离任	0		0
董宪印	董事会秘书	男	34	离任	7.57		7.57
王崇德	监事会主席	男	51	现任	11.17		11.17
齐俊祥	监事	男	46	离任	7.77		7.77
崔学宏	监事	男	41	离任	6.11		6.11
姜德利	独立董事	男	62	离任	5		5
合计	--	--	--	--	115.3	0	115.3

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因

#### 五、报告期内核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司无核心技术团队或关键技术人员变动情况。

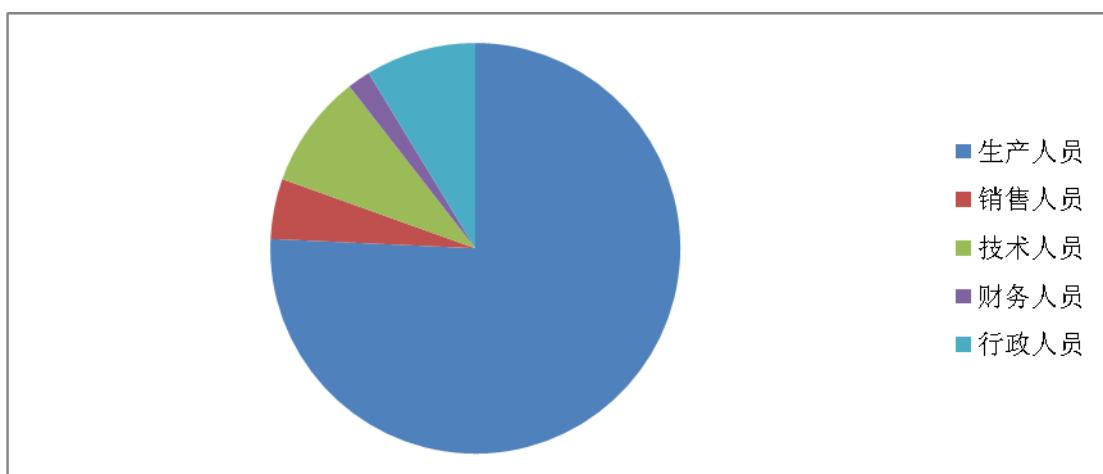
#### 六、公司员工情况

截至报告期末，公司员工总数为 2192 人，其中含新联化员工 51 人、联合丰元 149 人、新泰联合化工 552 人。公司无需要承担费用的离退休职工。人员情况如下：

##### 1. 按职工专业构成分类

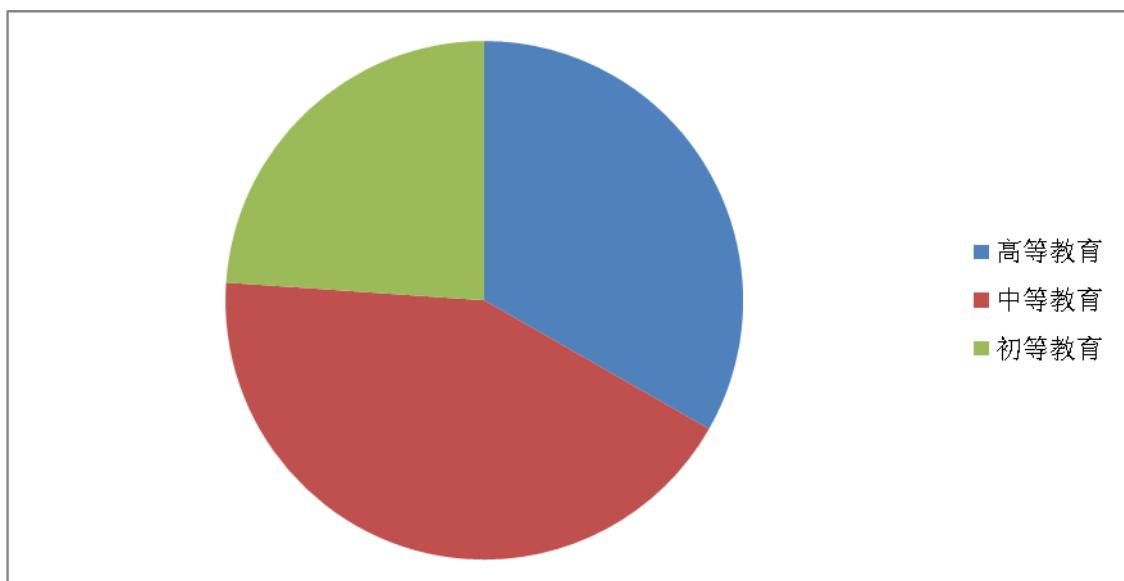
专业构成	人数	占总人数的比例 (%)

生产人员	1660	75.73%
销售人员	104	4.74%
技术人员	197	8.99%
财务人员	40	1.82%
行政人员	191	8.71%
合计	2192	100.00%



## 2. 按职工受教育程度分类

教育程度	人数	占总人数的比例 (%)
高等教育	729	33.26%
中等教育	939	42.84%
初等教育	524	23.91%
合计	2192	100.00%



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

### 3、员工薪酬政策

公司薪酬遵循按劳分配的原则，按照劳动出勤、工作技能、工作职位和工作业绩确定不同的工资发放标准。

### 4、培训计划

公司重视员工的培训，建立了员工培训制度，每年根据公司需求对员工制定年度培训计划，由培训部门分步实施并对培训效果进行评估。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定召集并召开股东大会，并能平等对待所有股东，保障中小股东享有平等地位，确保所有股东能够正常依法行使自己的权利。

#### 2、关于公司与控股股东

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

#### 3、关于董事和董事会

根据《公司章程》及《董事大会议事规则》的规定，公司董事会由九名董事组成，其中独立董事三名，设董事长一名。报告期内公司共召开8次董事会，均按照《公司章程》及《董事大会议事规则》的程序召开。报告期内，公司董事均能按照相关规定履行董事职责，认真出席董事会和股东大会，积极参加董事培训和独立董事培训，熟悉有关法律法规，能够较好的维护公司及股东的合法权益。

董事姓名	应出席次数	现场出席次数	以通讯表决方 式参会次数	委托出席 次数	缺席次数	是否连续两次未 亲自出席会议
王宜明	8	8	0	0	0	否
庞世森	8	8	0	0	0	否
房敬	8	8	0	0	0	否
李德军	8	8	0	0	0	否

李峰	8	8	0	0	0	否
刘竹庆	8	8	0	0	0	否
李有臣	7	7	0	0	0	否
徐波	8	7	1	0	0	否
董华	8	8	0	0	0	否
姜德利	1	1	0	0	0	否

#### 4、关于监事和监事会

根据《公司章程》及《监事会议事规则》的规定，公司监事会由三名监事组成，其中职工代表监事一名。报告期内公司共召开六次监事会，均系按照法定程序召集召开。监事在日常工作中本着对股东负责的态度，履行监督职责对公司董事、高级管理人员执行公司职务的行为合法合规进行监督，对公司财务进行监督核查，并对公司重大事项监督核查，对公司内幕信息知情人管理制度落实情况进行监督，对重大事项、程序合规性等发表专项意见。

#### 5、关于信息披露与投资者关系管理

报告期内，公司严格按照中国证监会及深圳证券交易所有关规定及备忘录、公司《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等规章制度的规定，利用《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网和公司网站，公开、透明的披露公司信息，确保投资者知悉公司信息，并通过电话、电子邮件、接受来访、深交所互动平台等多种方式进行对投资者的咨询在法律规定的解释范围内进行解释和答复。在发生重大影响性事件时，公司及时采取停牌措施，高效组织人员搜集信息，以最快的速度形成准确、全面的信息公开披露，避免了传闻和猜测，最大程度保护广大投资者的利益。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况报告期内，为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露的“公开、公平、公正”原则，保护广大投资者的合法权益，根据《公司法》、《证券法》等法律法规及《内幕信息知

情人管理制度》等规范制度，公司定期如实登记报备内幕信息知情人情况。报告期内，公司无内幕信息知情人违规买卖公司股票的情形发生，无监管处罚记录。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 04 月 11 日	1、审议《2012 年度董事会工作报告》；2、审议《2012 年度监事会工作报告》；3、审议《2012 年度报告全文》及《2012 年度报告摘要》；4、审议《2012 年度财务决算报告》；5、审议《关于<公司内部控制自我评价报告>的议案》；6、审议《关于<募集资金 2012 年度使用情况的专项报告>的议案》；7、审议《关于续聘会计师事务所的议案》；8、审议《关于 2013 年度授权董事长批准向金融机构借款额度的议案》；9、审议《关于董事会提名李有臣为独立董事候选人的议案》；10、审议《2012 年度利润分配预案的议案》	审议通过	2013 年 04 月 12 日	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 第一次临时股东大会	2013 年 05 月 08 日	1、审议关于修订《募集资金管理办法》的议案；2、审议《关于前次募集资金使用情况报告的议案》；3、审议《关于公司使用闲置自有资金进行投资理财的议案》。	审议通过	2013 年 05 月 09 日	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网
2013 第二次临时股东大会	2013 年 11 月 25 日	1、《关于决定终止原非公开发行股票的议案》；2、《关于公司符合上市公司发行股份购买资产条件的议案》；3、《关于本次交易构成关联交易的议案》；4、《关于提请公司股东大会批准豁免重组方履行要约收购义务的议案》；5、《关于提请股东大会授权董事会办	审议通过	2013 年 11 月 26 日	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网

	理本次交易涉及的相关事项的议案》；6、《关于计提资产减值准备的议案》；7、《关于与相关投资者签订附条件生效的《发行股份购买资产之配套融资非公开发行股份认购协议》的议案》；8、《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性的议案》；9、《关于公司向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金方案的议案》；10、《关于《山东联合化工股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》的议案》和《关于《山东联合化工股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）摘要》的议案》；11、《关于批准有关评估报告、审计报告和盈利预测报告的议案》；12、《关于与江西合力泰科技股份有限公司全体股东签订《非公开发行股票购买资产协议》的议案》；13、《关于与文开福及其一致行动人签订《盈利预测补偿协议》的议案》		
--	---	--	--

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
徐波	8	7	1	0	0	否
董华	8	8	0	0	0	否
李有臣	7	7	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						3

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

无

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、战略委员会履职情况：战略委员会共召开了两次会议，审议通过了《关于决定终止原非公开发行股票的议案》、《关于公司向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金方案的议案》、《关于《山东联合化工股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》的议案》和《关于《山东联合化工股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）摘要》的议案》，对公司重大事项进行了充分讨论和论证，并报董事会审议。

2、审计委员会履职情况：报告期内，根据中国证监会、深交所有关规定及公司董事会审计委员会工作细则、公司独立董事年报工作制度、董事会审计委员会年报工作程序，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，报告期内召开了两次会议，在会计师对公司开展2012年度审计工作过程中，进行了充分沟通，在公司定期报告内部审计期间，听取了审计处的汇报，并进行了指导，在会计师对公司开展2013年度审计工作过程中，和会计师、公司管理层进行了充分沟通并督促审计进度，对财务报表进行审阅并形成了书面意见，形成了决议。

3、薪酬与考核委员会履职情况：报告期内，共召开会议2次，主要在公司对高管2012年绩效考评、2013年指标制订工作中进行了充分讨论审议，对公司2012年度高级管理人员履行情况进行了调查和评价，并对公司薪酬制度执行情况进行监督。

4、提名委员会履职情况：报告期内，提名委员会共召开2次会议，首先，审议通过了独立董事候选人李有臣提名独立董事的议案，认为公司聘任的全体董事具备担任董事的资格和专业胜任能力，并同意将上述议案提交公司董事会和股东大会审议。其次，对前期提名的董事会人员进行了事后的审核，认为前期提名的董事均具备专业胜任能力。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立完整情况

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

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

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

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

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

## 七、同业竞争情况

公司不存在同业竞争的情况。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司上市以来，逐步建立和完善了对员工的公正透明的考评、激励和约束机制，对董事、监事及高级管理人员，公司董事会和监事会注重个人履职绩效，人员的推荐、提名、聘任公开透明，通过现有的薪酬考核制度既注重对集体决策的考评，也注重个人实施绩效的考评和奖罚，同时也通过内部控制加强约束，公司制订了《内幕信息知情人管理制度》、《年报信息

披露重大差错责任追究制度》，加强了内幕信息的知情人管理，加强内幕信息保密工作，防范内幕知情人员滥用知情权，泄露内幕信息，进行内幕交易，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度。公司将进一步探索更加有效的方式方法，不断完善考评、激励和约束机制，有效调动高级管理人员的工作积极性。报告期内，根据公司实际经营完成情况以及高级管理人员的工作业绩，董事会按照《公司高层管理人员年薪考核办法》等考核制度对高管人员进行了综合考评，其考评结果与其薪酬结合。2013 年度公司总经理及其他高级管理人员经考评，认真履行了工作职责，完成了年初所确定的各项工作任务。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

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

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

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

### 三、建立财务报告内部控制的依据

无

### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 04 月 24 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网

## 五、内部控制审计报告

适用  不适用

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 23 日
审计机构名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	上会师报字(2014) 第 0878 号
注册会计师姓名	张素霞 宋立民

#### 审计报告正文

我们审计了后附的山东联合化工股份有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表和合并及母公司现金流量表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：山东联合化工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	128,065,276.18	151,841,583.67
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	83,151,117.99	100,817,782.59
应收账款	36,161,400.35	24,855,834.65
预付款项	48,587,547.04	115,556,691.86
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	15,168,377.04	4,761,979.26
买入返售金融资产		

存货	92, 164, 969. 05	97, 213, 783. 57
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	403, 298, 687. 65	495, 047, 655. 60
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	68, 372. 11	74, 857. 99
固定资产	864, 187, 425. 86	650, 231, 810. 44
在建工程	2, 358, 500. 39	154, 979, 201. 85
工程物资	9, 419, 528. 11	23, 287, 401. 37
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	136, 618, 082. 21	141, 496, 123. 26
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3, 895, 767. 54	749, 136. 76
递延所得税资产	14, 111, 535. 65	14, 646, 583. 75
其他非流动资产		
非流动资产合计	1, 030, 659, 211. 87	985, 465, 115. 42
资产总计	1, 433, 957, 899. 52	1, 480, 512, 771. 02
流动负债：		
短期借款	212, 000, 000. 00	240, 000, 000. 00
向中央银行借款		

吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	56,730,000.00	41,491,000.00
应付账款	279,299,923.02	234,863,069.27
预收款项	16,265,195.92	23,206,529.99
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,597,346.33	9,213,784.87
应交税费	-13,087,867.36	-23,574,022.92
应付利息		
应付股利		
其他应付款	19,637,849.93	14,891,235.03
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	589,442,447.84	540,091,596.24
非流动负债：		
长期借款		35,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	15,189,841.15	5,072,222.16

非流动负债合计	15, 189, 841. 15	40, 072, 222. 16
负债合计	604, 632, 288. 99	580, 163, 818. 40
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	334, 476, 000. 00	334, 476, 000. 00
资本公积	131, 235, 925. 58	131, 235, 925. 58
减： 库存股		
专项储备	6, 059, 845. 96	9, 096, 926. 00
盈余公积	56, 228, 606. 36	56, 228, 606. 36
一般风险准备		
未分配利润	293, 726, 132. 65	357, 139, 477. 57
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	821, 726, 510. 55	888, 176, 935. 51
少数股东权益	7, 599, 099. 98	12, 172, 017. 11
所有者权益（或股东权益）合计	829, 325, 610. 53	900, 348, 952. 62
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1, 433, 957, 899. 52	1, 480, 512, 771. 02

法定代表人：文开福      主管会计工作负责人：陈贵生      会计机构负责人：肖娟

## 2、母公司资产负债表

编制单位：山东联合化工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	98, 478, 572. 57	145, 334, 223. 30
交易性金融资产		
应收票据	68, 741, 695. 68	92, 589, 582. 59
应收账款	25, 445, 304. 28	17, 675, 900. 31
预付款项	21, 059, 179. 00	84, 891, 641. 75

应收利息		
应收股利		
其他应收款	122, 490, 332. 56	12, 264, 564. 99
存货	55, 033, 402. 78	62, 253, 652. 02
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	175, 000, 000. 00	261, 000, 000. 00
流动资产合计	566, 248, 486. 87	676, 009, 564. 96
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	118, 090, 518. 46	138, 920, 774. 19
投资性房地产	68, 372. 11	74, 857. 99
固定资产	544, 659, 167. 34	401, 378, 075. 98
在建工程	996, 389. 82	53, 255, 212. 33
工程物资	808, 796. 70	6, 303, 220. 17
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	104, 605, 760. 39	108, 264, 744. 68
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	339, 401. 77	749, 136. 76
递延所得税资产	20, 702, 060. 95	11, 054, 914. 29
其他非流动资产		
非流动资产合计	790, 270, 467. 54	720, 000, 936. 39
资产总计	1, 356, 518, 954. 41	1, 396, 010, 501. 35
流动负债：		

短期借款	212, 000, 000. 00	225, 000, 000. 00
交易性金融负债		
应付票据	34, 230, 000. 00	39, 371, 000. 00
应付账款	173, 908, 381. 27	143, 376, 029. 87
预收款项	12, 424, 026. 12	16, 440, 701. 50
应付职工薪酬	3, 895, 337. 82	4, 121, 451. 25
应交税费	-6, 436, 771. 76	-1, 887, 380. 62
应付利息		
应付股利		
其他应付款	14, 229, 066. 80	7, 994, 059. 69
一年内到期的非流动负债	10, 000, 000. 00	
其他流动负债		
流动负债合计	454, 250, 040. 25	434, 415, 861. 69
非流动负债:		
长期借款		35, 000, 000. 00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	15, 189, 841. 15	5, 072, 222. 16
非流动负债合计	15, 189, 841. 15	40, 072, 222. 16
负债合计	469, 439, 881. 40	474, 488, 083. 85
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	334, 476, 000. 00	334, 476, 000. 00
资本公积	131, 195, 358. 53	131, 195, 358. 53
减: 库存股		
专项储备	5, 375, 060. 90	7, 554, 887. 27

盈余公积	56,228,606.36	56,228,606.36
一般风险准备		
未分配利润	359,804,047.22	392,067,565.34
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益） 合计	887,079,073.01	921,522,417.50
负债和所有者权益（或股东 权益）总计	1,356,518,954.41	1,396,010,501.35

法定代表人：文开福      主管会计工作负责人：陈贵生      会计机构负责人：肖娟

### 3、合并利润表

编制单位：山东联合化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,192,966,558.95	1,183,208,639.43
其中：营业收入	1,192,966,558.95	1,183,208,639.43
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收 入		
二、营业总成本	1,265,993,801.93	1,214,242,821.78
其中：营业成本	1,099,401,308.45	1,091,680,300.87
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	2, 717, 167. 28	4, 838, 639. 64
销售费用	24, 854, 334. 72	20, 979, 949. 59
管理费用	91, 360, 202. 53	84, 353, 560. 96
财务费用	13, 630, 079. 12	9, 314, 608. 94
资产减值损失	34, 030, 709. 83	3, 075, 761. 78
加： 公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)		
投资收益(损失 以“—”号填列)	414, 468. 11	1, 584, 553. 72
其中： 对联营企 业和合营企业的投资收益		
汇兑收益(损失 以“—”号填列)		
三、 营业利润(亏损以“—” 号填列)	-72, 612, 774. 87	-29, 449, 628. 63
加： 营业外收入	11, 953, 890. 49	18, 923, 898. 88
减： 营业外支出	1, 795, 422. 66	1, 826, 265. 61
其中： 非流动资 产处置损失	1, 039, 253. 94	171, 866. 37
四、 利润总额(亏损总额以 “—”号填列)	-62, 454, 307. 04	-12, 351, 995. 36
减： 所得税费用	5, 454, 439. 17	175, 439. 68
五、 净利润(净亏损以“—” 号填列)	-67, 908, 746. 21	-12, 527, 435. 04
其中： 被合并方在合并 前实现的净利润		
归属于母公司所有者的 净利润	-63, 413, 344. 92	-11, 661, 487. 71

少数股东损益	-4,495,401.29	-865,947.33
六、每股收益：	--	--
(一) 基本每股收益	-0.19	-0.03
(二) 稀释每股收益	-0.19	-0.03
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-67,908,746.21	-12,527,435.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	-63,413,344.92	-11,661,487.71
归属于少数股东的综合收益总额	-4,495,401.29	-865,947.33

法定代表人：文开福 主管会计工作负责人：陈贵生 会计机构负责人：肖娟

#### 4、母公司利润表

编制单位：山东联合化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	740,548,646.24	862,970,725.17
减：营业成本	676,743,961.30	779,456,346.89
营业税金及附加	1,923,946.27	3,766,488.14
销售费用	15,633,708.33	13,262,160.59
管理费用	52,737,358.14	55,824,476.89
财务费用	4,613,976.13	2,828,230.70
资产减值损失	35,706,457.50	-1,554,650.35
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)	414,468.11	1,570,896.34
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“-”)	-46,396,293.32	10,958,568.65

号填列)		
加：营业外收入	10,242,144.46	15,797,357.69
减：营业外支出	1,139,687.08	306,971.89
其中：非流动资产处置损失	1,020,146.85	
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-37,293,835.94	26,448,954.45
减：所得税费用	-5,030,317.82	3,036,282.46
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-32,263,518.12	23,412,671.99
五、每股收益：	--	--
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-32,263,518.12	23,412,671.99

法定代表人：文开福      主管会计工作负责人：陈贵生      会计机构负责人：肖娟

## 5、合并现金流量表

编制单位：山东联合化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,349,007,585.29	1,384,017,745.25
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金		

金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	807,007.49	288,550.40
收到其他与经营活动有关的现金	21,140,198.37	13,555,940.84
经营活动现金流入小计	1,370,954,791.15	1,397,862,236.49
购买商品、接受劳务支付的现金	1,075,277,297.35	1,069,895,369.72
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工	90,349,593.43	94,875,332.08

支付的现金		
支付的各项税费	16, 021, 691. 56	46, 100, 222. 18
支付其他与经营活动有关的现金	40, 342, 007. 34	37, 982, 560. 51
经营活动现金流出小计	1, 221, 990, 589. 68	1, 248, 853, 484. 49
经营活动产生的现金流量净额	148, 964, 201. 47	149, 008, 752. 00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	45, 414, 468. 11	83, 584, 553. 72
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5, 231, 548. 33	4, 687, 806. 51
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		40, 000, 000. 00
投资活动现金流入小计	50, 646, 016. 44	128, 272, 360. 23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	126, 288, 967. 93	228, 302, 567. 70
投资支付的现金	45, 000, 000. 00	82, 000, 000. 00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	171, 288, 967. 93	310, 302, 567. 70
投资活动产生的现金流量净额	-120, 642, 951. 49	-182, 030, 207. 47
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	412, 000, 000. 00	530, 000, 000. 00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	16, 805. 20	172, 461. 03
筹资活动现金流入小计	412, 016, 805. 20	530, 172, 461. 03
偿还债务支付的现金	465, 000, 000. 00	445, 000, 000. 00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14, 963, 713. 78	35, 212, 651. 56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	349, 056. 59	900, 000. 00
筹资活动现金流出小计	480, 312, 770. 37	481, 112, 651. 56
筹资活动产生的现金流量净额	-68, 295, 965. 17	49, 059, 809. 47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1, 181, 592. 30	-176, 300. 35
五、现金及现金等价物净增加额	-41, 156, 307. 49	15, 862, 053. 65
加：期初现金及现金等价物余额	146, 721, 583. 67	130, 859, 530. 02

六、期末现金及现金等价物 余额	105,565,276.18	146,721,583.67
--------------------	----------------	----------------

法定代表人：文开福 主管会计工作负责人：陈贵生 会计机构负责人：肖娟

## 6、母公司现金流量表

编制单位：山东联合化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	845,179,737.01	1,016,375,087.10
收到的税费返还	64,089.91	
收到其他与经营活动有关的现金	16,846,835.00	11,865,055.90
经营活动现金流入小计	862,090,661.92	1,028,240,143.00
购买商品、接受劳务支付的现金	651,506,032.82	764,819,582.89
支付给职工以及为职工支付的现金	61,872,867.54	69,957,263.28
支付的各项税费	9,363,235.37	37,883,066.19
支付其他与经营活动有关的现金	27,177,852.22	26,151,259.44
经营活动现金流出小计	749,919,987.95	898,811,171.80
经营活动产生的现金流量净额	112,170,673.97	129,428,971.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	341,414,468.11	241,570,896.34
取得投资收益所收到的		

现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,993,809.73	4,626,222.51
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	31,176,649.60	225,933,697.91
投资活动现金流入小计	377,584,927.44	472,130,816.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	99,647,006.18	157,294,806.43
投资支付的现金	255,000,000.00	343,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	125,365,190.00	118,149,845.39
投资活动现金流出小计	480,012,196.18	618,444,651.82
投资活动产生的现金流量净额	-102,427,268.74	-146,313,835.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	412,000,000.00	515,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	16,805.20	172,461.03
筹资活动现金流入小计	412,016,805.20	515,172,461.03
偿还债务支付的现金	450,000,000.00	445,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,104,047.11	35,122,651.56
支付其他与筹资活动有关的现金	349,056.59	900,000.00
筹资活动现金流出小计	464,453,103.70	481,022,651.56
筹资活动产生的现金流量净额	-52,436,298.50	34,149,809.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,162,757.46	-177,509.26
五、现金及现金等价物净增加额	-43,855,650.73	17,087,436.35
加：期初现金及现金等价物余额	142,334,223.30	125,246,786.95
六、期末现金及现金等价物余额	98,478,572.57	142,334,223.30

法定代表人：文开福

主管会计工作负责人：陈贵生

会计机构负责人：肖娟

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：山东联合化工股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额								所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	334,476,000.00	131,235,925.58		9,096,926.00	56,228,606.36		357,139,477.57		12,172,017.11,952.62	

加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	334,4 76,00 0.00	131,23 5,925. 58	9,096, 926.00	56,22 8,606 .36	357,13 9,477. 57		12,172, 017.11	900,348 ,952.62	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)			-3,037 ,080.0 4			-63,41 3,344. 92		-4,572, 917.13	-71,023 ,342.09
(一)净利润						-63,41 3,344. 92		-4,495, 401.29	-67,908 ,746.21
(二)其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						-63,41 3,344. 92		-4,495, 401.29	-67,908 ,746.21
(三)所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四)利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									

(五)所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本 (或股本)									
2. 盈余公积转增资本 (或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六)专项储备				-3,037, ,080.0 4				-77,515 .84	-3,114, 595.88
1. 本期提取				11,575 ,986.3 2				313,680 .27	11,889, 666.59
2. 本期使用				14,613 ,066.3 6				391,196 .11	15,004, 262.47
(七)其他									
四、本期期末余额	334,476,00 0.00	131,23 5,925. 58		6,059, 845.96 .36	56,22 8,606 6,132. 65	293,72 6,132. 65		7,599,099.98	829,325 ,610.53

上年金额

单位：元

项目	上年金额								所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		

一、上年年末余额	222,900.00	242,725.58		13,259,561.71	53,887,339.16		393,440,632.48		13,297,556.46	939,597,015.39
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	222,900.00	242,725.58		13,259,561.71	53,887,339.16		393,440,632.48		13,297,556.46	939,597,015.39
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	111,492,000.00	-111,492,000.00		-4,162,635.71	2,341,267.20		-36,301,154.91		-1,125,539.35	-39,248,062.77
(一)净利润							-11,661,487.71		-865,947.33	-12,527,435.04
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-11,661,487.71		-865,947.33	-12,527,435.04
(三)所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										

(四) 利润分配					2,341 ,267. 20	-24,63 9,667. 20			-22,298 ,400.00
1. 提取盈余公积					2,341 ,267. 20	-2,341 ,267.2 0			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东) 的分配						-22,29 8,400. 00			-22,298 ,400.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部 结转	111,4 92,00 0.00	-111,4 92,000 .00							
1. 资本公积转增资本 (或股本)	111,4 92,00 0.00	-111,4 92,000 .00							
2. 盈余公积转增资本 (或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备				-4,162 ,635.7 1				-259,59 2.02	-4,422, 227.73
1. 本期提取				11,657 ,309.8 8				329,073 .20	11,986, 383.08
2. 本期使用				15,819 ,945.5				588,665 .22	16,408, 610.81

					9					
(七) 其他										
四、本期期末余额	334,476,000.00	131,195,358.53		9,096,926.00	56,228,606.36	357,139,477.57		12,172,017.11	900,348,952.62	

法定代表人：文开福

主管会计工作负责人：陈贵生

会计机构负责人：肖娟

**8、母公司所有者权益变动表**

编制单位：山东联合化工股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或 股本)	资本公 积	减：库 存股	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	所有者 权益合 计
一、上年年末余额	334,476,000.00	131,195,358.53		7,554,887.27	56,228,606.36		392,067,565.34	921,522,417.50
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	334,476,000.00	131,195,358.53		7,554,887.27	56,228,606.36		392,067,565.34	921,522,417.50
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				-2,179,826.37			-32,263,518.12	-34,443,344.49
(一)净利润							-32,263,518.12	-32,263,518.12
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-32,263,518.12	-32,263,518.12
(三)所有者投入和减								

少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				-2,179, 826.37			-2,179, 826.37	
1. 本期提取				6,173,5 15.98			6,173,5 15.98	
2. 本期使用				8,353,3 42.35			8,353,3 42.35	
(七) 其他								
四、本期期末余额	334,476 ,000.00	131,195 ,358.53		5,375,0 60.90	56,228, 606.36		359,804 ,047.22	887,079 ,073.01

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或 股本)	资本公 积	减：库 存股	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	所有者 权益合 计
一、上年年末余额	222,984 ,000.00	242,687 ,358.53		8,963,2 19.23	53,887, 339.16		393,294 ,560.55	921,816 ,477.47
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	222,984 ,000.00	242,687 ,358.53		8,963,2 19.23	53,887, 339.16		393,294 ,560.55	921,816 ,477.47
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	111,492 ,000.00	-111,49 2,000.0 0		-1,408, 331.96	2,341,2 67.20		-1,226, 995.21	-294,05 9.97
(一)净利润							23,412, 671.99	23,412, 671.99
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小 计							23,412, 671.99	23,412, 671.99
(三)所有者投入和减 少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者 权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					2,341,2 67.20		-24,639 ,667.20	-22,298 ,400.00
1.提取盈余公积					2,341,2		-2,341,	

				67.20		267.20		
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配						-22,298 ,400.00	-22,298 ,400.00	
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	111,492 ,000.00	-111,49 2,000.0 0						
1. 资本公积转增资本 (或股本)	111,492 ,000.00	-111,49 2,000.0 0						
2. 盈余公积转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				-1,408, 331.96			-1,408, 331.96	
1. 本期提取				6,572,3 96.73			6,572,3 96.73	
2. 本期使用				7,980,7 28.69			7,980,7 28.69	
(七) 其他								
四、本期期末余额	334,476 ,000.00	131,195 ,358.53		7,554,8 87.27	56,228, 606.36		392,067 ,565.34	921,522 ,417.50

法定代表人：文开福      主管会计工作负责人：陈贵生      会计机构负责人：肖娟

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

- (1) 公司名称：山东联合化工股份有限公司(以下简称“公司” )
- (2) 成立日期：2003年4月30日；变更设立日期：2006年3月6日。

- (3) 注册资本：人民币叁亿叁仟肆佰肆拾柒万陆仟元(人民币334,476,000.00元)
- (4) 公司住所：山东省沂源县城东风路36号
- (5) 法定代表人：王宜明
- (6) 经营范围：液氨、硝酸、硝酸铵、硝酸钠、亚硝酸钠、硝基复合肥、甲醇、纯碱、氯化铵、硫化异丁烯、硝酸异辛酯、三聚氰铵、氨水( $\leq 10\%$ )、尿素的生产自销，货物及技术进出口业务，农用碳酸氢铵的销售。

## 2、历史沿革

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

公司整体变更为股份有限公司时的总股本为人民币9,288万元，该股本系以经审计的山东联合化工有限公司2005年12月31日的2005年利润分配后的剩余净资产为依据，按1:1的比例折算而成；原山东联合化工有限公司所有股东按原持有比例持有公司股份。

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

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

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

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

### 3、行业性质及主要产品

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

### 4、本财务报告已经公司第四届董事会第一次会议于2014年4月23日批准报出。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

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

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下企业合并

在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益

账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

## (2) 非同一控制下的企业合并

公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

- 1) 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；
- 2) 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：
  - a) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。
  - b) 在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。
  - c) 购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，

应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

- d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。
  
- 3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。  
对长期股权投资的初始投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列方法处理：
  - a) 对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；
  - b) 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

- (1) “一揽子交易”的判断原则
- (2) “一揽子交易”的会计处理方法
- (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

## 7、合并财务报表的编制方法

### 1. 合并财务报表的编制方法

- (1) 合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明公司不能控制被投资单位的除外。公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明公司不能控制被投资单位的除外：

- 1) 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权。
- 2) 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策。
- 3) 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员。

- 4) 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。
- (2) 公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。

编制合并报表时，公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础，在抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表的影响后，由公司合并编制。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

## 2. 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

### 8、现金及现金等价物的确定标准

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

### 9、外币业务和外币报表折算

#### (1) 外币业务

#### (2) 外币财务报表的折算

- 1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。
- 2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：
  - a) 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；
  - b) 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

## 10、金融工具

### (1) 金融工具的分类

1. 金融资产在初始确认时划分为下列四类：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；
- 2) 持有至到期投资；
- 3) 应收款项；
- 4) 可供出售金融资产。

2. 金融负债在初始确认时划分为下列两类：

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

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

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

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

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

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

融负债的公允价值变动计入当期损益。

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

#### 4. 持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

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

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

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

#### 5. 应收款项

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，应将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 6. 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

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

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置可供出售金融资产时，应将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### 7. 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

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

## **(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

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

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

## **(3) 金融负债终止确认条件**

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

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

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

## **(4) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

### **1. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法**

存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代

表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。

1. 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。采用估值技术得出的结果，可以反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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

### 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

#### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货包括原材料、低值易耗品、在产品及库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

各类存货可变现净值的确定依据如下：

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

转回的金额。

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

#### (4) 存货的盘存制度

盘存制度: 永续盘存制

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法: 一次摊销法

包装物

摊销方法: 一次摊销法

### 13、长期股权投资

#### (1) 投资成本的确定

除对外合并形成的长期股权投资以外,其他方式取得的长期股权投资,按照下列规定确定其初始投资成本:

- ① 以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出;
- ② 以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本;
- ③ 投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本,合同或协议约定价值不公允的以公允价值作为初始投资成本);
- ④ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资,其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定;
- ⑤ 通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

#### (2) 后续计量及损益确认

1. 下列长期股权投资采用成本法核算:

- 1) 公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

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

## 2. 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，按照权益法核算。

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

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 14、投资性房地产

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

公司对投资性房地产按照成本进行初始计量。在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产

进行后续计量，并按与固定资产折旧或无形资产摊销一致的政策进行折旧或摊销。自用房地产转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产或存货时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

期末如投资性房地产可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 15、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

### (3) 各类固定资产的折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	10 年-40 年	4%	9. 60%-2. 40%
机器设备	7 年-14 年	4%	13. 71%-6. 86%
电子设备	5 年-10 年	4%	19. 20%-9. 60%
运输设备	7 年-10 年	4%	13. 71%-9. 60%

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

量的现值两者之间较高者确定。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (5) 其他说明

## 16、在建工程

### (1) 在建工程的类别

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程包括公司自行建造固定资产发生的全部支出，由在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括前期准备费、直接建筑安装成本以及工程达到预定可使用状态前发生的与在建工程相关的借款利息、折价或溢价摊销、外币汇兑差额等费用，并于达到预定可使用状态时转入固定资产。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

期末，对在建工程进行全面检查，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

1. 公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指1年及1年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。
2. 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：
3. 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
4. 借款费用已经发生；
5. 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

### (3) 暂停资本化期间

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

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

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

3. 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

**18、生物资产****19、油气资产****20、无形资产****(1) 无形资产的计价方法**

1. 无形资产，是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量，于取得无形资产时分析判断其使用寿命。
2. 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素。
  - 1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
  - 2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
  - 3) 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
  - 4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
  - 5) 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
  - 6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
  - 7) 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

**(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

**(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据****(4) 无形资产减值准备的计提**

无形资产如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

1. 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：
  - 1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

- 2) 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。
2. 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：
- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
  - 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
  - 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
  - 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
  - 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

#### **21、长期待摊费用**

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

#### **22、附回购条件的资产转让**

#### **23、预计负债**

##### **(1) 预计负债的确认标准**

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

##### **(2) 预计负债的计量方法**

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

## 24、股份支付及权益工具

- (1) 股份支付的种类
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据
- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 25、回购本公司股份

## 26、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

1. 相关的经济利益很可能流入公司；
2. 收入的金额能够可靠地计量。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

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

- ① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；
- ② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，则将已经发生的劳务成本计入当取损益，不

确认提供劳务收入。

**(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法**

## 27、政府补助

### (1) 类型

政府补助是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### (2) 会计政策

公司将政府补助划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助的具体标准为：有文件的政府补助按照文件中规定的用途划分，没有文件的按拨款单中注明的用途划分。政府文件或拨款单未明确规定补助对象的一般划分为与收益相关的政府补助。

收到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。收到与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

当公司能够满足政府补助所附条件且确定能够收到时，确认政府补助。

## 28、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。

如果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的利益，应当减

记递延所得税资产的账面价值。

(2) 确认递延所得税负债的依据

**29、经营租赁、融资租赁**

(1) 经营租赁会计处理

(2) 融资租赁会计处理

(3) 售后租回的会计处理

**30、持有待售资产**

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

**31、资产证券化业务**

**32、套期会计**

**33、主要会计政策、会计估计的变更**

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

无

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

**34、前期会计差错更正**

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

无

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

## (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### 五、税项

#### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、11%
营业税	应税收入	3%、5%
城市维护建设税	应交流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育费附加	应交流转税	2%
地方水利建设基金	应交流转税	1%

各分公司、分厂执行的所得税税率

- 子公司淄博新联化物流有限公司自2013年8月起交通运输业由征收营业税改征增值税，增值税税率为11%。
- 子公司山东联合丰元化工有限公司、山东新泰联合化工有限公司执行7%的城市维护建设税税率。

#### 2、税收优惠及批文

#### 3、其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

#### 1、子公司情况

##### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位： 元

子公司名称	子公司	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资	实质上构成对	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合	少数股东权益	少数股东权益	从母公司所有者权益冲减子

类型							子公司净投资的其他项目余额	并报表	中用于冲减少股数股东损益的金额	公司少数股东分担的本期亏损超过少数组股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
	枣庄市台儿庄区	化工产品生产与销售	100,000,000	液氨、甲醇、硝酸、农用碳酸氢铵、氨水生产、销售	8,800.00	88%				
山东联合丰元化工有限公司	全资子公司	新泰市	化工产品生产与销售	50,000,000	氨及甲醇、纯碱、氯化铵、尿素、三聚氰胺、碳酸氢胺的生产、销售	5,042.08	100%	100%是	7,599,099.98	
淄博新联化物流有限公司	全资子公司	淄博市沂源	货物运输	500,000	普通货运、危险货物运输、一类机动车维修、货运站经	50.00	100%	100%是		

司	县			营、燃油零售							
---	---	--	--	--------	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

### (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位： 元

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

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位： 元

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

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位： 元

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

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

### 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位： 元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位： 元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

### 5、报告期内发生同一控制下企业合并

单位： 元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流量
------	------------------	------------	---------------	--------------	-------------------

同一控制下企业合并的其他说明

### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

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

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用  不适用

### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

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

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用  不适用

## 8、报告期内发生的反向购买

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

反向购买的其他说明

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

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

吸收合并的其他说明

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

### 七、合并财务报表主要项目注释

#### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	269,044.01	--	--	826,769.03
人民币	--	--	269,044.01	--	--	826,769.03
银行存款：	--	--	105,296,232.17	--	--	145,894,814.64
人民币	--	--	103,069,198.55	--	--	140,389,695.98
美元	365,273.11	6.0969	2,227,033.62	875,844.19	6.2855	5,505,118.66
其他货币资金：	--	--	22,500,000.00	--	--	5,120,000.00
人民币	--	--	22,500,000.00	--	--	5,120,000.00
合计	--	--	128,065,276.18	--	--	151,841,583.67

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

其他货币资金期末余额为银行承兑汇票保证金。

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

### (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	83,151,117.99	100,817,782.59
合计	83,151,117.99	100,817,782.59

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

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

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

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

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
承德创远工贸有限公司	2013年08月26日	2014年02月26日	2,000,000.00	

山东石横特钢集团有限公司	2013年09月02日	2014年03月02日	2,000,000.00	
深圳景天勤业商贸有限公司	2013年09月06日	2014年03月06日	2,000,000.00	
承德市创远矿业有限公司	2013年09月16日	2014年03月16日	2,000,000.00	
通化钢铁股份有限公司	2013年10月09日	2014年04月09日	2,000,000.00	
合计	--	--	10,000,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

#### 4、应收股利

单位：元

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

说明

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

##### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间(天)	逾期利息金额

##### (3) 应收利息的说明

#### 6、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								

其中：以账龄作为信用风险特征的组合	38,116,560.15	100%	1,955,159.80	5.13%	26,186,484.60	100%	1,330,649.95	5.08%
组合小计	38,116,560.15	100%	1,955,159.80	5.13%	26,186,484.60	100%	1,330,649.95	5.08%
合计	38,116,560.15	--	1,955,159.80	--	26,186,484.60	--	1,330,649.95	--

#### 应收账款种类的说明

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

#### 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

#### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
<b>1年以内</b>						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内 (含1年)	37,418,217.25	98.17%	1,870,910.87	25,821,440.55	98.6%	1,291,072.02
1年以内小计	37,418,217.25	98.17%	1,870,910.87	25,821,440.55	98.6%	1,291,072.02
1至2年	525,427.81	1.38%	52,542.79	326,584.85	1.25%	32,658.49
2至3年	134,455.89	0.35%	20,168.38	30,788.80	0.12%	4,618.32
3年以上	38,459.20	0.1%	11,537.76	7,670.40	0.03%	2,301.12

合计	38,116,560.15	--	1,955,159.80	26,186,484.60	--	1,330,649.95
----	---------------	----	--------------	---------------	----	--------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位： 元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位： 元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位： 元

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

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	----	---------------

第一名	非关联方	3,443,065.76	1年以内	9.03%
第二名	非关联方	3,142,177.69	1年以内	8.24%
第三名	非关联方	2,667,484.95	1年以内	7%
第四名	非关联方	2,388,090.98	1年以内	6.27%
第五名	非关联方	2,088,899.07	1年以内	5.48%
合计	--	13,729,718.45	--	36.02%

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	10,740,00 0.00	68.17%						
按组合计提坏账准备的其他应收款								

其中：以账龄作为信用风险特征的组合	4,888,756 .60	31.03%	543,317.0 6	11.11%	5,243,688 .39	99.16%	481,709.13	9.19%
组合小计	4,888,756 .60	31.03%	543,317.0 6	11.11%	5,243,688 .39	99.16%	481,709.13	9.19%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	127,123.9 7	0.8%	44,186.47	34.76%	44,486.47	0.84%	44,486.47	100%
合计	15,755,88 0.57	--	587,503.5 3	--	5,288,174 .86	--	526,195.60	--

#### 其他应收款种类的说明

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

#### 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
诉讼赔偿款	10,740,000.00	0.00	0%	赔偿款，期后已收回
合计	10,740,000.00		--	--

#### 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内(含 1 年)	2,491,763.96	50.97%	124,588.19	3,025,013.92	57.69%	151,250.70
1 年以内小计	2,491,763.96	50.97%	124,588.19	3,025,013.92	57.69%	151,250.70
1 至 2 年	1,046,914.78	21.41%	104,691.48	1,443,924.09	27.54%	144,392.41
2 至 3 年	606,573.13	12.41%	90,985.97	309,060.66	5.89%	46,359.10
3 年以上	743,504.73	15.21%	223,051.42	465,689.72	8.88%	139,706.92
合计	4,888,756.60	--	543,317.06	5,243,688.39	--	481,709.13

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
赔偿款	82,937.50			期后已收到
借款	44,186.47	44,186.47	100%	预计难以收回
合计	127,123.97	44,186.47	--	--

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
已全额计提坏账的借款	清欠	预计难以收回	300.00	300.00
合计	--	--	300.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

### (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

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

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例（%）
------	----	----------	----------------

说明

### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例（%）
武汉昌发过程装备工程有限公司	非关联方	10,740,000.00	1 年以内	68.17%
沂源县住房和城乡建设局	非关联方	842,665.80	1-2 年 114,165.00 元，2-3 年 382,996.80 元，3 年以上 345,504.00 元	5.35%
孔令亮	非关联方	513,741.52	1 年以内 475,000.00 元，1-2 年 38,741.52 元	3.26%

苗保华	非关联方	250,607.68	1 年以内 180,000.00 元, 1-2 年 70,607.68 元	1.59%
高辉	非关联方	226,827.90	1 年以内	1.44%
合计	--	12,573,842.90	--	79.81%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## (10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因（如有）

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	34,923,488.24	71.88%	67,888,438.57	58.75%
1 至 2 年	7,582,789.70	15.61%	43,239,014.50	37.42%

2至3年	4,336,457.39	8.92%	3,409,851.46	2.95%
3年以上	1,744,811.71	3.59%	1,019,387.33	0.88%
合计	48,587,547.04	--	115,556,691.86	--

预付款项账龄的说明

#### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	7,765,669.10	1年以内	电费尚未结算
第二名	非关联方	7,040,855.97	1-2年 4,027,821.03 元， 2-3年 3,013,034.94 元	未办完征地手续
第三名	非关联方	3,000,000.00	1年以内	预付购房款
第四名	非关联方	1,664,566.53	1年以内	货物暂未交付
第五名	非关联方	1,438,188.14	1年以内	货物暂未交付
合计	--	20,909,279.74	--	--

预付款项主要单位的说明

注：1-2年4,027,821.03元，2-3年3,013,034.94元。

#### (3) 本报告期预付款项中持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

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

#### (4) 预付款项的说明

- 期末预付款项余额中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款。

## 9、存货

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	42,591,005.39	312,153.68	42,278,851.71	55,538,960.56	1,150,606.42	54,388,354.14
库存商品	51,502,767.63	1,616,650.29	49,886,117.34	44,565,554.09	1,740,124.66	42,825,429.43
合计	94,093,773.02	1,928,803.97	92,164,969.05	100,104,514.65	2,890,731.08	97,213,783.57

## (2) 存货跌价准备

单位： 元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,150,606.42	312,153.68		1,150,606.42	312,153.68
库存商品	1,740,124.66	1,597,092.88		1,720,567.25	1,616,650.29
合 计	2,890,731.08	1,909,246.56		2,871,173.67	1,928,803.97

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	可变现净值低于账面价值		0%
库存商品	可变现净值低于账面价值		0%

存货的说明

## 10、其他流动资产

单位： 元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他流动资产说明

## 11、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位： 元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位： 元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

### (3) 可供出售金融资产的减值情况

单位： 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位： 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

### (5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位： 元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度 (%)	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	--------------------	--------	---------	--------------------------

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位： 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

## (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
----	----	------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单 位名称	本企业持 股比例(%)	本企业在 被投资单 位表决权 比例(%)	期末资产 总额	期末负债 总额	期末净资 产总额	本期营业 收入总额	本期净利 润
<b>一、合营企业</b>							
<b>二、联营企业</b>							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

## 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投 资单 位	核 算 方 法	投 资 成 本	期 初 余 额	增 减 变 动	期 末 余 额	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投 资单位 表决权 比例(%)	在被投资单位持股比 例与表决权比例不一 致的说明	减 值准 备	本期计 提 减 值准 备	本期 现 金 红 利
---------------	------------------	------------------	------------------	------------------	------------------	---------------------------	----------------------------	--------------------------------	--------------	--------------------------	------------------------

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到 限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金 额
------------------------------	--------	--------------------

长期股权投资的说明

## 16、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	101,342.00			101,342.00
1.房屋、建筑物	101,342.00			101,342.00
二、累计折旧和累计摊销合计	26,484.01	6,485.88		32,969.89
1.房屋、建筑物	26,484.01	6,485.88		32,969.89
三、投资性房地产账面净值合计	74,857.99	-6,485.88		68,372.11
1.房屋、建筑物	74,857.99	-6,485.88		68,372.11
五、投资性房地产账面价值合计	74,857.99	-6,485.88		68,372.11
1.房屋、建筑物	74,857.99	-6,485.88		68,372.11

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	6,485.88
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

### (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

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

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

## 17、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
<b>一、账面原值合计：</b>	1,065,127,626.49	369,606,000.77	21,461,908.28	1,413,271,718.98
其中：房屋及建筑物	231,544,897.18	51,056,282.83	1,545,194.21	281,055,985.80
机器设备	804,827,207.35	306,915,110.74	17,186,842.52	1,094,555,475.57
运输工具	22,182,597.39	2,049,964.28	2,709,662.96	21,522,898.71
电子设备	6,572,924.57	9,584,642.92	20,208.59	16,137,358.90
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少
<b>二、累计折旧合计：</b>	414,895,816.05	126,017,756.40	17,197,678.82	523,715,893.63
其中：房屋及建筑物	41,987,056.25	14,007,195.92	617,839.61	55,376,412.56
机器设备	359,696,442.84	106,575,463.49	14,696,133.22	451,575,773.11
运输工具	11,022,497.95	2,408,926.96	1,869,881.28	11,561,543.63
电子设备	2,189,819.01	3,026,170.03	13,824.71	5,202,164.33
--	期初账面余额	--	--	本期期末余额
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	650,231,810.44	--	--	889,555,825.35
其中：房屋及建筑物	189,557,840.93	--	--	225,679,573.24
机器设备	445,130,764.51	--	--	642,979,702.46
运输工具	11,160,099.44	--	--	9,961,355.08
电子设备	4,383,105.56	--	--	10,935,194.57
<b>四、减值准备合计</b>		--	--	25,368,399.49
机器设备		--	--	25,343,925.55

运输工具		--	24,473.94
电子设备		--	
五、固定资产账面价值合计	650,231,810.44	--	864,187,425.86
其中：房屋及建筑物	189,557,840.93	--	225,679,573.24
机械设备	445,130,764.51	--	617,635,776.91
运输工具	11,160,099.44	--	9,936,881.14
电子设备	4,383,105.56	--	10,935,194.57

本期折旧额 126,017,756.40 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 349,508,754.94 元。

#### (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	22,934,686.11	8,248,061.28		14,686,624.83	
机械设备	105,994,736.50	65,040,520.90	24,593,855.81	16,360,359.79	
电子设备	1,008,810.64	543,964.58		464,846.06	

#### (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值

#### (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值

#### (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

#### (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明

## 18、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
型煤工程	1,476,846.93		1,476,846.93			
5万吨苯酐工程				100,158,645.39		100,158,645.39
新泰合成氨改造工程				6,711,862.62		6,711,862.62
3万吨三聚氰胺工程				37,297,972.31		37,297,972.31
15万吨硝酸技术改造				2,995,401.87		2,995,401.87
其他	881,653.46		881,653.46	7,815,319.66		7,815,319.66
合计	2,358,500.39		2,358,500.39	154,979,201.85		154,979,201.85

### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
5万吨苯酐工程	150,000,000.00	100,158,645.39	30,201,185.15	123,962,521.36	6,397,308.18		已完工	4,038,933.76	960,166.64	3.1%	借款	0.00
3万吨三聚氰胺工程	148,700,000.00	37,297,972.31	61,913,681.72	99,211,654.03			已完工				其他	0.00
15万	149,9	2,995	88,06	91,06			已完				其他	0.00

吨硝酸技术改造	60,000.00	,401.87	9,948.39	5,350.26			工					
合计	448,660.00	140,452,010.00	180,184,81	314,239,52	6,397,308.	--	4,038,933.	960,166.64	--	--	0.00	
	0.00	9.57	5.26	6.65	18		76					

在建工程项目变动情况的说明

### (3) 在建工程减值准备

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

### (5) 在建工程的说明

## 19、工程物资

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专项物资及在库设备	23,287,401.37	85,428,105.28	99,295,978.54	9,419,528.11
合计	23,287,401.37	85,428,105.28	99,295,978.54	9,419,528.11

工程物资的说明

## 20、固定资产清理

单位： 元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

## 21、生产性生物资产

### (1) 以成本计量

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
<b>一、种植业</b>				

二、畜牧养殖业
三、林业
四、水产业

## (2) 以公允价值计量

单位：元

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

生产性生物资产的说明

## 22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

## 23、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	158,179,051.42		350,784.00	157,828,267.42
其中：土地使用权	141,919,923.42		350,784.00	141,569,139.42
非专利技术	16,000,000.00			16,000,000.00
软件	259,128.00			259,128.00
二、累计摊销合计	16,682,928.16	4,596,130.08	68,873.03	21,210,185.21
其中：土地使用权	13,052,042.76	2,970,217.20	68,873.03	15,953,386.93
非专利技术	3,566,666.60	1,599,999.96		5,166,666.56
软件	64,218.80	25,912.92		90,131.72
三、无形资产账面净值合计	141,496,123.26	-4,596,130.08	281,910.97	136,618,082.21

其中：土地使用权	128,867,880.66	-2,970,217.20	281,910.97	125,615,752.49
非专利技术	12,433,333.40	-1,599,999.96		10,833,333.44
软件	194,909.20	-25,912.92		168,996.28
其中：土地使用权				
非专利技术				
软件				
无形资产账面价值 合计	141,496,123.26	-4,596,130.08	281,910.97	136,618,082.21
其中：土地使用权	128,867,880.66	-2,970,217.20	281,910.97	125,615,752.49
非专利技术	12,433,333.40	-1,599,999.96		10,833,333.44
软件	194,909.20	-25,912.92		168,996.28

本期摊销额 4,596,130.08 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的

						原因
触媒	749,136.76		409,734.99	0.00	339,401.77	
苯酐催化剂		6,397,308.18	2,970,178.77	0.00	3,427,129.41	
脱硫规整填料		193,854.60	64,618.24	0.00	129,236.36	
合计	749,136.76	6,591,162.78	3,444,532.00	0.00	3,895,767.54	--

长期待摊费用的说明

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位： 元

项目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	2,778,623.43	867,418.40
可抵扣亏损	606,516.01	4,295,612.66
固定资产折旧	10,726,396.21	7,067,721.69
内部购销未实现利润		165,705.20
专项储备		2,250,125.80
小计	14,111,535.65	14,646,583.75
<b>递延所得税负债：</b>		

未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	25,350,090.90	1,541,901.77
可抵扣亏损	85,754,357.20	38,391,160.05
合计	111,104,448.10	39,933,061.82

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末数	期初数	备注

2015 年	3,704,263.38	3,704,263.38	
2016 年	11,178,043.77	11,178,043.77	
2017 年	35,839,175.47	23,508,852.90	
2018 年	35,032,874.58		
合计	85,754,357.20	38,391,160.05	--

## 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	11,114,493.70	3,469,673.55
专项储备		9,000,503.19
可抵扣亏损	2,426,064.03	17,182,450.63
固定资产折旧	42,905,584.84	28,270,886.74
内部购销未实现利润		662,820.81
小计	56,446,142.57	58,586,334.92

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

## 互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	14,111,535.65		14,646,583.75	

## 递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

## 递延所得税资产和递延所得税负债的说明

**27、资产减值准备明细**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,856,845.55	685,817.78			2,542,663.33
二、存货跌价准备	2,890,731.08	1,909,246.56		2,871,173.67	1,928,803.97
七、固定资产减值准备		25,368,399.49			25,368,399.49
八、工程物资减值准备		6,067,246.00			6,067,246.00
合计	4,747,576.63	34,030,709.83		2,871,173.67	35,907,112.79

资产减值明细情况的说明

**28、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数

其他非流动资产的说明

**29、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	212,000,000.00	240,000,000.00
合计	212,000,000.00	240,000,000.00

短期借款分类的说明

**(2) 已到期未偿还的短期借款情况**

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

**30、交易性金融负债**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

## 交易性金融负债的说明

### 31、应付票据

单位： 元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	56,730,000.00	41,491,000.00
合计	56,730,000.00	41,491,000.00

下一会计期间将到期的金额元。

### 应付票据的说明

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
余额	279,299,923.02	234,863,069.27
合计	279,299,923.02	234,863,069.27

#### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位： 元

单位名称	期末数	期初数

#### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末账龄超过一年的大额应付账款余额50,763,340.76元，主要为应付工程款尾款。	
---	--

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
余额	16,265,195.92	23,206,529.99
合计	16,265,195.92	23,206,529.99

## (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	26,000.00	69,348,306.33	69,348,306.33	26,000.00
二、职工福利费		1,210,041.16	1,210,041.16	
三、社会保险费	4,407,032.59	19,429,044.28	19,371,045.19	4,465,031.68
其中：医疗保险费	72,350.02	4,562,078.75	4,557,744.77	76,684.00
基本养老保险费	3,902,774.78	12,453,334.84	12,448,556.32	3,907,553.30
失业保险费	408,980.49	720,110.69	762,760.30	366,330.88
工伤保险费	22,927.30	1,263,308.42	1,262,956.92	23,278.80
生育保险费		430,211.58	339,026.88	91,184.70
六、其他	4,780,752.28	1,441,243.89	2,115,681.52	4,106,314.65
合计	9,213,784.87	91,428,635.66	92,045,074.20	8,597,346.33

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额 4,106,314.65 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

## 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-14,347,760.05	-20,364,068.86
营业税	43,842.69	94,257.79
企业所得税	-392,758.97	-5,102,948.78
个人所得税	17,460.06	19,231.52
城市维护建设税	94,485.09	264,131.21

教育费附加	56,238.63	152,254.37
地方教育费附加	37,228.25	101,502.92
房产税	506,554.79	357,685.64
印花税	108,290.45	90,236.79
土地使用税	769,864.02	762,943.02
地方水利建设基金	18,687.68	50,751.46
合计	-13,087,867.36	-23,574,022.92

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

### 36、应付利息

单位： 元

项目	期末数	期初数
应付利息说明		

### 37、应付股利

单位： 元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
应付股利的说明			

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
余额	19,637,849.93	14,891,235.03
合计	19,637,849.93	14,891,235.03

#### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位： 元

单位名称	期末数	期初数

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

期末其他应付款余额中无账龄超过1年的大额应付款项。

## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

## 39、预计负债

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

## 40、一年内到期的非流动负债

## (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

## (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位： 元

项目	期末数	期初数
信用借款	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位： 元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位： 元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

## (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

## (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

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

一年内到期的长期应付款的说明

## 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

## 42、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款		35,000,000.00
合计		35,000,000.00

长期借款分类的说明

长期借款本期提前归还2,500万元，其余1,000万元将于2014年8月19日到期，财务报表中在一年内到期的非流动负债列示。

## (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

### 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

### 44、长期应付款

#### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

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

#### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	15,189,841.15	5,072,222.16
合计	15,189,841.15	5,072,222.16

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

			额			
污水处理专项资金	3,320,000.00		240,000.00		3,080,000.00	与资产相关
节能减排专项资金	1,752,222.16		126,666.72		1,625,555.44	与资产相关
三胺装置设备赔偿款		10,740,000.00	255,714.29		10,484,285.71	与资产相关
合计	5,072,222.16	10,740,000.00	622,381.01		15,189,841.15	--

1. 污水处理专项资金、节能减排专项资金是政府部门拨入的中央三河三湖水污染防治专项资金和国家重点工业污染治理工程专项资金，专门用于公司“污水深度处理及再提高工程”项目，按相关资产的折旧年限分期转入营业外收入。

(2) 三胺装置设备赔偿款，根据山东省高级人民法院和淄博市中级人民法院民事判决书，武汉昌发过程装备工程有限公司加工制造的三胺装置设备未能达到产能指标，应承担合同总价款30%的赔偿款10,740,000.00元，此部分赔偿款按相关资产的剩余折旧年限分期转入营业外收入。

## 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	334,476,000.00						334,476,000.00

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

## 48、库存股

库存股情况说明

## 49、专项储备

专项储备情况说明

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费用	9,096,926.00	11,575,986.32	14,613,066.36	6,059,845.96

专项储备为根据财政部、国家安全生产监督管理总局财企[2012]16号文《企业安全生产费用提取和使用管理办法》计提和使用的安全生产费用。

## 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	118,156,120.00			118,156,120.00
其他资本公积	13,079,805.58			13,079,805.58
合计	131,235,925.58			131,235,925.58

资本公积说明

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	56,228,606.36	0.00	0.00	56,228,606.36
合计	56,228,606.36			56,228,606.36

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	357,139,477.57	--
调整后年初未分配利润	357,139,477.57	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-63,413,344.92	--
期末未分配利润	293,726,132.65	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

#### 54、营业收入、营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1, 142, 459, 785. 50	1, 130, 086, 776. 42
其他业务收入	50, 506, 773. 45	53, 121, 863. 01
营业成本	1, 099, 401, 308. 45	1, 091, 680, 300. 87

##### (2) 主营业务（分行业）

单位： 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
无机化学产品业	1, 063, 766, 246. 45	975, 174, 746. 52	1, 017, 401, 008. 54	948, 707, 879. 64
化学肥料制造业	73, 344, 975. 53	80, 508, 140. 79	108, 439, 552. 08	100, 074, 689. 80
运输业	5, 348, 563. 52	4, 728, 780. 49	4, 246, 215. 80	3, 533, 183. 98
合计	1, 142, 459, 785. 50	1, 060, 411, 667. 80	1, 130, 086, 776. 42	1, 052, 315, 753. 42

##### (3) 主营业务（分产品）

单位： 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
硝酸铵	240, 799, 413. 44	250, 720, 690. 69	341, 566, 777. 81	303, 931, 636. 17

硝酸	230,328,588.84	200,640,934.21	279,598,022.44	244,303,401.42
三聚氰胺	375,638,988.95	298,863,342.19	207,577,918.30	199,105,056.91
苯酐	81,391,072.72	75,965,387.70		
其他	214,301,721.55	234,221,313.01	301,344,057.87	304,975,658.92
合计	1,142,459,785.50	1,060,411,667.80	1,130,086,776.42	1,052,315,753.42

## (4) 主营业务(分地区)

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
省内	511,358,365.47	496,541,383.66	600,330,438.58	577,843,576.74
华东	142,937,802.30	126,169,074.17	112,491,270.12	96,351,333.74
东北	95,578,970.42	99,458,658.55	190,613,671.37	172,890,942.09
华北	185,016,299.05	177,576,054.97	124,781,838.13	107,143,391.51
华南	28,835,285.51	24,987,325.01	7,546,581.20	6,971,074.10
境外	168,457,808.83	126,828,395.94	92,936,761.22	89,992,949.57
其他	10,275,253.92	8,850,775.50	1,386,215.80	1,122,485.67
合计	1,142,459,785.50	1,060,411,667.80	1,130,086,776.42	1,052,315,753.42

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	60,102,191.30	5.04%
第二名	35,517,435.92	2.98%
第三名	30,812,875.08	2.58%
第四名	25,707,650.77	2.15%
第五名	18,580,914.53	1.56%
合计	170,721,067.60	14.31%

营业收入的说明

## 55、合同项目收入

单位：元

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

合同项目的说明

## 56、营业税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	534,791.51	1,305,876.26	
城市维护建设税	1,029,897.91	1,653,406.01	
教育费附加	575,318.27	944,338.52	
地方教育费附加	385,392.49	622,105.16	
地方水利建设基金	191,767.10	312,913.69	
合计	2,717,167.28	4,838,639.64	--

营业税金及附加的说明

## 57、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	17,778,003.00	14,184,162.27
装卸费	3,538,537.18	3,722,183.09
职工薪酬	1,676,886.74	1,938,800.66
广告费	64,465.16	
其他	1,796,442.64	1,134,803.57
合计	24,854,334.72	20,979,949.59

## 58、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

修理费	22, 083, 438. 03	21, 621, 470. 38
职工薪酬	20, 293, 993. 95	18, 848, 399. 35
办公费	574, 428. 15	936, 073. 39
差旅费	292, 453. 13	452, 565. 60
业务招待费	758, 407. 70	555, 062. 87
折旧费	6, 833, 402. 30	3, 944, 332. 63
资产摊销	2, 918, 006. 93	3, 007, 397. 53
税金	5, 304, 796. 10	4, 656, 691. 93
技术开发费	2, 605, 496. 92	2, 273, 941. 73
停工损失	20, 206, 962. 69	16, 960, 684. 82
其他	9, 488, 816. 63	11, 096, 940. 73
合计	91, 360, 202. 53	84, 353, 560. 96

**59、财务费用**

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14, 003, 547. 14	9, 835, 484. 44
减： 利息收入	-2, 114, 013. 24	-1, 126, 328. 38
加： 金融手续费	130, 271. 35	338, 119. 03
加： 汇兑损益	1, 610, 273. 87	267, 333. 85
合计	13, 630, 079. 12	9, 314, 608. 94

**60、公允价值变动收益**

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

**61、投资收益****(1) 投资收益明细情况**

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	414, 468. 11	1, 584, 553. 72

合计	414,468.11	1,584,553.72
----	------------	--------------

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

## 62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	651,586.73	-179,572.16
二、存货跌价损失	1,943,477.61	3,255,333.94
七、固定资产减值损失	25,368,399.49	
八、工程物资减值损失	6,067,246.00	
合计	34,030,709.83	3,075,761.78

## 63、营业外收入

## (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,790,759.68	1,116,624.86	2,790,759.68
其中：固定资产处置利得	1,887,420.65	1,116,624.86	1,887,420.65
无形资产处置利得	903,339.03		903,339.03
政府补助	4,729,666.72	10,477,016.35	4,729,666.72
无法支付的款项		745,763.64	

罚款收入	3, 519, 260. 82	899, 206. 97	3, 519, 260. 82
赔偿款收入	338, 651. 79	5, 337, 557. 51	338, 651. 79
其他	575, 551. 48	347, 729. 55	575, 551. 48
合计	11, 953, 890. 49	18, 923, 898. 88	11, 953, 890. 49

#### 营业外收入说明

##### (2) 计入当期损益的政府补助

单位： 元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
财政扶持资金	2, 236, 000. 00	9, 875, 549. 63	与收益相关	是
节能减排补助	1, 966, 000. 00		与收益相关	是
污水处理专项资金	240, 000. 00	240, 000. 00	与资产相关	是
节能减排专项资金	126, 666. 72	126, 666. 72	与资产相关	是
其他	161, 000. 00	234, 800. 00	与收益相关	是
合计	4, 729, 666. 72	10, 477, 016. 35	--	--

#### 64、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1, 039, 253. 94	171, 866. 37	
其中： 固定资产处置损失	1, 039, 253. 94	171, 866. 37	1, 039, 253. 94
对外捐赠	219, 970. 00	373, 130. 00	219, 970. 00
赔偿款	328, 480. 00	60, 000. 00	328, 480. 00
罚款支出	174, 486. 37	1, 022, 262. 95	174, 486. 37
其他	33, 232. 35	199, 006. 29	33, 232. 35
合计	1, 795, 422. 66	1, 826, 265. 61	1, 795, 422. 66

#### 营业外支出说明

#### 65、所得税费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,919,391.07	8,868,685.44
递延所得税调整	535,048.10	-8,693,245.76
合计	5,454,439.17	175,439.68

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

### 1. 基本每股收益的计算

基本每股收益= $P_0 \div S$

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

其中：  $P_0$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；  $S$  为发行在外的普通股加权平均数；  $S_0$  为期初股份总数；  $S_1$  为报告期内因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；  $S_i$  为报告期内因发行新股或债转股等增加股份数；  $S_j$  为报告期内因回购等减少股份数；  $S_k$  为报告期内缩股数；  $M_0$  报告期月份数；  $M_i$  为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；  $M_j$  为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

根据上述公式列示计算有关指标如下：

项目	本期金额	上期金额
$P_{0-1}$ 归属于公司普通股股东的净利润	-63,413,344.92	-11,661,487.71
$P_{0-2}$ 扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	-71,412,900.56	-26,117,285.52
$S$ 发行在外普通股的加权平均数	334,476,000.00	334,476,000.00
$S_0$ 期初股份总数	334,476,000.00	222,984,000.00
$S_{1-1}$ 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	-	111,492,000.00
$S_{1-2}$ 报告期因资本公积转增股本对上期股份重新计算增加股份数		-
$S_i$ 报告期因发行新股增加股份数	-	-

S <sub>j</sub> 报告期因回购等减少股份数	-	-
S <sub>k</sub> 报告期缩股数	-	-
M <sub>o</sub> 报告期月份数	12	12
M <sub>i</sub> 增加股份次月起至报告期期末的累计月数	-	-
M <sub>j</sub> 减少股份次月起至报告期期末的累计月数	-	-

### 1. 稀释每股收益的计算

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

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他综合收益说明		

## 68、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	4,363,000.00
利息收入	2,097,208.04
往来款	9,969,670.68
其他	4,710,319.65
合计	21,140,198.37

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
管理费用	13,976,179.51
销售费用	22,990,120.38

往来款	2, 315, 003. 23
其他	1, 060, 704. 22
合计	40, 342, 007. 34

支付的其他与经营活动有关的现金说明

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位： 元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位： 元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位： 元

项目	金额
募集资金利息收入	16, 805. 20
合计	16, 805. 20

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位： 元

项目	金额
证券发行费用	349, 056. 59
合计	349, 056. 59

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

**69、现金流量表补充资料**

**(1) 现金流量表补充资料**

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

净利润	-67,908,746.21	-12,527,435.04
加：资产减值准备	31,159,536.16	1,124,023.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	126,024,242.28	104,962,257.18
无形资产摊销	4,596,130.08	4,557,397.49
长期待摊费用摊销	3,444,532.00	353,602.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-1,751,505.74	-944,758.49
财务费用(收益以“-”号填列)	15,168,334.24	9,839,323.76
投资损失(收益以“-”号填列)	-414,468.11	-1,584,553.72
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	535,048.10	-8,693,245.76
存货的减少(增加以“-”号填列)	6,010,741.63	5,305,524.58
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	13,437,259.28	33,972,772.65
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	21,777,693.64	17,066,071.57
其他	-3,114,595.88	-4,422,227.73
经营活动产生的现金流量净额	148,964,201.47	149,008,752.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	105,565,276.18	146,721,583.67
减：现金的期初余额	146,721,583.67	129,859,530.02
减：现金等价物的期初余额		1,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	-41,156,307.49	15,862,053.65

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	105,565,276.18	146,721,583.67
其中：库存现金	269,044.01	826,769.03
可随时用于支付的银行存款	105,296,232.17	145,894,814.64
三、期末现金及现金等价物余额	105,565,276.18	146,721,583.67

现金流量表补充资料的说明

#### 70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

#### 八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

#### 九、关联方及关联交易

##### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码

本企业的母公司情况的说明

##### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
山东联合丰元化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	枣庄市台儿庄区	王崇德	化工产品生产销售	100,000,000	88%	88%	67552393-4

限公司									
山东新泰联合化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	新泰市	李德军	化工产品生产销售	50,000,000	100%	100%	68323984-5
淄博新联化物流有限公司	控股子公司	有限责任公司	淄博市沂源县	白如彬	货物运输、燃油零售	500,000	100%	100%	78347076-1

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
<b>一、合营企业</b>									
<b>二、联营企业</b>									

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
王宣明	持有公司 21.84% 股份的股东	

本企业的其他关联方情况的说明

### 5、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

**(2) 关联托管/承包情况**

公司受托管理/承包情况表

单位： 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位： 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

公司出租情况表

单位： 元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位： 元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

单位： 元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	------	-------	-------	------------

**关联担保情况说明****(5) 关联方资金拆借**

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位： 元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）

**(7) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项**

## 上市公司应收关联方款项

单位： 元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

## 上市公司应付关联方款项

单位： 元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

**十、股份支付****1、股份支付总体情况**

单位： 元

## 股份支付情况的说明

**2、以权益结算的股份支付情况**

单位： 元

## 以权益结算的股份支付的说明

**3、以现金结算的股份支付情况**

单位： 元

以现金结算的股份支付的说明

#### 4、以股份支付服务情况

单位： 元

#### 5、股份支付的修改、终止情况

##### 十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

##### 十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

##### 十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成 果的影响数	无法估计影响数的原 因
----	----	--------------------	----------------

##### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位： 元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

##### 3、其他资产负债表日后事项说明

根据中国证券监督管理委员会《关于核准山东联合化工股份有限公司向文开福等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2014]274号)，核准公司向文开福等10名自然人以及深圳市创新投资集团有限公司等5家法人发行66,895.20万股股份购买其合计持有的江西合力泰科技股份有限公司的100%股权，发行价格为4.14元/股，并向尹江、上海星通生态农业投资合伙企业（有限合伙）、李铁骥、王凯、蒋云飞发行9,000万股股份募集配套资金，发行价格为4.14元/股，配套融资总额为37,260万元。截至2014年4月23日，公司发行66,895.20万股股份购买资产的相关交易已完成，江西合力泰科技有限公司（组织形式已变更为有限责任公司）成为公司的全资子公司，公司股本变更为100,342.80万元，文开福持有公司30,767.99

万股股份，持股比例为30.66%，为公司的控股股东和实际控制人。公司名称将变更为合力泰科技股份有限公司，公司经营范围将增加新型平板显示器件、触摸屏、摄像头及其周边衍生产品（含模块、主板、方案、背光、外壳、电子元器件等相关材料）、智能控制系统产品、智能穿戴设备、家电控制设备及配件、工业自动化设备及配件等产品的设计、生产、经营、研发。

#### 十四、其他重要事项

- 1、非货币性资产交换
- 2、债务重组
- 3、企业合并
- 4、租赁
- 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

#### 十五、母公司财务报表主要项目注释

##### 1、应收账款

###### (1) 应收账款

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
<b>按组合计提坏账准备的应收账款</b>								
其中：以账龄作为信用风险特征的组合	26,823,693.10	100%	1,378,388.82	5.14%	18,618,428.01	100%	942,527.70	5.06%
组合小计	26,823,693.10	100%	1,378,388.82	5.14%	18,618,428.01	100%	942,527.70	5.06%
合计	26,823,693.10	--	1,378,388.82	--	18,618,428.01	--	942,527.70	--

应收账款种类的说明

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数		期初数			坏账准备	
	账面余额		坏账准备	账面余额			
	金额	比例(%)		金额	比例(%)		
<b>1年以内</b>							
其中：	--	--	--	--	--	--	
1年以内	26,203,309.84	97.69%	1,310,165.49	18,386,302.01	98.75%	919,315.10	
1年以内 小计	26,203,309.84	97.69%	1,310,165.49	18,386,302.01	98.75%	919,315.10	
1至2年	496,683.26	1.85%	49,668.33	232,126.00	1.25%	23,212.60	
2至3年	123,700.00	0.46%	18,555.00				
合计	26,823,693.10	--	1,378,388.82	18,618,428.01	--	942,527.70	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位： 元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

### (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位： 元

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

### (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

### (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	3,443,065.76	1 年以内	12.84%
第二名	非关联方	2,388,090.98	1 年以内	8.9%
第三名	非关联方	2,088,899.07	1 年以内	7.79%
第四名	非关联方	1,492,260.89	1 年以内	5.56%
第五名	非关联方	1,378,715.00	1 年以内 1,023,890.00 元， 1-2 年 354,825.00 元	5.14%
合计	--	10,791,031.70	--	40.23%

### (7) 应收关联方账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	---------------

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大 并单项计提坏 账准备的其他 应收款	10,740,000.00	8.35%						
<b>按组合计提坏账准备的其他应收款</b>								
其中：以账龄 作为信用风险 特征的组合	117,788,830.61	91.58%	6,121,435.55	5.2 %	13,082,633.08	100%	818,068.09	6.25%
组合小计	117,788,830.61	91.58%	6,121,435.55	5.2 %	13,082,633.08	100%	818,068.09	6.25%
单项金额虽不 重大但单项计 提坏账准备的 其他应收款	82,937.50	0.07%						
合计	128,611,768.11	--	6,121,435.55	--	13,082,633.08	--	818,068.09	--

其他应收款种类的说明

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款是指期末余额在200万元以上，且根据其未来

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

#### 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位： 元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
诉讼赔偿款	10,740,000.00	0.00	0%	期后已收到
合计	10,740,000.00		--	--

#### 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
<b>1 年以内</b>						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内 (含 1 年)	116,167,608.38	98.62%	5,808,380.42	11,667,071.43	89.18%	583,353.57
1 年以内 小计	116,167,608.38	98.62%	5,808,380.42	11,667,071.43	89.18%	583,353.57
1 至 2 年	536,226.33	0.46%	53,622.63	749,031.83	5.72%	74,903.18
2 至 3 年	440,441.80	0.37%	66,066.27	267,650.72	2.05%	40,147.61
3 年以上	644,554.10	0.55%	193,366.23	398,879.10	3.05%	119,663.73
合计	117,788,830.61	--	6,121,435.55	13,082,633.08	--	818,068.09

#### 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
赔偿款	82,937.50			期后已收到
合计	82,937.50		--	--

### (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

### (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

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

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----	----------------

山东新泰联合化工有限公司	关联方	114,524,921.39	1 年以内	89.05%
武汉昌发过程装备工程有限公司	非关联方	10,740,000.00	1 年以内	8.35%
沂源县住房和城乡建设局	非关联方	842,665.80	1-2 年 114,165.00 元, 2-3 年 382,996.80 元, 3 年以上 345,504.00 元	0.66%
孔令亮	非关联方	513,741.52	1 年以内 475,000.00 元, 1-2 年 38,741.52 元	0.39%
山东联合丰元化工有限公司	关联方	254,121.00	1 年以内	0.19%
合计	--	126,875,449.71	--	98.64%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
淄博新	成本法	500,000	500,000		500,000	100%	100%				

联化物 流有限 公司		. 00	. 00		. 00						
山东联 合丰元 化工有 限公司	成本法	88,000, 000.00	88,000, 000.00		88,000, 000.00	88%	88%	20,830, 255.73	20,830, 255.73		
山东新 泰联合 化工有 限公司	成本法	50,420, 774.19	50,420, 774.19		50,420, 774.19	100%	100%				
合计	--	138,920 ,774.19	138,920 ,774.19		138,920 ,774.19	--	--	20,830, 255.73	20,830, 255.73		

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	713,259,410.73	827,364,237.45
其他业务收入	27,289,235.51	35,606,487.72
合计	740,548,646.24	862,970,725.17
营业成本	676,743,961.30	779,456,346.89

##### (2) 主营业务（分行业）

单位： 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
无机化学产品业	692,343,648.79	639,780,381.34	770,347,183.07	707,428,403.29
化学肥料制造业	20,915,761.94	17,558,240.51	57,017,054.38	43,667,172.37
合计	713,259,410.73	657,338,621.85	827,364,237.45	751,095,575.66

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
硝酸铵	240,799,413.44	250,402,797.41	341,566,777.81	303,054,864.53
硝酸	100,938,898.09	81,029,195.44	107,005,172.38	82,740,979.86
三聚氰胺	240,151,280.57	186,129,113.38	168,985,416.83	163,839,264.50
其他	131,369,818.63	139,777,515.62	209,806,870.43	201,460,466.77
合计	713,259,410.73	657,338,621.85	827,364,237.45	751,095,575.66

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
省内	290,992,321.08	279,410,995.99	415,637,603.41	376,707,688.07
华东	31,355,833.32	25,936,801.24	18,112,281.62	17,392,377.57
东北	89,317,090.09	94,236,470.39	186,611,184.19	169,315,259.13
华北	130,782,654.30	129,088,371.60	112,760,946.89	96,407,739.28
华南	3,265,581.20	2,993,164.38	2,017,521.37	2,031,604.17
境外	162,301,446.07	121,511,354.73	90,838,484.17	88,118,421.77
其他	5,244,484.67	4,161,463.52	1,386,215.80	1,122,485.67
合计	713,259,410.73	657,338,621.85	827,364,237.45	751,095,575.66

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	60,102,191.30	8.12%
第二名	35,517,435.92	4.8%
第三名	30,812,875.08	4.16%
第四名	18,580,914.53	2.51%

第五名	18,411,666.67	2.48%
合计	163,425,083.50	22.07%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	414,468.11	1,570,896.34
合计	414,468.11	1,570,896.34

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

投资收益的说明

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-32,263,518.12	23,412,671.99
加：资产减值准备	33,934,839.88	-2,209,199.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	79,773,742.75	66,526,205.42
无形资产摊销	3,377,073.32	3,381,742.68
长期待摊费用摊销	409,734.99	353,602.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-1,668,687.81	-1,082,934.78
财务费用(收益以“-”号填列)	5,508,866.89	3,035,114.28

投资损失（收益以“-”号填列）	-414,468.11	-1,570,896.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,647,146.66	-5,599,524.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,511,981.24	-13,575,125.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	21,404,309.82	46,847,636.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,423,772.15	11,318,010.86
其他	-2,179,826.37	-1,408,331.96
经营活动产生的现金流量净额	112,170,673.97	129,428,971.20
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	98,478,572.57	142,334,223.30
减：现金的期初余额	142,334,223.30	125,246,786.95
现金及现金等价物净增加额	-43,855,650.73	17,087,436.35

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

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

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

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

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,751,505.74	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,729,666.72	
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	414,468.11	

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	300.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,677,295.37	
减： 所得税影响额	2,478,578.53	
少数股东权益影响额（税后）	95,101.77	
合计	7,999,555.64	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

### (1) 同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位： 元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-63,413,344.92	-11,661,487.71	821,726,510.55	888,176,935.51
按国际会计准则调整的项目及金额				

### (2) 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位： 元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-63,413,344.92	-11,661,487.71	821,726,510.55	888,176,935.51
按境外会计准则调整的项目及金额				

### (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、净资产收益率及每股收益

单位： 元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-7.42%	-0.19	-0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.35%	-0.21	-0.21

#### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

##### 1. 资产负债表项目

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>	<u>增减百分比</u>	<u>变动原因</u>
应收账款	36,161,400.35	24,855,834.65	45.48%	主要为本期客户回款减少、应收账款相应增加所致
预付款项	48,587,547.04	115,556,691.86	-57.95%	主要为上期预付的工程款本期已结算所致
其他应收款	15,168,377.04	4,761,979.26	218.53%	主要为应收三聚氰胺生产线赔偿款增加所致
固定资产	864,187,425.86	650,231,810.44	32.90%	主要为三聚氰胺、硝酸及苯酐生产线本期投产增加固定资产所致
在建工程	2,358,500.39	154,979,201.85	-98.48%	主要为三聚氰胺、硝酸及苯酐生产线本期投产减少在建工程所致
工程物资	9,419,528.11	23,287,401.37	-59.55%	主要为三聚氰胺、硝酸及苯酐生产线本期投产减少工程物资和计提工程物资减值准备所致
长期待摊费用	3,895,767.54	749,136.76	420.03%	主要为苯酐生产线所用催化剂增加所致
应付票据	56,730,000.00	41,491,000.00	36.73%	主要为以应付票据方式结算的采购款增加所致
应交税费	-13,087,867.36	-23,574,022.92	-44.48%	主要为本期待抵扣的增值税进项税额和预缴企业所得税减少所致
其他应付款	19,637,849.93	14,891,235.03	31.88%	主要为本期收到的保证金增加所致

##### 1. 利润表项目

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>	<u>增减百分比</u>	<u>变动原因</u>
营业税金及附	2,717,167.28	4,838,639.64	-43.84%	主要为本期产品销售价格下降导致

加				应交增值税减少，相应计提的营业税金及附加减少所致
财务费用	13,630,079.12	9,314,608.94	46.33%	主要为本期资本化的利息支出减少所致
资产减值损失	34,030,709.83	3,075,761.78	1,006.42%	主要为本期计提的闲置固定资产和工程物资减值准备增加所致
投资收益	414,468.11	1,584,553.72	-73.84%	主要为本期购买的银行理财产品减少所致
营业外收入	11,953,890.49	18,923,898.88	-36.83%	主要为本期收到的政府补助减少所致
所得税费用	5,454,439.17	175,439.68	3,009.01%	主要为子公司联合丰元冲回计提的递延所得税资产，导致递延所得税费用增加所致

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报告。
- 二、载有会计师事务所盖章，中国注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定媒体巨潮资讯网及《证券时报》、《中国证券报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 四、载有公司董事长签名的公司2013年年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券事务办公室。