

鲁西化工集团股份有限公司

2017 年年度报告

LUXI

2018 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在第四节经营情况讨论与分析部分中描述了公司未来发展战略、2018年工作计划及未来面临的困难与风险，敬请查阅。本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,464,860,778 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	4
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	23
第五节 重要事项	33
第六节 股份变动及股东情况.....	38
第七节 优先股相关情况.....	38
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	39
第九节 公司治理	45
第十节 公司债券相关情况.....	50
第十一节 财务报告.....	53
第十二节 备查文件目录.....	154

释义

释义项	指	释义内容
公司 本公司	指	鲁西化工集团股份有限公司
鲁西集团 公司控股股东	指	鲁西集团有限公司
年审会计师事务所	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2017 年度

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蔡英强	李雪莉
联系地址	山东聊城高新技术产业开发区化工新材料产业园	山东聊城高新技术产业开发区化工新材料产业园
电话	0635-3481198	0635-3481198
传真	0635-3481044	0635-3481044
电子信箱	000830@lxhg.com	000830@lxhg.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	91370000614071479T
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
签字会计师姓名	王贡勇 张秀芹

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

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

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	15,761,800,297.45	10,948,556,536.49	43.96%	12,870,896,823.92
归属于上市公司股东的净利润(元)	1,949,936,379.17	252,597,950.30	671.95%	289,313,758.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,959,973,392.44	203,247,807.64	864.33%	225,791,669.87
经营活动产生的现金流量净额(元)	4,006,783,040.60	1,082,600,510.52	270.11%	1,743,258,283.37
基本每股收益（元/股）	1.239	0.090	1,276.67%	0.18
稀释每股收益（元/股）	1.239	0.090	1,276.67%	0.18
加权平均净资产收益率	26.62%	3.09%	23.53%	3.91%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	27,774,724,142.06	25,064,533,125.22	10.81%	22,366,813,161.10
归属于上市公司股东的净资产(元)	10,253,947,931.79	8,441,179,294.79	21.48%	7,812,879,620.46

注：每股收益按照属于本公司普通股股东的当期净利润，减去对其他权益工具持有者的分配，除以发行在外的普通股的加权平均数计算。

七、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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	3,707,719,993.35	3,579,831,217.82	3,777,145,577.52	4,697,103,508.76
归属于上市公司股东的净利润	240,207,551.16	310,994,812.25	520,587,791.73	878,146,224.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	234,951,072.57	300,841,998.08	509,130,878.62	915,049,443.17
经营活动产生的现金流量净额	696,782,145.31	1,113,284,237.63	881,935,178.44	1,314,781,479.22

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-54,561,767.30	3,739,275.44	14,391.52
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）	26,100,628.15	40,354,259.60	60,455,495.34
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		9,011,480.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,044,856.89	11,899,358.67	19,192,203.65
减：所得税影响额	620,731.01	15,654,231.09	16,140,001.62
合计	-10,037,013.27	49,350,142.66	63,522,088.89

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司主营业务为化工、化工新材料及化肥产品的生产销售。主要产品涵盖聚碳酸酯、己内酰胺、甲酸、尼龙6、多元醇、甲烷氯化物、氯化石蜡、氯化苜、有机硅、尿素、复合肥等百余种，产品应用领域广泛。

（一）报告期内公司主要经营模式

报告期内，公司经营模式没有发生变化。

公司的经营业绩同比大幅增长，主要原因是：公司继续发挥一体化、集约化、园区化、智能化优势，不断完善智慧化工园区平台功能，强化安全环保管控，各生产装置保持了长周期满负荷稳定运行，项目建设顺利实施。受国家安全环保政策趋严及整治淘汰“小散乱污”企业力度增强的影响，化工行业持续向好，公司大部分化工产品和重点化工新材料产品盈利能力保持稳定，销售价格同比均有不同程度的上升，公司抓住市场供求变化机遇，争取较好价格，保持产销平衡，实现较好经济效益。

（二）报告期内，公司所属的行业发展情况

2017年，国内化工行业运行情况良好，化工行业景气度较过去几年呈现一定程度的改善。在“绿水青山就是金山银山”这一思想的指导下，各级政府持续提升环保管控力度，也使得国内一些不达标、不规范的化工企业加速退出市场，起到了净化市场、优化行业结构的作用。各类上游原材料企业整体盈利能力提升明显，化工行业稳步向上的趋势贯穿全年。

2017年，国内化肥行业竞争激烈，煤炭、硫磺等大宗原材料价格上涨也进一步挤压化肥企业的利润空间。在“化肥零增长”的背景下，行业内部分高成本产能逐步降低开工负荷，国内化肥需求保持低迷。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	报告期末固定资产净额 178.70 亿元，较期初增加 25.61 亿元，增长比例 16.72%，主要原因系在建工程转资所致。

无形资产	报告期末无形资产净额 14.01 亿元，较期初增加 2.83 亿元，增长比例 25.26%，主要原因系土地使用权增加所致。
------	---

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、团队优势

多年来，公司通过转方式、调结构，积极拉长延伸产业链条，全力建设化工新材料产业园，实现了坚持化肥，走出化肥，在没有地域优势、物流优势、原料优势和技术优势的情况下，公司取得了稳健、积极、良性发展，这得益于优秀团队多年来的共同努力和辛勤付出。同时，公司注重团队建设和能力提升，报告期内，公司大力度开展干部职工能力提升培训，完善员工实训基地建设，不断提升干部职工的综合能力，持续打造第一核心竞争力。

2、园区优势

多年来，公司不断完善园区一体化、集约化、园区化、智能化功能，加大自动化投入，增加自动化控制设施，建设了智慧化工园区管理平台，紧紧抓住新旧动能转换的有利时机，化工新材料产业园区综合竞争力不断增强。

园区内配套建设了水、电、气、水处理等公用工程资源，实现了公用工程集约化利用，在产品成本控制、节能降耗、安全环保、资源的综合利用等方面具有较大优势。

园区内产业链条一体化优势明显，各装置之间上下游互为原料，循环利用，并且通过管网密闭输送，安全高效，降低运输成本。

智能化优势明显，以“互联网+化工生产管理”方式，集成先进信息技术，与生产装置深度融合，建设了由1个平台、2个中心、10+X管理模块组成的智慧化工园区管理平台，形成了安全、环保管理的多层次防控体系，对园区内化工装置统一调度管控，使产品多样化、工艺复杂化、装置大型化的综合化工园区有了充分的安全和环保保障，被石化联合会认定为首批“中国智慧化工园区试点示范单位”。

3、品牌优势

公司在不断发展的过程中，积极承担社会责任，注重责任关怀。持续提升产品质量标准，满足客户的个性化需求；积极开拓国际市场，参加国际化工行业展会，多种产品出口东亚、南亚、中东等地区，获得

了较高的认知度和接受度，与国内外供应商、客户保持了良好的合作关系，提高了产品市场占有率，鲁西品牌影响力进一步提升。

4、化工生产、科技创新与装备制造相结合的优势

科学技术是第一生产力，科技创新是公司由传统化工企业向化工新材料企业成功跨越的根本动力，多年的化工产业发展过程中，积累了丰富的生产管理经验和科技成果，锻炼了大批化工专业技术人才、新型管理人才和装备制造工匠队伍。在实施新旧动能转换过程中，转型项目建设实现了自行设计、研发、制造、安装、开车、运行管理和总结提升的一体化模式，将化工管控优势、科技创新优势和装备制造优势相融合，并不断完善提升，攻克了大量的工艺技术难题，研发制造了具有自主知识产权的关键核心装备，成为公司转型升级的重要支撑。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，复杂多变的经济形势依然延续，中国经济由高速增长转向高质量发展，新旧动能转换加速，化工行业持续面对安全环保的高压态势，市场竞争激烈。公司以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，紧跟政策导向，抢抓发展机遇，坚持安全环保第一的理念不放松，持续完善智慧化工园区平台建设，有效保持了各生产装置的长周期稳定运行。经营团队紧跟市场，灵活调整经营策略，用“效果至上、业绩为天”来检验经营水平，运营水平和盈利能力显著增强。坚持管理变革和技术创新，积极引进新工具、新设备，提升装备制造安装水平，在建续建项目进展顺利。在国内外经济形势严峻的情况下，经过干部员工的共同努力，公司取得了较好的经济效益。

报告期内，公司实现营业收入157.62亿元，同比上升43.96%，净利润19.50亿元，同比上升671.95%。

报告期内，公司主要在以下几个方面开展工作：

1、公司党委准确把握党建工作方向，认真贯彻党的十九大精神，坚持党建与企业文化、生产经营相结合，扎实推进各项工作。坚持“两学一做”学习教育常态化制度化。

2、严抓安全环保节能不放松。强化安全标准化、杜邦安全理念与实际的应用，严格“安全红线”管理和责任追究，注重本质安全；全面监测大气、水环境质量情况，坚持管控要求优于国家标准，加强环保管控考核力度，废水零排放和烟气治理超低排放效果显著。强化节约和循环利用，持续提高能源资源利用率。

3、坚持安全稳定运行就是最大的效益。以关键装置的稳定运行为抓手，集中力量解决影响生产运行

的瓶颈和异常问题，实行装置运行周期考核奖惩办法，各装置保持了“安、稳、长、满、优”。继续完善智慧化工园区平台功能，为生产运行保驾护航。

4、完善采购销售考核管理办法，拓宽采购渠道；防范业务风险，开展经营团队培训，打造“知识型、学习型、服务型、专家型”经营团队。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	15,761,800,297.45	100%	10,948,556,536.49	100%	43.96%
分行业					
化工新材料行业	8,536,588,342.48	54.16%	4,425,858,439.13	40.42%	92.88%
基础化工行业	4,086,901,638.56	25.93%	2,811,214,452.02	25.68%	45.38%
化肥行业	3,100,376,508.97	19.67%	3,575,038,043.73	32.65%	-13.28%
其他行业	37,933,807.44	0.24%	136,445,601.61	1.25%	-72.20%
分产品					
化工新材料产品	8,536,588,342.48	54.16%	4,425,858,439.13	40.42%	92.88%
基础化工产品	4,086,901,638.56	25.93%	2,811,214,452.02	25.68%	45.38%
氮肥产品	753,692,593.66	4.78%	1,192,370,163.90	10.89%	-36.79%
复肥产品	2,346,683,915.31	14.89%	2,382,667,879.83	21.76%	-1.51%
其他产品	37,933,807.44	0.24%	136,445,601.61	1.25%	-72.20%
分地区					
国内	14,696,507,415.64	93.24%	10,354,983,911.32	94.58%	41.93%
国外	1,065,292,881.81	6.76%	593,572,625.17	5.42%	79.47%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
化工新材料行业	8,536,588,342.48	5,716,670,656.02	33.03%	92.88%	62.40%	12.57%
基础化工行业	4,086,901,638.56	3,192,252,556.55	21.89%	45.38%	31.60%	8.18%
化肥行业	3,100,376,508.97	2,710,062,751.64	12.59%	-13.28%	-14.88%	1.65%
其他行业	37,933,807.44	35,062,919.61	7.57%	-72.20%	-65.67%	-17.57%
分产品						
化工新材料产品	8,536,588,342.48	5,716,670,656.02	33.03%	92.88%	62.40%	12.57%
基础化工产品	4,086,901,638.56	3,192,252,556.55	21.89%	45.38%	31.60%	8.18%
氮肥产品	753,692,593.66	674,025,785.13	10.57%	-36.79%	-37.71%	1.32%
复肥产品	2,346,683,915.31	2,036,036,966.51	13.24%	-1.51%	-3.12%	1.45%
其他产品	37,933,807.44	35,062,919.61	7.57%	-72.20%	-65.67%	-17.57%
分地区						
国内	14,696,507,415.64	10,877,493,783.49	25.99%	41.93%	24.57%	10.32%
国外	1,065,292,881.81	776,555,100.33	27.10%	79.47%	55.39%	11.29%

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

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
化工制造业	销售量	万吨	381.61	330.8	15.36%
	生产量	万吨	382.53	330.31	15.81%
	库存量	万吨	6.98	6.06	15.18%
化肥制造业	销售量	万吨	187.33	259.66	-27.86%
	生产量	万吨	182.85	260.29	-29.75%
	库存量	万吨	7.54	12.02	-37.27%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

化肥制造业库存量同比减少 37.27%，主要原因系公司保持化肥产销平衡所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
化工化肥制造业	直接材料	8,123,821,249.69	69.92%	6,243,088,942.48	68.38%	30.13%
化工化肥制造业	直接人工	539,780,037.34	4.65%	462,901,928.67	5.07%	16.61%
化工化肥制造业	能源动力	1,489,467,278.54	12.82%	1,091,013,099.55	11.95%	36.52%
化工化肥制造业	折旧	1,247,125,773.43	10.73%	1,152,516,650.81	12.63%	8.21%
化工化肥制造业	其他	218,791,625.21	1.88%	180,010,355.58	1.97%	21.54%
合计		11,618,985,964.21	100.00%	9,129,530,977.09	100.00%	27.27%

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
化工新材料及基础化工产品	直接材料	6,154,401,510.22	52.97%	3,980,878,032.08	43.60%	54.60%
化工新材料及基础化工产品	直接人工	385,444,256.76	3.32%	267,667,406.82	2.93%	44.00%
化工新材料及基础化工产品	能源动力	1,164,268,852.97	10.02%	689,192,645.28	7.55%	68.93%
化工新材料及基础化工产品	折旧	1,094,044,455.13	9.42%	666,964,284.78	7.31%	64.03%
化工新材料及基础化工产品	其他	110,764,137.50	0.95%	64,265,952.08	0.70%	72.35%
化工新材料及基础化工产品	合计：	8,908,923,212.57	76.68%	5,668,968,321.04	62.09%	57.15%
化肥产品	直接材料	1,969,419,739.47	16.94%	2,262,210,910.40	24.78%	-12.94%
化肥产品	直接人工	154,335,780.58	1.33%	195,234,521.85	2.14%	-20.95%
化肥产品	能源动力	325,198,425.57	2.80%	401,820,454.27	4.40%	-19.07%
化肥产品	折旧	153,081,318.30	1.32%	485,552,366.03	5.32%	-68.47%
化肥产品	其他	108,027,487.72	0.93%	115,744,403.50	1.27%	-6.67%

化肥产品	合计:	2,710,062,751.64	23.32%	3,460,562,656.05	37.91%	-21.69%
------	-----	------------------	--------	------------------	--------	---------

(6) 报告期内合并范围是否发生变动√ 是 否

报告期内本公司之全资子公司聊城鲁西三友肥料销售服务有限公司、聊城鲁西三合肥料销售服务有限公司于2017年6月办理了工商注销手续，全资子公司聊城市鲁西化工催化剂研发有限公司于2017年12月办理了工商注销手续。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况 适用 不适用**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,211,233,865.38
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	7.68%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	334,876,825.44	2.12%
2	客户二	306,356,134.68	1.94%
3	客户三	222,812,316.46	1.41%
4	客户四	199,836,908.58	1.27%
5	客户五	147,351,680.22	0.94%
合计	--	1,211,233,865.38	7.68%

主要客户其他情况说明

 适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	2,887,480,829.94
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	22.44%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	1,164,507,819.84	9.05%
2	供应商二	530,243,139.04	4.12%

3	供应商三	527,508,513.54	4.10%
4	供应商四	390,596,805.21	3.04%
5	供应商五	274,624,552.31	2.13%
合计	--	2,887,480,829.94	22.44%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	465,509,126.43	475,490,150.65	-2.10%	
管理费用	625,338,855.54	465,804,285.69	34.25%	管理费用本期发生额较上期增长 34.25%，主要系研发费用增加所致。
财务费用	377,677,851.77	456,115,595.85	-17.20%	财务费用本期发生额较上期减少 17.20%，主要系资本化利息增加所致。

4、研发投入

适用 不适用

本报告期，公司继续强化技术创新管理，加大研发项目投入，坚定不移地走技术创新的道路，通过引进和培养创新型人才，购置研发设备、仪器、设施等，公司新产品技术开发和成果转化稳步提升。本年度研发投入53,758.05万元，占本年度净资产的5.12%，占营业收入的3.41%。

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,150	1,120	2.68%
研发人员数量占比	9.61%	8.99%	0.62%
研发投入金额（元）	537,580,471.90	428,075,622.40	25.58%
研发投入占营业收入比例	3.41%	3.91%	-0.50%
研发投入资本化的金额（元）		328,808,600.10	-100%
资本化研发投入占研发投入的比例		76.81%	-76.81%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	17,541,019,060.07	11,691,459,199.01	50.03%
经营活动现金流出小计	13,534,236,019.47	10,608,858,688.49	27.57%
经营活动产生的现金流量净额	4,006,783,040.60	1,082,600,510.52	270.11%
投资活动现金流入小计	88,974,758.07	4,536,374.45	1,861.36%
投资活动现金流出小计	3,531,668,819.05	2,512,498,393.94	40.56%
投资活动产生的现金流量净额	-3,442,694,060.98	-2,507,962,019.49	37.27%
筹资活动现金流入小计	9,391,168,771.42	13,472,436,673.86	-30.29%
筹资活动现金流出小计	10,145,834,877.65	11,758,195,124.63	-13.71%
筹资活动产生的现金流量净额	-754,666,106.23	1,714,241,549.23	-144.02%
现金及现金等价物净增加额	-194,478,878.81	292,810,580.19	-166.42%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- (1) 经营活动现金流入较上年同期增加50.03%，主要原因系公司销售商品收入增加所致；
- (2) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加270.11%，主要原因系公司净利润增加所致；
- (3) 投资活动现金流入较上年同期增加1,861.36%，主要原因系公司固定资产处置增加所致；
- (4) 投资活动现金流出较上年同期增加40.56%，投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加37.27%，主要原因系公司项目建设投资增加所致；
- (5) 筹资活动现金流入较上年同期减少30.29%，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少144.02%，主要原因系公司融资金额减少所致；
- (6) 现金及现金等价物净增加额较上年同期减少166.42%，主要原因系公司期末货币资金余额减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 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	771,615,574.16	2.78%	945,438,379.66	3.77%	-0.99%	
应收账款	102,133,497.12	0.37%	42,878,065.23	0.17%	0.20%	应收信用证增加所致
存货	1,511,880,493.24	5.44%	1,547,427,115.78	6.17%	-0.73%	
长期股权投资	202,835,415.88	0.73%	201,466,064.76	0.80%	-0.07%	
固定资产	17,870,400,330.61	64.34%	15,309,881,715.49	61.08%	3.26%	在建工程项目转资所致
在建工程	4,031,902,285.39	14.52%	3,726,967,078.50	14.87%	-0.35%	
短期借款	6,408,297,082.94	23.07%	6,794,298,927.63	27.11%	-4.04%	归还到期借款所致
长期借款	955,000,000.00	3.44%	1,435,000,000.00	5.73%	-2.29%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

详见本报告“第十一节 财务报告 十一、公允价值的披露”

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	年末账面价值（元）	受限原因
货币资金	271,108,896.79	保证金

五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
202,835,415.88	201,466,064.76	0.68%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因
退城进园一体化项目	自建	是	基础化工行业	1,500,342,585.66	3,602,083,215.14	自筹	80.00%			按照计划筹建,尚未完工
二期聚碳酸酯项目	自建	是	化工新材料行业	386,656,308.92	419,157,658.71	自筹	70.00%			按照计划筹建,尚未完工
年产 20 万吨甲酸项目	自建	是	化工新材料行业	228,932,835.30	228,932,835.30	自筹	50.00%			按照计划筹建,尚未完工
合计	--	--	--	2,115,931,729.88	4,250,173,709.15	--	--	0.00	0.00	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	子公司	甲烷氯化物等生产销售	18,280,000.00	1,102,862,947.52	272,745,835.21	1,640,700,397.68	311,321,525.22	237,234,211.85
聊城煤杉新材料科技有限公司	子公司	甲酸生产销售	40,000,000.00	720,114,102.26	370,047,276.29	821,259,276.48	378,404,411.56	283,872,430.41
聊城煤泗新材料科技有限公司	子公司	己内酰胺、尼龙 6 等生产销售	50,000,000.00	4,353,605,832.43	575,492,190.52	2,453,293,546.74	478,790,377.82	359,619,271.45
聊城鲁西聚碳酸酯有限公司	子公司	聚碳酸酯生产销售	50,000,000.00	1,645,256,365.17	403,357,696.07	1,163,356,557.60	350,878,524.89	301,950,873.92
山东聊城中盛蓝瑞化工有限公司	子公司	氯化苧和苯甲醇等生产销售	10,000,000.00	358,184,253.56	277,771,900.23	577,413,259.04	201,462,221.60	170,646,332.40
聊城氟尔新材料科技有限公司	子公司	制冷剂生产销售	50,000,000.00	378,374,737.95	171,472,280.84	522,238,944.39	161,190,904.09	121,132,305.24

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
聊城鲁西三友肥料销售服务有限公司	注销	对整体生产经营和业绩无重大影响
聊城鲁西三合肥料销售服务有限公司	注销	对整体生产经营和业绩无重大影响
聊城市鲁西化工催化剂研发有限公司	注销	对整体生产经营和业绩无重大影响

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

1、行业竞争格局和发展趋势

公司所处的行业为化工新材料、基础化工、化学肥料。主要产品有聚碳酸酯、己内酰胺、尼龙6、甲酸、多元醇、甲烷氯化物、甲酸钠、氯化苄、有机硅、尿素、复合肥等。

2018年是执行“十三五”规划承上启下的关键之年，是经济调结构、保增长的关键之年。从长期来看，供给侧结构性改革持续推进，环保管控的常态化进一步促进传统行业优胜劣汰，转型升级。国内多数化工企业新增产能压力进一步降低，行业需求整体增速具有不确定性，化工行业整体的机遇与挑战并存。化肥行业产能过剩，原材料端压力增大，盈利空间不断压缩，仍面临严峻的生产经营形势。

2、未来发展战略

巩固稳定成果，持续强化安全环保管控，细化智慧平台功能应用，建立采购、生产、销售一体化的运营管控平台，推进管理变革和技术创新，促进制造与工程产业成为第二核心产业；扩大高端产品比重，高质量发展化工新材料产业，产品提标提质，扩大“**LUXI**”品牌影响力。

3、2018年经营计划

2018年，公司将努力延续发展成果，保障安全环保的同时，发挥团队优势，抓住市场机遇，提升运营质量和水平，进一步提升装备制造能力，有序推进聚碳酸酯二期项目、退城进园一体化等在在建续建项目进展，力争项目开车运行稳定。继续强化干部能力和团队建设，狠抓作风建设和工作质量提升，为公司的高质量发展积蓄力量。

2018年主要产品生产目标：生产化工产品460万吨，化肥产品210万吨。（上述经营目标并不代表公司对2018年度的盈利预测，请投资者注意风险。）

公司将着力做好以下几个方面的工作：

(1)加强党建工作。

坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，坚持党对国有企业的领导不动摇。准确把握党建工作方向，充分发挥党组织的领导核心、政治核心作用，把党的领导融入到公司治理各环节，促进和提高企业运营和发展质量。

(2) 严抓安全环保节能工作。

始终坚持“安全环保第一”的理念不动摇，牢牢把握总体安全观。严格落实安全生产责任制，抓好系统性的安全、环保、节能和生产运行管控，坚持安全环保管控要求优于国家标准，继续强化节约和循环利用，持续提高能源资源利用率。

(3) 高质量稳定运行，提升企业运营水平。

向稳定运行要效益，细化智慧化工园区平台应用，服务生产运营，实现最佳运行效果。以市场为导向，不断优化改进采购销售模式，提升市场专业分析能力，完善一体化服务管理体系，提升整体运营质量。

(4) 持续推动管理变革和技术创新。

围绕管理变革和生产经营，不断改进管理方法、工作思路、运行模式等，以“四新促四化”，注重应用实效。围绕生产运营难点和瓶颈问题开展课题研究，提高工作效率和工作效能，引领全员创新，促进成果转化和应用。

4、可能面对的风险

(1) 安全环保风险

应对措施：严格落实安全环保主体责任制和安全红线管理，加强干部员工的安全环保培训教育和能力提升，严格遵守法律法规和标准规范。依托智慧化工园区平台功能，充分利用“鲁西安全标准化实施规范”、杜邦安全管理方法和工具，推进信息化、智能化安全管控模式，确保本质安全。

(2) 产品市场价格波动风险

应对措施：公司经营团队以市场为导向，灵活调整，精准经营，实施采购生产销售一体化运作，产品价格与市场充分接轨，处理好满负荷、低库存、好价格的关系，发挥日成本核算的作用，为经济运行优化提供参考，有效化解市场风险，实现效益最大化。

(3) 项目的建设风险

应对措施：利用多年来积累的项目建设和管理经验，在确保项目建设合规合法，安全、环保、消防节点任务完成的基础上，严格考核，按期完成项目建设任务，稳定、高质量投入运行。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017年01月12日	实地调研	机构	详见深圳证券交易所互动易平台《鲁西化工集团股份有限公司投资者关系活动记录表》
2017年02月23日	实地调研	机构	详见深圳证券交易所互动易平台《鲁西化工集团股份有限公司投资者关系活动记录表》
2017年03月03日	实地调研	机构	详见深圳证券交易所互动易平台《鲁西化工集团股份有限公司投资者关系活动记录表》
2017年03月09日	实地调研	机构	详见深圳证券交易所互动易平台《鲁西化工集团股份有限公司投资者关系活动记录表》
2017年04月26日	实地调研	机构	详见深圳证券交易所互动易平台《鲁西化工集团股份有限公司投资者关系活动记录表》
2017年05月04日	实地调研	机构	详见深圳证券交易所互动易平台《鲁西化工集团股份有限公司投资者关系活动记录表》
2017年05月19日	实地调研	机构	详见深圳证券交易所互动易平台《鲁西化工集团股份有限公司投资者关系活动记录表》
2017年05月25日	实地调研	机构	详见深圳证券交易所互动易平台《鲁西化工集团股份有限公司投资者关系活动记录表》
2017年06月06日	实地调研	机构	详见深圳证券交易所互动易平台《鲁西化工集团股份有限公司投资者关系活动记录表》
2017年06月09日	实地调研	机构	详见深圳证券交易所互动易平台《鲁西化工集团股份有限公司投资者关系活动记录表》
2017年06月30日	实地调研	机构	详见深圳证券交易所互动易平台《鲁西化工集团股份有限公司投资者关系活动记录表》
2017年07月05日	实地调研	机构	详见深圳证券交易所互动易平台《鲁西化工集团股份有限公司投资者关系活动记录表》
2017年07月11日	实地调研	机构	详见深圳证券交易所互动易平台《鲁西化工集团股份有限公司投资者关系活动记录表》
2017年08月17日	实地调研	机构	详见深圳证券交易所互动易平台《鲁西化工集团股份有限公司投资者关系活动记录表》
2017年08月24日	实地调研	机构	详见深圳证券交易所互动易平台《鲁西化工集团股份有限公司投资者关系活动记录表》
2017年09月05日	实地调研	机构	详见深圳证券交易所互动易平台《鲁西化工集团股份有限公司投资者关系活动记录表》
2017年09月13日	实地调研	机构	详见深圳证券交易所互动易平台《鲁西化工集团

			股份有限公司投资者关系活动记录表》
2017年09月19日	实地调研	机构	详见深圳证券交易所互动易平台《鲁西化工集团股份有限公司投资者关系活动记录表》
2017年11月03日	实地调研	机构、个人	详见深圳证券交易所互动易平台《鲁西化工集团股份有限公司投资者关系活动记录表》
2017年11月07日	实地调研	机构	详见深圳证券交易所互动易平台《鲁西化工集团股份有限公司投资者关系活动记录表》
2017年11月14日	实地调研	机构、个人	详见深圳证券交易所互动易平台《鲁西化工集团股份有限公司投资者关系活动记录表》
2017年11月28日	实地调研	机构	详见深圳证券交易所互动易平台《鲁西化工集团股份有限公司投资者关系活动记录表》
2017年12月05日	实地调研	机构	详见深圳证券交易所互动易平台《鲁西化工集团股份有限公司投资者关系活动记录表》
接待次数			25
接待机构数量			114
接待个人数量			3
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否		

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司利润分配方案，严格按照《公司章程》中关于现金分红政策的执行，符合相关规定的要求，并充分听取了独立董事及中小投资者的意见，维护中小股东的合法权益。

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

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2015年度，公司利润分配方案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

2016年度，公司利润分配方案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

2017年度，公司利润分配预案为：以2017年12月31日的公司总股本1,464,860,778股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.00元（含税），共计分配股利439,458,233.40元，不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017年	439,458,233.40	1,949,936,379.17	22.54%	0.00	0.00%
2016年	0.00	252,597,950.30	0.00%	0.00	0.00%
2015年	0.00	289,313,758.76	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	3.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	1,464,860,778
现金分红总额 (元) (含税)	439,458,233.40
可分配利润 (元)	3,704,185,308.00
现金分红占利润分配总额的比例	11.86%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据《公司法》和《公司章程》的相关规定，公司 2017 年度利润分配预案为：以 2017 年 12 月 31 日的公司总股本 1,464,860,778 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），共计分配股利 439,458,233.40 元，不送红股，不以公积金转增股本。	

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	鲁西集团有限公司		公司控股股东鲁西集团有限公司继续把鲁西化工作为发展化工业务的平台,坚决杜绝开展任何与鲁西化工形成同业竞争的业务,规范和逐步减少乃至最终消除可能存在的关联交易,继续以提供贷款担保等方式	2012 年 09 月 27 日	长期	截至目前,该承诺正在履行期内,不存在违背该承诺的情形。

			支持鲁西化工的经营,把鲁西化工做强做大。			
	鲁西集团有限公司		就鲁西化工为鲁西集团融资提供不高于 20 亿元担保额度,在总额度内,鲁西集团将根据资金需求情况,与银行及其他机构签订贷款合同,如需鲁西化工提供担保时,鲁西集团将同时按照不低于融资额度签订反担保合同。	2016 年 05 月 16 日	2016 年 5 月 24 日-2019 年 5 月 23 日	截至目前,该承诺正在履行期内,不存在违背该承诺的情形。
承诺是否按时履行	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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

详见本报告”第十一节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计“

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、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

适用 不适用

本报告期合并报表范围因公司注销减少聊城鲁西三友肥料销售服务有限公司、聊城鲁西三合肥料销售服务有限公司、聊城市鲁西化工催化剂研发有限公司3家。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	王贡勇 张秀芹
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司报告期内聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2017年内部控制有效性进行独立审计。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

详见本报告“第十一节 财务报告 十三、承诺及或有事项”

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

详见本报告“第十一节 财务报告 十二、关联方及关联交易”

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本（万元）	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
鲁西集团有限公司	控股股东	山东鲁西融资租赁有限公司	融资租赁	40000	131,242.23	45,784.75	3,043.25
鲁西集团有限公司	控股股东	聊城鲁西民间资本管理有限公司	投资及资产管理	30000	127,361.15	32,040.86	7,165.99
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		无					

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
鲁西集团有限公司	控股股东	财务资助	97,630	104,275.37	110,860.4	4.35%	3,585.84	91,044.97
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		无						

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
山东聊城鲁西化工第 五化肥有限公司	2016年05 月24日	40,000	2017年02月21 日	7,500	连带责任保 证	一年	否	是
山东聊城鲁西化工第 五化肥有限公司	2016年05 月24日	40,000	2017年03月17 日	2,500	连带责任保 证	一年	否	是
山东聊城鲁西化工第 五化肥有限公司	2017年05 月16日	70,000	2017年12月07 日	5,000	连带责任保 证	一年	否	是
山东聊城鲁西化工第 五化肥有限公司	2017年05 月16日	70,000	2017年12月08 日	5,000	连带责任保 证	一年	否	是

五化肥有限公司	月 16 日		日		证			
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	2017 年 05 月 16 日	70,000	2017 年 12 月 11 日	10,000	连带责任保证	一年	否	是
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	2016 年 05 月 24 日	40,000	2017 年 02 月 21 日	2,415	连带责任保证	一年	否	是
山东聊城中盛蓝瑞化工有限公司	2017 年 05 月 16 日	20,000	2017 年 08 月 07 日	3,000	连带责任保证	一年	否	是
山东聊城鲁西硝基复合肥有限公司	2014 年 05 月 17 日	56,000	2014 年 05 月 05 日	6,250	连带责任保证	五年	否	是
山东聊城鲁西硝基复合肥有限公司	2014 年 05 月 17 日	56,000	2015 年 01 月 22 日	2,800	连带责任保证	五年	否	是
山东聊城鲁西硝基复合肥有限公司	2014 年 05 月 17 日	56,000	2015 年 01 月 29 日	5,600	连带责任保证	五年	否	是
山东聊城鲁西硝基复合肥有限公司	2014 年 05 月 17 日	56,000	2015 年 02 月 03 日	6,600	连带责任保证	五年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			476,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				52,500
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			476,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				56,665
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			476,000	报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)				52,500
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			476,000	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)				56,665
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				5.53%				

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司重视履行社会责任，在追求经济效益、保护股东利益的同时，采取多种措施力求实现公司与职工、供应商、消费者、环境等相关方面的协调发展。

公司严格执行社会保障制度，增长员工主体工资，建立激励长效机制，为员工提供发展的平台和机遇，让员工与企业共同成长、和谐发展。

公司与供应商、客户建立了良好的沟通机制，不断优化供应商管理，加强监督考核，为供应商提供帮助；注重提升产品质量，加强与客户的沟通，及时满足客户的个性化需求。

公司持续加强内部控制，严格按照三会议事规则规范运作，及时公平完整披露信息，重视投资者关系管理，通过电话、现场沟通、深交所互动易等多种渠道与投资者进行互动交流，积极维护公司股东的利益。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司作为国有企业，坚持贯彻习近平总书记的“精准扶贫，精准脱贫”方略，深刻理解扶贫工作的重要意义，积极响应聊城市委市政府提出的脱贫攻坚的号召，开展公益活动、积极承担社会责任，为扶贫地区早日脱贫贡献力量。

(2) 年度精准扶贫概要

公司积极响应聊城市委市政府提出的坚持打赢脱贫攻坚战的号召，上半年提供资金50.86万元积极帮扶贫困村庄（顾官屯镇于庄村、西刘村，许营镇崔庄村）等进行扶贫建设。

下半年，公司提供资金30万元帮扶旅游度假区进行扶贫建设，为高新区顾官屯镇政府捐赠扶贫资金25万元。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	---	---
其中： 1. 资金	万元	105.86
二、分项投入	---	---
1. 产业发展脱贫	---	---
2. 转移就业脱贫	---	---
3. 易地搬迁脱贫	---	---
4. 教育扶贫	---	---
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	15
5. 健康扶贫	---	---
6. 生态保护扶贫	---	---
7. 兜底保障	---	---
8. 社会扶贫	---	---
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	90.86
9. 其他项目	---	---
三、所获奖项（内容、级别）	---	---

(4) 后续精准扶贫计划

公司继续一如既往的积极承担社会责任，继续帮助（顾官屯镇西刘村）等扶贫建设。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
鲁西化工集团股份有限公司 氯碱化工分公司	废水： COD 氨氮	直接/连续	1	园区终端污水处理	COD:30mg/l 氨氮:1.5mg/l	COD:60mg/l 氨氮:10mg/l	COD:67.3 吨/年 氨氮: 0.43 吨/年	COD:83.962 吨/年 氨氮: 19.62 吨/年	无

鲁西化工集团 股份有限公司 动力分公司	废气： 二氧化硫 氮氧化物	直接/连续	6	锅炉烟 气排放 口	二氧化硫： 20mg/m ³ 氮氧化物： 40mg/m ³	二氧化硫： 35mg/m ³ 氮氧化物： 100mg/m ³	二氧化硫：103 吨/ 年 氮氧化物： 603 吨/年	二氧化硫：390.69 吨/年 氮氧化物：794.67 吨/年	无
---------------------------	---------------------	-------	---	-----------------	--	---	--------------------------------------	--	---

防治污染设施的建设和运行情况

公司严格执行环保三同时制度，配套建设了相应的环保设施，且正常运行。

园区终端污水处理，各生产、生活废水经预处理后通过管道输送至污水处理，集中经生化处理后达标排放；

锅炉烟气分别经脱硫、脱硝和电袋复合加湿式电除尘处理后，达到超低排放指标。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

严格执行环保手续，按要求完成了环境影响评价，并取得了环评批复和验收批复；动力分公司按排污许可管理办法要求，2017年6月取得了火电行业的排污许可证。

突发环境事件应急预案

委托第三方对公司进行了环境风险评估，编制了突发环境应急预案，并取得了环保部门备案批复；定期组织进行演练。

环境自行监测方案

编制了自行监测方案，定期进行监测和信息公示，监测率、达标率和公布率均为100%。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	881,951	0.06%						881,951	0.06%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	881,951	0.06%						881,951	0.06%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	881,951	0.06%						881,951	0.06%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	1,463,978,827	99.94%						1,463,978,827	99.94%
1、人民币普通股	1,463,978,827	99.94%						1,463,978,827	99.94%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	1,464,860,778	100.00%						1,464,860,778	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	84,023	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	136,931	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
鲁西集团有限公司	国有法人	33.60%	492,248,464			492,248,464	质押	196,300,000
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	2.67%	39,124,000			39,124,000		
太平人寿保险有限公司—分红—一个险分红	其他	1.10%	16,150,400			16,150,400		
交通银行股份有限公司—国泰金鹰增长灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.81%	11,888,315			11,888,315		

金雪松	境内自然人	0.79%	11,500,028			11,500,028		
中国工商银行股份有限公司—财通多策略升级混合型证券投资基金	其他	0.73%	10,746,791			10,746,791		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.67%	9,856,154			9,856,154		
林小萍	境内自然人	0.63%	9,169,011			9,169,011		
中国邮政储蓄银行股份有限公司—中欧中小盘股票型证券投资基金(LOF)	其他	0.62%	9,013,399			9,013,399		
王咏梅	境内自然人	0.59%	8,586,700			8,586,700		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中,鲁西集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。在流通股股东之间,公司未知其关联关系,也未知其是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
鲁西集团有限公司	492,248,464	人民币普通股	492,248,464					
中央汇金资产管理有限责任公司	39,124,000	人民币普通股	39,124,000					
太平人寿保险有限公司—分红一个险分红	16,150,400	人民币普通股	16,150,400					
交通银行股份有限公司—国泰金鹰增长灵活配置混合型证券投资基金	11,888,315	人民币普通股	11,888,315					
金雪松	11,500,028	人民币普通股	11,500,028					
中国工商银行股份有限公司—财通多策略升级混合型证券投资基金	10,746,791	人民币普通股	10,746,791					
香港中央结算有限公司	9,856,154	人民币普通股	9,856,154					
林小萍	9,169,011	人民币普通股	9,169,011					
中国邮政储蓄银行股份有限公司—中欧中小盘股票型证券投资基金(LOF)	9,013,399	人民币普通股	9,013,399					
王咏梅	8,586,700	人民币普通股	8,586,700					
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	前 10 名股东中,鲁西集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。在流通股股东之间,公司							

股东之间关联关系或一致行动的说明	未知其关联关系，也未知其是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	公司前 10 名无限售股东中，股东鲁西集团有限公司通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 30,000,000 股，占公司总股本的 2.05%。股东金雪松通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 11,273,628 股，占公司总股本的 0.77%。股东林小萍通过联讯证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 9,169,011 股，占公司总股本的 0.63%。股东王咏梅通过联讯证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 8,586,700 股，占公司总股本的 0.59%。

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
鲁西集团有限公司	张金成	1990 年 01 月 01 日	91371500167854745H	钢材、机械设备和化工原料（未经许可的危险品除外）的生产和销售；自有房屋、土地的租赁，化工技术咨询和服务；企业管理软件的开发及服务。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

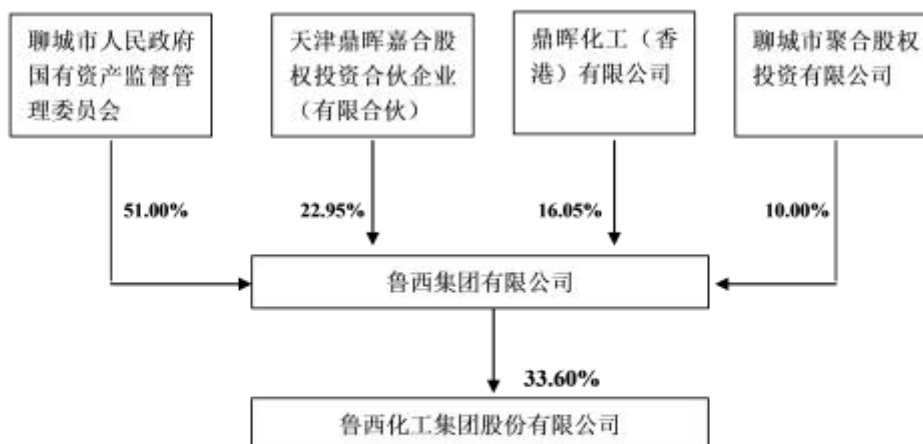
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
聊城市人民政府国有资产监督管理委员会	张春华		00431172-X	国有资产监督管理
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
张金成	董事长	现任	男	60	2016年05月24日	2019年05月24日	531,552	0	0	0	531,552
焦延滨	董事、总经理	现任	男	57	2016年05月24日	2019年05月24日	143,433	0	0	0	143,433
蔡英强	董事、副总经理、董秘	现任	男	50	2016年05月24日	2019年05月24日	103,000	0	0	0	103,000
郑垲	独立董事	现任	男	65	2016年05月24日	2019年05月24日	0	0	0	0	0
范红梅	独立董事	现任	女	59	2016年05月24日	2019年05月24日	0	0	0	0	0
汤广	独立董事	现任	男	64	2016年05月24日	2019年05月24日	0	0	0	0	0
杨挺	独立董事	离任	男	42	2016年05月24日	2017年04月07日	0	0	0	0	0
王富兴	副总经理	现任	男	50	2016年05月24日	2019年05月24日	78,750	0	0	0	78,750
姜吉涛	副总经理	现任	男	46	2016年05月24日	2019年05月24日	102,800	0	0	0	102,800
张金林	副总经理	现任	男	53	2016年05月24日	2019年05月24日	94,400	0	0	0	94,400
张雷	副总经理	现任	男	52	2016年05月24日	2019年05月24日	33,300	0	0	0	33,300
邓绍云	财务负责人	现任	男	43	2016年05月24日	2019年05月24日	0	0	0	0	0
王福江	监事会主席	现任	男	55	2016年05月24日	2019年05月24日	42,100	0	0	0	42,100
杨本华	监事	现任	男	52	2016年05月24日	2019年05月24日	19,900	0	0	0	19,900
董书国	监事	现任	男	49	2016年05月24日	2019年05月24日	25,700	0	0	0	25,700
李书海	职工监事	现任	男	48	2016年05月24日	2019年05月24日	1,000	0	0	0	1,000
马蕾	职工监事	现任	男	50	2016年05月24日	2019年05月24日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	1,175,935	0	0	0	1,175,935

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杨挺	独立董事	离任	2017年04月07日	主动辞职

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

张金成：2001年6月至今担任鲁西集团有限公司董事长兼总经理；2004年5月至今任鲁西化工集团股份有限公司董事长。

焦延滨：2002年10月至今担任鲁西化工集团股份有限公司董事、总经理。

蔡英强：2007年4月至今担任鲁西化工集团股份有限公司副总经理；2010年5月至今担任鲁西化工集团股份有限公司董事和董事会秘书。

郑 垲：2012年至今担任中国合成树脂供销协会副理事长兼秘书长；2015年6月9日至今担任鲁西化工集团股份有限公司独立董事。

范红梅：曾任东阿县计划委员会副主任、东阿县发展计划局局长；2011年9月退休。2015年5月12日至今担任鲁西化工集团股份有限公司独立董事。

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

王富兴：2007年4月至今担任鲁西化工集团股份有限公司副总经理；2010年5月至2011年11月担任鲁西化工集团股份有限公司董事；2013年5月至2015年5月担任鲁西化工集团股份有限公司董事。2016年10月至今兼任鲁西化工制造与工程事业集团总经理。

姜吉涛：2007年4月至今担任鲁西化工集团股份有限公司副总经理；2010年5月至2011年11月担任鲁西化工集团股份有限公司董事；2013年5月至2015年5月担任鲁西化工集团股份有限公司董事。2016年10月至今兼任鲁西化工制造与工程事业集团副总经理。

张金林：2010年5月至2011年11月担任鲁西化工集团股份有限公司董事；2011年12月至今担任鲁西化工集团股份有限公司副总经理，2014年5月至2015年5月担任鲁西化工集团股份有限公司董事。2016年10月至2017年7月兼任鲁西化工化工与化肥事业集团副总经理。2017年7月至今担任鲁西化工化工与化肥事业集团总经理。

邓绍云：2008年8月至今担任鲁西化工集团股份有限公司总经理助理；2010年5月至今担任鲁西化工集团股份有限公司主管财务工作的负责人。2016年10月至今兼任市场部部长。

张雷：2010年5月-2011年12月担任鲁西化工集团股份有限公司副总经理；2012年12月6日至今担任鲁西化工集团股份有限公司副总经理。2016年10月至今兼任技术创新部部长、综合服务部部长。

王福江：2010年5月至2011年4月，担任鲁西化工集团股份有限公司副总经理；2011年4月至2015年7月担任鲁西新能源装备集团有限公司经理；2013年5月至今担任鲁西化工集团股份有限公司监事会主席。2016

年10月至2017年7月兼任鲁西化工化工与化肥事业集团副总经理。2017年7月至今兼任纪检监察部部长。

杨本华：2009年7月至2011年1月担任第一化肥厂厂长；2014年12月至今担任公司总工程师；2007年4月至今担任鲁西化工集团股份有限公司监事会监事。2016年10月至今兼任鲁西化工化工与化肥事业集团副总经理。

董书国：2007年4月至今担任鲁西化工集团股份有限公司监事会监事。2016年10月至今担任鲁西化工制造与工程事业集团副总经理。

李书海：2009年7月至2014年2月担任鲁西化工集团股份有限公司项目建设调度处处长；2014年7月至2016年10月担任鲁西化工集团股份有限公司化肥工业集团副总经理；2008年3月至今担任鲁西化工集团股份有限公司监事会职工监事。2016年10月至2017年7月担任化肥事业部副部长。2017年7月至今担任化工与化肥事业集团安全监督管理部副部长。

马蕾：2007年至2016年10月担任鲁西化工集团股份有限公司审计监督处处长；2013年5月至今担任鲁西化工集团股份有限公司监事会职工监事。2016年10月至今担任纪检监察部副部长。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张金成	鲁西集团有限公司	董事长、总经理	2001年06月16日		否
焦延滨	鲁西集团有限公司	董事	2014年9月20日		否
蔡英强	鲁西集团有限公司	董事	2014年9月20日		否
姜吉涛	鲁西集团有限公司	董事	2015年8月28日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

本公司董事、监事、高级管理人员报酬均依据公司规定确定月度基本薪酬,按月发放;次年根据全年经营业绩及考评结果,一次性发放激励薪酬。

报告期内,董事、监事、高级管理人员从公司领取的税前年度报酬总额(包括基本工资、各项奖金、福利、补贴和其他津贴等)为684.45万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张金成	董事长	男	60	现任	65.47	否
焦延滨	董事、总经理	男	57	现任	60.92	否
蔡英强	董事、副总经理、董秘	男	50	现任	59.7	否
王福江	监事会主席	男	55	现任	48.53	否
杨本华	监事	男	52	现任	55.41	否
董书国	监事	男	49	现任	51.68	否
李书海	职工监事	男	48	现任	36.46	否
马蕾	职工监事	男	50	现任	31.98	否
王富兴	副总经理	男	50	现任	55.72	否
姜吉涛	副总经理	男	46	现任	52.42	否
张金林	副总经理	男	53	现任	56.95	否
张雷	副总经理	男	52	现任	50.87	否
邓绍云	财务负责人	男	43	现任	53.34	否
杨挺	独立董事	男	42	离任		否
汤广	独立董事	男	64	现任		否
范红梅	独立董事	女	59	现任		否
郑培	独立董事	男	65	现任	5	否
合计	--	--	--	--	684.45	--

公司董事、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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	3,471
主要子公司在职员工的数量（人）	8,500
在职员工的数量合计（人）	11,971
当期领取薪酬员工总人数（人）	11,971
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	8,031
销售人员	816
技术人员	2,370
财务人员	95
行政人员	425
其他人员	234
合计	11,971
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上人员	120
本科人员	3,611
中专及专科人员	6,787
高中及以下人员	1,453
合计	11,971

2、薪酬政策

公司根据企业实际发展、社会变化以及人员结构，制定了《工资激励管理办法》，员工的薪酬结构由原来的“岗位工资、年功工资、绩效激励工资”为主，调整为主体工资和福利工资两部分组成。工资分配遵循“按劳分配、业绩优先、突出激励、兼顾公平”的原则，从而引导正确的人才观和价值观，进一步提高工资激励的灵活性，实现对个人和组织的及时奖惩，充分发挥工资杠杆的调节作用，让员工付出的劳动和取得的绩效得到合理的回报与激励。做到收入与个人价值和业绩紧密结合、与组织绩效紧密结合、与运营和发展有效结合。

3、培训计划

公司建立了完整的培训体系，重视团队建设，对新员工开展岗前培训，对在职工工开展专业和技能提升培训，尤其是重视高技能人才培养，投入大量人力和财力，建立了员工实训基地，拥有集培训、竞赛和技能鉴定于一体的大型安全体验、化工、仪表等实训设施，配备内部师资队伍，为员工技能提升提供了优良资源平台；每年均按照不同岗位需求制定培训计划，分层次、分类别、有步骤地开展各类培训，实施精准培训，使培训更具实效性和实用性，强化培训考核，对学习标兵、技术能手实施工资激励，以鉴促学，以赛促学，提升员工综合能力。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、中国证监会有关规定以及《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，持续深入开展公司治理活动，提高公司规范运作水平。

报告期内，公司董事会、监事会、经理层严格按照《深交所规范运作指引》和各项内控制度的规定进行经营决策、行使权力和承担义务等，确保了公司在规则和制度的框架中规范运作；公司积极组织公司董事、监事参加山东证监局组织的相关培训，促进董事、监事更加忠实、勤勉地履行职责，提高公司决策和管理的水平；公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规则、规范性文件的要求，本着“三公”原则，认真、及时地履行了公司的信息披露义务，并保证了公司信息披露内容的真实、准确和完整性，没有出现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，维护了公司股东尤其是中小股东的合法权益。公司法人治理结构实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求基本一致。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

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

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

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

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

5、财务方面：公司设立了独立的财务会计部门和独立的会计核算、财务管理体系，并独立开设银行账

户、纳税、作出财务决策。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年度股东大会	年度股东大会	0.70%	2017 年 05 月 15 日	2017 年 05 月 16 日	详见 2017 年 5 月 16 日公司刊登于巨潮资讯网站上的公告，公告编号 2017-023
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.20%	2017 年 11 月 13 日	2017 年 11 月 14 日	详见 2017 年 11 月 14 日公司刊登于巨潮资讯网站上的公告，公告编号 2017-043

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、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及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
汤广	4	1	3	0	0	否	0
范红梅	4	1	3	0	0	否	0
郑培	4	1	3	0	0	否	0
杨挺	1	0	1	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事勤勉尽责，依靠自身的专业知识和经验，认真勤勉履行职责。公司独立董事积极了解公司运作情况并维护中小股东的权益，充分发挥了独立董事的独立作用，对董事会会议审议的议案均积极参与讨论，在公司规范治理和生产经营方面提出宝贵的专业性建议意见并被采纳，对公司发生的凡需要独立董事发表意见的如关联交易等相关事项均进行了认真的审议，并按相关规定发表了书面的独立董事意见，对董事会的科学决策起到了重要的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会按照《审计委员会实施细则》要求，积极参与年报审计相关工作，积极与年报审计机构进行沟通，确定审计重点与时间安排。在审计过程中，审计委员会及时跟进审计进程，沟通审计过程中的问题，为按时完成年度审计工作起了促进作用。审计委员会未对相关事项提出异议。

2、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，公司薪酬与考核委员会审查了2017年度报告中披露的公司董事、监事及高级管理人员的薪酬，认为公司董事、监事及高级管理人员的薪酬情况符合公司的薪酬管理制度。

3、提名委员会履职情况

提名委员会是董事会依据相应法律法规设立的专门工作机构，主要负责对公司董事、监事和高级管理人员的人选、选择标准和程序进行选择并提出建议。报告期内，公司未发生提名事项。

4、战略委员会履职情况

报告期内，公司战略委员会根据《战略委员会实施细则》履行职责，对公司的发展战略规划和组织机构调整提出建议，为进一步确定公司的发展方向发挥了重要作用。

七、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。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的绩效考评体系，高级管理人员收入与整体经营业绩挂钩。报告期内，公司董事会依据公司年度经营业绩状况，高级管理人员的岗位职责和年度工作目标完成情况，对各高级管理人员的工作业绩进行考评，根据考评结果拟定高级管理人员的激励薪酬初步方案，并依规提请审议。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018年04月17日	
内部控制评价报告全文披露索引	2018年4月17日刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《2017年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：(1)重大缺陷：是指存在合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报的一项内部控制缺陷或多个控制缺陷的组合。下列迹象通常表明财务报告内部控制可能存在重大缺陷：董事、监事和高级管理人员舞弊；公司财务报告重大错报、漏报，企业更正已公布的财务报告；企业对内部控制监督无效。(2)重要缺陷：是指具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平，但仍应引起董事会和管理层重视的错报的一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷。(3)一般缺陷：是指财务报告控制中存在的、不构成重大缺陷和重要缺陷的其他缺陷。	非财务报告定性标准主要根据缺陷潜在负面影响的性质、范围等因素确定，当出现下列情形之一时，应当认定为重大缺陷：(1)违反国家法律、法规或规范性文件；(2)重大决策程序不科学；(3)重要制度缺失可能导致系统性失效；(4)重大或重要缺陷不能得到及时整改；(5)其他对公司影响重大的情况。
定量标准	公司围绕净利润潜在错报金额大小制定缺陷认定定量标准。公司确定的财务报告内	非财务报告定量标准从三个方面进行认定，包括可能造成的直接财产损失金

	部控制缺陷评价定量标准如下：潜在错报金额大于或等于报表税前利润的 3%，则认定为重大缺陷；潜在错报金额大于报表税前利润的 0.5%，但小于 3%，则认定为重要缺陷；潜在错报金额小于或等于报表税前利润的 0.5%，则认定为一般缺陷。	额、可能造成的人员健康安全影响以及重大负面影响。具体标准如下：直接财产损失金额 2000 万元（含）以上，人员健康安全影响 10 人以上死亡，或 20 人以上重伤，对公司定期报告或公司形象造成负面影响，则认定为重大缺陷；直接财产损失金额 500 万元（含）以上，5 人（含）以上死亡，或 10 人（含）以上重伤，受到国家政府部门处罚，但未对公司定期报告造成负面影响，则认定重要缺陷；直接财产损失金额 500 万元以下，5 人以下死亡，或 10 人以下重伤，受到省级（含）以下政府部门处罚，但未对公司定期报告造成负面影响，则认定一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，鲁西化工集团股份有限公司于 2017 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2018 年 04 月 17 日
内部控制审计报告全文披露索引	公司于 2018 年 4 月 17 日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券是

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
鲁西化工集团股份有限公司 2011 年公司债券	11 鲁西债	112030	2011 年 07 月 06 日	2018 年 07 月 06 日	190,000	6.18%	按年付息，到期支付本金及最后一期利息。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	网上发行：在中国证券登记结算公司深圳分公司开立 A 股证券账户的社会公众投资者（有关法律法规禁止购买者除外）；网下发行：在中证登深圳分公司开立 A 股证券账户的机构投资者（有关法律法规禁止购买者除外）。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	11 鲁西债于 2017 年 7 月 6 日支付 2016 年 7 月 6 日至 2017 年 7 月 5 日期间的利息（债权登记日确定为 2017 年 7 月 5 日，付息日 2017 年 7 月 6 日）。详情请参阅 2017 年 6 月 30 日披露的“11 鲁西债”2017 年付息公告。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	不适用						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	申万宏源证券承销保荐有限责任公司	办公地址	上海市长乐路 989 号	联系人	刘瑞麟	联系人电话	021-33389838
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	中诚信证券评估有限公司		办公地址	上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 8 楼			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用						

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	公司发行债券募集资金的使用严格履行相应的申请和审批手续，截止本报告期末，“11鲁西债”募集资金全部使用完毕。
年末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户用于储存债券专项资金。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	一致

四、公司债券信息评级情况

2017年5月27日，中诚信证券评估有限公司对公司“11鲁西债”出具了最近一期跟踪评级报告，维持公司主体信用等级为AA，评级展望稳定，维持本期信用债券等级为AA。2017年11月3日，中诚信证券评估有限公司出具了关于调整公司主体信用等级和相关债项信用等级的公告，决定将公司的主体信用等级由AA上调为AA+，评级展望稳定。将11鲁西债的债项信用等级由AA上调为AA+。最新的跟踪评级报告预计2018年5月份在巨潮资讯网披露。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划其他偿债保障措施未发生变更，与募集说明书的相关承诺一致。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

不适用

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内债券受托管理人按约定履行职责。

八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2017 年	2016 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	445,766.73	218,754.23	103.78%
流动比率	22.19%	30.22%	-8.03%
资产负债率	62.22%	65.52%	-3.30%
速动比率	12.34%	17.43%	-5.09%

EBITDA 全部债务比	37.90%	13.32%	24.58%
利息保障倍数	5.71	1.56	266.03%
现金利息保障倍数	8.65	3.09	179.94%
EBITDA 利息保障倍数	8.20	3.87	111.89%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

- (1) 息税折旧摊销前净利润较上年同期增加103.78%，主要原因系公司化工产品市场价格上涨，产品盈利能力增强所致。
- (2) 利息保障倍数较上年同期增加266.03%，主要原因系公司本期利润总额增加所致。
- (3) 现金利息保障倍数较上年同期增加179.94%，主要原因系公司本期营业收入增加导致经营活动产生的现金流量净额增加所致。
- (4) EBITDA利息保障倍数较上年同期增加111.89%，主要原因系公司本期利润总额增加所致。

九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

项目	付息兑付金额（万元）
2016 年度第三期超短期融资券	51,103.41
2016 年度第四期超短期融资券	81,879.67
合计	132,983.08

十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，公司获得银行授信165亿元，使用授信90亿元，剩余授信75亿元；偿还银行贷款82亿元。

十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

无

十二、报告期内发生的重大事项

无

十三、公司债券是否存在保证人

是 否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是 否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 14 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	XYZH/2018JNA30143
注册会计师姓名	王贡勇 张秀芹

审计报告正文

鲁西化工集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了鲁西化工集团股份有限公司（以下简称“鲁西化工公司”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了鲁西化工公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于鲁西化工公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1. 仲裁事项	
关键审计事项	审计中的应对

<p>截至 2017 年 12 月 31 日, 如鲁西化工公司合并财务报表附注十二、1 所述, 依据斯德哥尔摩商会仲裁机构的裁决书, 鲁西化工公司应当承担赔偿款、仲裁费等合计人民币约 7.56 亿元。截至 2017 年 12 月 31 日, 该仲裁裁决尚未执行。仲裁裁决的执行结果对财务报告有重大影响, 且涉及鲁西化工公司管理层的重大判断和估计, 为此我们将该仲裁事项确定为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要审计程序:</p> <ul style="list-style-type: none"> — 查阅仲裁机构出具的裁决书, 向鲁西化工公司管理层和法务部了解仲裁事项进展情况及应对措施; — 获取第三方律师事务所法律意见书并执行函证, 了解其对仲裁结果的专业意见; — 获取类似裁决的应对结果, 就仲裁事项可能结果及潜在风险与管理层讨论, 评估鲁西化工公司管理层对仲裁事项的判断; — 检查鲁西化工公司管理层列报和披露是否恰当。
<p>2. 收入确认</p>	
<p style="text-align: center;">关键审计事项</p>	<p style="text-align: center;">审计中的应对</p>
<p>如鲁西化工公司合并财务报表附注四、24/六、37 所述, 鲁西化工公司 2017 年度营业收入 157.62 亿元, 较上年增长 43.96%。由于收入确认的固有风险水平较高, 收入的发生、完整性等对财务报表有重大影响。为此我们将鲁西化工公司的收入确认确定为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要审计程序:</p> <ul style="list-style-type: none"> — 评价并测试鲁西化工公司管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性; — 抽取销售合同, 检查主要条款, 评价鲁西化工公司收入会计政策是否符合企业会计准则; — 选取本年收入样本, 检查相关出库单和发票等支持性文件, 评价鲁西化工公司会计政策执行的一致性和准确性; — 执行分析程序, 包括对主要产品本期收入、成本、毛利率与上年比较分析, 并结合行业特征分析收入的月度波动; — 选取主要客户函证销售金额, 并检查销售订单、出库单和回款单, 确认收入的发生; — 选取本年收入样本, 检查业务数据与财务数据的一致性, 确认收入的真实性、完整性; — 对资产负债表日前后确认的收入执行截止测试, 评价收入是否记录

	于正确的会计期间；
--	-----------

四、其他信息

鲁西化工公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括鲁西化工公司 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估鲁西化工公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算鲁西化工公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督鲁西化工公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对鲁西化工公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致鲁西化工公司不能持续经营。

5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6. 就鲁西化工公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王贡勇（项目合伙人）

中国注册会计师：张秀芹

中国 北京

二〇一八年四月十四日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：鲁西化工集团股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	771,615,574.16	945,438,379.66
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	8,820,000.00	51,965,944.24
应收账款	102,133,497.12	42,878,065.23
预付款项	238,758,867.36	342,653,995.09
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	13,106,927.36	11,980,809.26
买入返售金融资产		
存货	1,511,880,493.24	1,547,427,115.78
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	759,669,800.69	712,793,767.17
流动资产合计	3,405,985,159.93	3,655,138,076.43
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	202,835,415.88	201,466,064.76
投资性房地产		
固定资产	17,870,400,330.61	15,309,881,715.49
在建工程	4,031,902,285.39	3,726,967,078.50
工程物资	348,262,008.89	298,797,660.74
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,400,921,288.15	1,118,381,528.67
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	118,329,994.71	89,264,092.51
其他非流动资产	396,087,658.50	664,636,908.12
非流动资产合计	24,368,738,982.13	21,409,395,048.79
资产总计	27,774,724,142.06	25,064,533,125.22
流动负债：		
短期借款	6,408,297,082.94	6,794,298,927.63
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		28,364.00
衍生金融负债		
应付票据	742,676,321.22	574,408,460.00
应付账款	2,230,841,622.83	1,775,965,935.72
预收款项	410,832,945.20	439,717,039.43
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	56,023,973.34	53,463,305.99
应交税费	515,447,358.66	91,062,805.28
应付利息	125,828,749.58	82,964,395.00
应付股利		

其他应付款	441,530,314.95	585,733,974.11
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	2,300,000,000.00	382,500,000.00
其他流动负债	2,116,666,061.49	1,314,940,963.86
流动负债合计	15,348,144,430.21	12,095,084,171.02
非流动负债：		
长期借款	955,000,000.00	1,435,000,000.00
应付债券		1,900,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	843,005,830.40	843,005,830.40
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	129,957,141.11	143,368,397.52
递延所得税负债	6,618,324.85	6,635,431.49
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,934,581,296.36	4,328,009,659.41
负债合计	17,282,725,726.57	16,423,093,830.43
所有者权益：		
股本	1,464,860,778.00	1,464,860,778.00
其他权益工具	2,496,000,000.00	2,496,000,000.00
其中：优先股		
永续债	2,496,000,000.00	2,496,000,000.00
资本公积	2,184,053,860.60	2,184,053,860.60
减：库存股		
其他综合收益	-1,803,737.62	-1,128,439.85
专项储备		1,138,277.73
盈余公积	406,651,722.81	354,946,216.45
一般风险准备		

未分配利润	3,704,185,308.00	1,941,308,601.86
归属于母公司所有者权益合计	10,253,947,931.79	8,441,179,294.79
少数股东权益	238,050,483.70	200,260,000.00
所有者权益合计	10,491,998,415.49	8,641,439,294.79
负债和所有者权益总计	27,774,724,142.06	25,064,533,125.22

法定代表人：张金成

主管会计工作负责人：邓绍云

会计机构负责人：闫玉芝

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	696,478,333.76	823,721,089.62
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	6,620,000.00	32,374,902.87
应收账款		
预付款项	63,896,220.60	32,241,309.63
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,885,079,322.42	7,373,201,044.35
存货	303,901,892.76	246,225,687.94
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	352,775,065.81	345,552,776.26
流动资产合计	9,308,750,835.35	8,853,316,810.67
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,274,145,851.89	1,274,145,851.89
投资性房地产		
固定资产	8,833,964,620.50	8,181,273,844.52
在建工程	2,783,490,677.00	2,354,725,296.36

工程物资	59,842,564.31	191,731,772.61
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	919,749,526.40	915,238,168.73
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	22,416,927.23	15,813,889.59
其他非流动资产	174,417,674.05	235,565,598.94
非流动资产合计	14,068,027,841.38	13,168,494,422.64
资产总计	23,376,778,676.73	22,021,811,233.31
流动负债：		
短期借款	5,560,900,000.00	5,287,400,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	758,950,396.95	877,558,460.00
应付账款	1,531,709,845.20	790,114,972.63
预收款项	51,971,960.45	127,745,927.98
应付职工薪酬	15,304,278.51	17,063,969.99
应交税费	85,351,512.62	9,810,789.76
应付利息	102,034,866.89	63,079,046.19
应付股利		
其他应付款	1,039,426,715.15	1,513,269,081.90
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	2,215,000,000.00	227,500,000.00
其他流动负债	2,103,409,982.76	1,301,684,885.14
流动负债合计	13,464,059,558.53	10,215,227,133.59
非流动负债：		
长期借款	802,500,000.00	1,172,500,000.00
应付债券		1,900,000,000.00
其中：优先股		
永续债		

长期应付款	827,602,330.40	827,602,330.40
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	52,981,911.60	53,647,475.27
递延所得税负债	3,424,909.80	3,647,327.52
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,686,509,151.80	3,957,397,133.19
负债合计	15,150,568,710.33	14,172,624,266.78
所有者权益：		
股本	1,464,860,778.00	1,464,860,778.00
其他权益工具	2,496,000,000.00	2,496,000,000.00
其中：优先股		
永续债	2,496,000,000.00	2,496,000,000.00
资本公积	2,236,527,821.68	2,240,157,125.17
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		1,048,593.53
盈余公积	406,651,722.81	354,946,216.45
未分配利润	1,622,169,643.91	1,292,174,253.38
所有者权益合计	8,226,209,966.40	7,849,186,966.53
负债和所有者权益总计	23,376,778,676.73	22,021,811,233.31

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	15,761,800,297.45	10,948,556,536.49
其中：营业收入	15,761,800,297.45	10,948,556,536.49
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	13,283,509,616.88	10,691,213,906.72
其中：营业成本	11,654,048,883.82	9,231,668,932.95
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		
税金及附加	118,090,199.19	61,945,820.91
销售费用	465,509,126.43	475,490,150.65
管理费用	625,338,855.54	465,804,285.69
财务费用	377,677,851.77	456,115,595.85
资产减值损失	42,844,700.13	189,120.67
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	28,364.00	-28,364.00
投资收益（损失以“－”号填列）	6,813,953.85	-4,953,540.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,840,770.18	-4,839,946.83
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-44,935,945.12	4,012,470.91
其他收益	24,421,428.16	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	2,464,618,481.46	256,373,196.23
加：营业外收入	25,269,739.77	61,796,342.57
减：营业外支出	14,171,505.07	804,439.73
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	2,475,716,716.16	317,365,099.07
减：所得税费用	525,809,853.29	64,767,148.77
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,949,906,862.87	252,597,950.30
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	1,949,906,862.87	252,597,950.30
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	1,949,936,379.17	252,597,950.30
少数股东损益	-29,516.30	
六、其他综合收益的税后净额	-675,297.77	-2,529,330.40

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-675,297.77	-2,529,330.40
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-675,297.77	-2,529,330.40
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额	-675,297.77	-2,529,330.40
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	1,949,231,565.10	250,068,619.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,949,261,081.40	250,068,619.90
归属于少数股东的综合收益总额	-29,516.30	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.239	0.090
（二）稀释每股收益	1.239	0.090

法定代表人：张金成

主管会计工作负责人：邓绍云

会计机构负责人：闫玉芝

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业收入	5,905,736,610.28	3,947,387,852.85
减：营业成本	4,696,921,003.77	3,403,676,311.20
税金及附加	43,936,762.66	20,143,024.27
销售费用	85,289,575.93	68,757,856.98
管理费用	219,200,352.20	188,336,659.53
财务费用	223,482,843.59	222,892,411.64
资产减值损失	4,565,048.14	203,572.75
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）		10,993,522.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-25,431,891.65	7,624,049.32
其他收益	10,892,049.43	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	617,801,181.77	61,995,588.35
加：营业外收入	13,402,946.93	18,096,482.37
减：营业外支出	8,866,860.62	424,185.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	622,337,268.08	79,667,885.72
减：所得税费用	105,282,204.52	-11,034,481.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	517,055,063.56	90,702,367.28
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	517,055,063.56	90,702,367.28
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		

3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	517,055,063.56	90,702,367.28
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	17,420,226,394.14	11,324,951,156.27
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	56,325,727.30	25,451,194.81
收到其他与经营活动有关的现金	64,466,938.63	341,056,847.93
经营活动现金流入小计	17,541,019,060.07	11,691,459,199.01
购买商品、接受劳务支付的现金	11,109,500,302.69	8,584,692,846.27
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		

支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,151,373,343.86	1,157,250,304.32
支付的各项税费	610,633,310.12	335,656,208.61
支付其他与经营活动有关的现金	662,729,062.80	531,259,329.29
经营活动现金流出小计	13,534,236,019.47	10,608,858,688.49
经营活动产生的现金流量净额	4,006,783,040.60	1,082,600,510.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	5,471,459.06	-82,310.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	83,503,299.01	4,618,684.45
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		
投资活动现金流入小计	88,974,758.07	4,536,374.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,531,668,819.05	2,490,378,543.48
投资支付的现金		
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		22,119,850.46
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,531,668,819.05	2,512,498,393.94
投资活动产生的现金流量净额	-3,442,694,060.98	-2,507,962,019.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	37,820,000.00	50,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	37,820,000.00	50,000,000.00
取得借款收到的现金	7,183,124,249.42	10,886,789,234.41
发行债券收到的现金	2,096,205,312.00	2,295,127,194.45
收到其他与筹资活动有关的现金	74,019,210.00	240,520,245.00
筹资活动现金流入小计	9,391,168,771.42	13,472,436,673.86
偿还债务支付的现金	9,327,831,406.11	10,672,601,964.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	678,784,929.27	671,188,479.00
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	139,218,542.27	414,404,681.27
筹资活动现金流出小计	10,145,834,877.65	11,758,195,124.63
筹资活动产生的现金流量净额	-754,666,106.23	1,714,241,549.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,901,752.20	3,930,539.93
五、现金及现金等价物净增加额	-194,478,878.81	292,810,580.19
加：期初现金及现金等价物余额	694,985,556.18	402,174,975.99
六、期末现金及现金等价物余额	500,506,677.37	694,985,556.18

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,770,564,175.98	4,484,588,911.23
收到的税费返还	213,095.29	363,255.55
收到其他与经营活动有关的现金	1,413,595,146.76	1,522,922,016.21
经营活动现金流入小计	8,184,372,418.03	6,007,874,182.99
购买商品、接受劳务支付的现金	4,092,556,515.89	2,918,392,669.33
支付给职工以及为职工支付的现金	393,736,270.23	389,190,647.46
支付的各项税费	175,599,446.40	148,839,384.78
支付其他与经营活动有关的现金	2,456,065,660.67	1,781,051,909.96
经营活动现金流出小计	7,117,957,893.19	5,237,474,611.53
经营活动产生的现金流量净额	1,066,414,524.84	770,399,571.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		12,000,000.00
取得投资收益收到的现金		10,993,522.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	287,647,448.09	3,869,663.08
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		
投资活动现金流入小计	287,647,448.09	26,863,185.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,826,108,090.38	2,493,325,512.16
投资支付的现金		149,526,458.00

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		
投资活动现金流出小计	1,826,108,090.38	2,642,851,970.16
投资活动产生的现金流量净额	-1,538,460,642.29	-2,615,988,784.53
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	6,300,694,688.00	9,593,414,463.05
发行债券收到的现金	2,096,205,312.00	2,295,127,194.45
收到其他与筹资活动有关的现金	74,019,210.00	84,860,245.00
筹资活动现金流入小计	8,470,919,210.00	11,973,401,902.50
偿还债务支付的现金	7,605,900,000.00	9,361,819,608.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	421,596,196.59	420,989,286.88
支付其他与筹资活动有关的现金	99,770,978.17	
筹资活动现金流出小计	8,127,267,174.76	9,782,808,895.56
筹资活动产生的现金流量净额	343,652,035.24	2,190,593,006.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-128,394,082.21	345,003,793.87
加：期初现金及现金等价物余额	573,765,185.85	228,761,391.98
六、期末现金及现金等价物余额	445,371,103.64	573,765,185.85

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,464,860,778.00		2,496,000,000.00		2,184,053,860.60		-1,128,439.85	1,138,277.73	354,946,216.45		1,941,308,601.86	200,260,000.00	8,641,439,294.79
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,464,860,778.00		2,496,000,000.00		2,184,053,860.60		-1,128,439.85	1,138,277.73	354,946,216.45		1,941,308,601.86	200,260,000.00	8,641,439,294.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-675,297.77	-1,138,277.73	51,705,506.36		1,762,876,706.14	37,790,483.70	1,850,559,120.70
（一）综合收益总额							-675,297.77				1,949,936,379.17	-29,516.30	1,949,231,565.10
（二）所有者投入和减少资本												37,820,000.00	37,820,000.00
1. 股东投入的普通股												37,820,000.00	37,820,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他														
(三) 利润分配								51,705,506.36		-187,059,673.03		-135,354,166.67		
1. 提取盈余公积								51,705,506.36		-51,705,506.36				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他										-135,354,166.67		-135,354,166.67		
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五) 专项储备								-1,138,277.73				-1,138,277.73		
1. 本期提取								82,778,038.04				82,778,038.04		
2. 本期使用								-83,916,315.77				-83,916,315.77		
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,464,860,778.00		2,496,000,000.00		2,184,053,860.60			-1,803,737.62		406,651,722.81		3,704,185,308.00	238,050,483.70	10,491,998,415.49

上期金额

单位：元

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,464,860,778.00		1,996,000,000.00		2,183,985,778.30		1,400,890.55	1,079,472.27	345,875,979.72		1,819,676,721.62	150,260,000.00	7,963,139,620.46
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,464,860,778.00		1,996,000,000.00		2,183,985,778.30		1,400,890.55	1,079,472.27	345,875,979.72		1,819,676,721.62	150,260,000.00	7,963,139,620.46
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)			500,000,000.00		68,082.30		-2,529,330.40	58,805.46	9,070,236.73		121,631,880.24	50,000,000.00	678,299,674.33
(一) 综合收益总额							-2,529,330.40				252,597,950.30		250,068,619.90
(二) 所有者投入和减少资本			500,000,000.00									50,000,000.00	550,000,000.00
1. 股东投入的普通股												50,000,000.00	50,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本			500,000,000.00										500,000,000.00
3. 股份支付计入所有者													

权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配			68,082.30				9,070,236.73	-130,966,070.06				-121,827,751.03
1. 提取盈余公积							9,070,236.73	-9,070,236.73				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他			68,082.30						-121,895,833.33			-121,827,751.03
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备						58,805.46						58,805.46
1. 本期提取						88,812,518.28						88,812,518.28
2. 本期使用						-88,753,712.82						-88,753,712.82
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,464,860,778.00	2,496,000,000.00	2,184,053,860.60	-1,128,439.85	1,138,277.73	354,946,216.45		1,941,308,601.86	200,260,000.00	8,641,439,294.79		

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,464,860,778.00		2,496,000,000.00		2,240,157,125.17			1,048,593.53	354,946,216.45	1,292,174,253.38	7,849,186,966.53
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,464,860,778.00		2,496,000,000.00		2,240,157,125.17			1,048,593.53	354,946,216.45	1,292,174,253.38	7,849,186,966.53
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-3,629,303.49			-1,048,593.53	51,705,506.36	329,995,390.53	377,022,999.87
(一)综合收益总额										517,055,063.56	517,055,063.56
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								51,705,506.36	-187,059,673.03	-135,354,166.67	
1. 提取盈余公积								51,705,506.36	-51,705,506.36		
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他									-135,354,166.67	-135,354,166.67	
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								-1,048,593.53			-1,048,593.53
1. 本期提取								30,094,240.72			30,094,240.72
2. 本期使用								-31,142,834.25			-31,142,834.25
(六) 其他											-3,629,303.49
四、本期期末余额	1,464,860,778.00	2,496,000,000.00	2,236,527,821.68					406,651,722.81	1,622,169,643.91	8,226,209,966.40	

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,464,860,778.00		1,996,000,000.00		2,169,098,764.07			217,902.24	345,875,979.72	1,332,437,956.16	7,308,491,380.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,464,860,778.00		1,996,000,000.00		2,169,098,764.07			217,902.24	345,875,979.72	1,332,437,956.16	7,308,491,380.19
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)			500,000,000.00		71,058,361.10			830,691.29	9,070,236.73	-40,263,702.78	540,695,586.34
(一) 综合收益总额										90,702,367.28	90,702,367.28
(二) 所有者投入和减少资本			500,000,000.00								500,000,000.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本			500,000,000.00								500,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配					68,082.30				9,070,236.73	-130,966,070.06	-121,827,751.03

1. 提取盈余公积									9,070,236.73	-9,070,236.73	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他					68,082.30					-121,895,833.33	-121,827,751.03
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备								830,691.29			830,691.29
1. 本期提取								26,288,864.72			26,288,864.72
2. 本期使用								-25,458,173.43			-25,458,173.43
（六）其他					70,990,278.80						70,990,278.80
四、本期期末余额	1,464,860,778.00		2,496,000,000.00		2,240,157,125.17			1,048,593.53	354,946,216.45	1,292,174,253.38	7,849,186,966.53

三、公司基本情况

（一）历史沿革

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2009年6月公司名称变更为鲁西化工集团股份有限公司。

2009年9月23日经股东大会通过，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2010]1493号文《关于核准鲁西化工集团股份有

限公司非公开发行股票的批复》批准，于2011年2月以非公开发行股票的方式向10名特定投资者发行人民币普通股股票(A股)418,627,450股，每股面值1元，发行后公司股本增至1,464,860,778元。

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

(三) 本公司业务性质和主要经营活动

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

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

本集团合并财务报表范围包括山东聊城鲁西化工第二化肥有限公司、山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司、山东聊城鲁西硝基复肥有限公司、聊城煤泗新材料科技有限公司和鲁西工业装备有限公司等32家公司。与上年相比，本年注销聊城鲁西三合肥料销售服务有限公司、聊城鲁西三友肥料销售服务有限公司、聊城市鲁西化工催化剂研发有限公司3家公司。

详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

本集团的营业周期为12个月，以每年1月1日至12月31日视为一个营业周期，并以该营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

6、合并财务报表的编制方法

本集团将拥有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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

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

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

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

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

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

（2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动

对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

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

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

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工

具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

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

2) 金融负债终止确认条件

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

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	4.50%	4.50%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	30.00%	30.00%

3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本集团存货主要包括在途物资、原材料、在产品、产成品、低值易耗品和包装物等。

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

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

13、持有待售资产

本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或

处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

14、长期股权投资

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

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

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

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

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，

按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

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

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

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

15、固定资产

(1) 确认条件

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

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、构筑物及辅助设施、专用设备、通用设备、运输设备、电子设备、办公设备。

(2) 折旧方法

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

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本集团融资租入的固定资产包括机器设备，将其确认为融资租入固定资产的依据是本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购价预计远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可合理地确定本集团将会行使这种选择权。

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产

的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

16、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

17、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、商标权及计算机软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、商标权及计算机软件无形资产按预计使用年限、合

同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

- A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可以证明其有用性；
- D. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

19、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20、长期待摊费用

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

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

22、预计负债

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

23、股份支付

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

直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

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

24、优先股、永续债等其他金融工具

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

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

25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认政策如下：

(1) 销售商品收入

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

销售商品收入确认的具体方法：内销产品收入确认需满足以下条件：本集团已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：本集团已根据合同约定将产品报关、离港或到港，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销采用FOB/CIF/CFR价结算，

在货物装船离港后确认销售收入；采用EXW价结算，在货物出厂后确认销售收入。

(2) 提供劳务收入

本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务；本集团与客户签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务的在销售商品和提供劳务的，在销售商品部分和提供劳务部分不能区分，或虽能区分但不能够单独计量的，应当将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

本集团设备安装制作业务按照完工百分比法确认收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

(3) 让渡资产使用权所取得的收入

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

26、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

1) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

2) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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

28、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本集团作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

29、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类

别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（2）套期业务的处理方法

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

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

2) 该套期预期高度有效，且符合本集团最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

3) 套期有效性能够可靠地计量；

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

（3）安全生产费用

本集团根据财政部、国家安全生产监督管理总局2012年2月14日印布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）的规定计提安全生产费用。

本集团涉及危险化学品生产存储业务的子公司以上年度实际营业收入计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取，计提标准如下：

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

本集团涉及机械制造业务的子公司以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取，计提标准如下：

序号	上年度销售额	计提比例
1	1,000万元及以下部分	2%
2	1,000万元至10,000万元（含）部分	1%
3	10,000万元至100,000万元（含）部分	0.2%
4	100,000万元以上部分	0.1%
5	500,000万元以上部分	0.05%

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

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

2017年5月10日，财政部发布《关于印发修订〈企业会计准则第16号—政府补助〉的通知》（财会【2017】15号），对《企业会计准则第16号—政府补助》进行了修订。第七届董事会第七次会议审议批准。对合并财务报表损益项目的影响为，2017年减少“营业外收入”24,421,428.16元，增加“其他收益”24,421,428.16元。

《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。

《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，对可比期间的比较数据按照《通知》进行调整。对合并财务报表损益项目的影响为，2016年减少“营业外收入”4,012,470.91元，增加“资产处置收益”4,012,470.91元；2017年减少“营业外支出”44,935,945.12元，增加“资产处置收益”-44,935,945.12元。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税抵扣购进货物进项税后的差额	化肥产品、热力产品税率为 13%、11%，设计服务费税率为 6%，其余产品税率为 17%；出口产品实行“免、抵、退”税政策。
城市维护建设税	应缴纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
鲁西化工（欧洲）技术研发有限责任公司	15%
鲁西化工（香港）有限公司	16.5%
山东聊城中盛蓝瑞化工有限公司	15%
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	15%
聊城市鲁西化工工程设计有限责任公司	15%
鲁西工业装备有限公司	15%
聊城鲁西聚碳酸酯有限公司	15%
山东聊城鲁西硝基复肥有限公司	15%
其他子公司	25%

2、税收优惠

（1）增值税

1) 经国务院批准，2015年8月10日，财政部、海关总署和国家税务总局印发了《关于对化肥恢复征收增值税政策的通知》（财税〔2015〕90号），规定自2015年9月1日起，对纳税人销售和进口的化肥，统一按13%税率征收增值税，原有的增值税免税和先征后返政策相应停止执行。

2) 根据《财政部 国家税务总局关于简并增值税税率有关政策的通知》（财税〔2017〕37号）规定，自2017年7月1日起，简并增值税税率结构，取消13%的增值税税率。公司化肥产品、热力产品税率由13%调整为11%。

3) 根据财税〔2002〕7号《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》，本集团出口的

化工产品享受增值税免、抵、退税优惠政策，2017年度公司化工产品中正丁醇、二氟甲烷、聚四氟乙烯、锦纶6高速纺、锦纶6常规纺出口退税率为13%，其余化工产品为9%。

(2) 企业所得税

1) 根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局鲁科字[2015]154号文件《关于公示山东省2015年拟认定高新技术企业名单的通知》的规定，本集团子公司山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司和孙公司聊城市鲁西化工工程设计有限责任公司被认定为高新技术企业，并已分别取得GR201537000714号和GR201537000337号高新技术企业证书，资格有效期3年，自2015年1月1日至2017年12月31日期间享受高新技术企业15%的所得税税率优惠。

2) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室国科火字[2016]187号文件《关于山东省2016年第一批高新技术企业备案的复函》的规定，本集团子公司鲁西工业装备有限公司被认定为高新技术企业，并已取得GR201637000069号高新技术企业证书，资格证有效期3年，自2016年1月1日至2018年12月31日期间享受高新技术企业15%的所得税税率优惠。

3) 根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局鲁科字[2018]37号文件《关于认定威海拓展纤维有限公司等2078家企业为2017年高新技术企业的通知》的规定，本集团子公司聊城鲁西聚碳酸酯有限公司、山东聊城鲁西硝基复肥有限公司、山东聊城中盛蓝瑞化工有限公司被认定为高新技术企业，分别取得GR201737000621、GR201737001677、GR201737001549号高新技术企业证书，资格有效期3年，自2017年1月1日至2019年12月31日期间享受高新技术企业15%的所得税税率优惠。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	26,734.80	89,432.01
银行存款	500,479,942.57	694,896,124.17
其他货币资金	271,108,896.79	250,452,823.48
合计	771,615,574.16	945,438,379.66
其中：存放在境外的款项总额	5,188,901.61	6,851,804.18

年末公司其他货币资金中主要为票据保证金和信用证保证金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	8,820,000.00	51,965,944.24
合计	8,820,000.00	51,965,944.24

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,119,730,707.45	
合计	1,119,730,707.45	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	97,278,909.95	88.27%	4,469,507.14	4.59%	92,809,402.81	45,388,653.30	100.00%	2,510,588.07	5.53%	42,878,065.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	12,921,814.72	11.73%	3,597,720.41	27.84%	9,324,094.31					
合计	110,200,724.67	100.00%	8,067,227.55		102,133,497.12	45,388,653.30	100.00%	2,510,588.07		42,878,065.23

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	96,717,902.45	4,352,305.64	4.50%
1 至 2 年	511,007.50	102,201.50	20.00%
2 至 3 年	50,000.00	15,000.00	30.00%
合计	97,278,909.95	4,469,507.14	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
兑付信用证	9,324,094.31			无收回风险
宁夏精英鲁西化肥有限公司	3,545,399.30	3,545,399.30	100.00	短期内无法偿还
宁夏精英鲁西农资物流有限公司	52,321.11	52,321.11	100.00	短期内无法偿还
合计	12,921,814.72	3,597,720.41		—

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,556,639.48 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 41,148,022.51 元，占应收账款年末余额合计数的比例 37.34%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 1,851,661.01 元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	232,221,081.32	97.26%	272,242,625.36	79.45%
1 至 2 年	722,179.24	0.30%	55,874,842.05	16.31%
2 至 3 年	5,160,000.00	2.16%	14,536,527.68	4.24%

3 年以上	655,606.80	0.28%		
合计	238,758,867.36	--	342,653,995.09	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额85,309,206.94元，占预付款项年末余额合计数的比例35.73%。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	9,429,198.90	54.15%			9,429,198.90	6,626,301.86	40.38%			6,626,301.86
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,984,131.63	45.85%	4,306,403.17	53.94%	3,677,728.46	9,784,996.23	59.62%	4,430,488.83	45.28%	5,354,507.40
合计	17,413,330.53	100.00%	4,306,403.17		13,106,927.36	16,411,298.09	100.00%	4,430,488.83		11,980,809.26

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
聊城市经济开发区国家税务局	9,429,198.90			应收出口退税无回收风险
合计	9,429,198.90		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内小计	2,279,974.85	102,598.87	4.50%
1 至 2 年	592,930.66	118,586.13	20.00%
2 至 3 年	830,397.26	249,119.18	30.00%
3 至 5 年	889,459.74	444,729.87	50.00%
5 年以上	3,391,369.12	3,391,369.12	100.00%
合计	7,984,131.63	4,306,403.17	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-124,085.66 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,376,232.82	2,589,579.79
备用金	383,198.24	2,531,911.22
暂付款	699,548.00	488,886.08
对外借款	2,536,238.00	2,992,519.47
出口退税款	9,429,198.90	6,626,301.86
其他	2,988,914.57	1,182,099.67
合计	17,413,330.53	16,411,298.09

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
聊城市经济开发区国家税务局	出口退税款	9,429,198.90	1 年以内	54.15%	
东阿县地方税务局	对外借款	2,056,238.00	5 年以上	11.81%	2,056,238.00
山东颐德电气设备工程有限公司	保证金	220,071.70	1-2 年	1.26%	44,014.34
聊城市东昌府区新区街道办事处李庙资产管理委员会	对外借款	200,000.00	5 年以上	1.15%	200,000.00

山东省商务厅	押金	200,000.00	5 年以上	1.15%	200,000.00
合计	--	12,105,508.60	--		2,500,252.34

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	642,963,812.27	1,939,678.94	641,024,133.33	640,649,516.98	206,316.05	640,443,200.93
在产品	410,225,165.38		410,225,165.38	484,041,793.55		484,041,793.55
库存商品	461,652,458.72	4,531,537.24	457,120,921.48	401,847,078.69	409,442.32	401,437,636.37
周转材料	681,750.95		681,750.95	308,035.80		308,035.80
在途物资	2,828,522.10		2,828,522.10	21,196,449.13		21,196,449.13
合计	1,518,351,709.42	6,471,216.18	1,511,880,493.24	1,548,042,874.15	615,758.37	1,547,427,115.78

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	206,316.05	1,733,362.89				1,939,678.94
库存商品	409,442.32	4,531,537.24		409,442.32		4,531,537.24
合计	615,758.37	6,264,900.13		409,442.32		6,471,216.18

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	2,811,343.34	13,602,722.08
待抵扣进项税	756,858,457.35	699,191,045.09
合计	759,669,800.69	712,793,767.17

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
鲁西新能源装备集团有限公司	46,534,495.97			-10,799,754.48						35,734,741.49	
山东鲁西融资租赁有限公司	105,690,198.44			7,608,133.00						113,298,331.44	
聊城鲁西民间资本管理有限公司	49,241,370.35			10,032,391.66			5,471,419.06			53,802,342.95	
小计	201,466,064.76			6,840,770.18			5,471,419.06			202,835,415.88	
合计	201,466,064.76			6,840,770.18			5,471,419.06			202,835,415.88	

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	构筑物及附辅助施	专用设备	通用设备	运输设备	电子设备	办公设施	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	1,526,479,314.82	2,905,737,185.02	14,179,174,302.58	4,577,023,670.87	107,884,444.20	258,188,475.21	2,876,421.91	23,557,363,814.61
2. 本期增加金额	108,645,037.78	841,905,719.84	2,222,279,304.70	839,074,125.82	8,188,051.63	23,205,725.92	379,917.02	4,043,677,882.71
(1) 购置	14,399,851.30	13,605,097.08	12,720,481.53	152,770,633.71	7,044,841.20	9,591,267.58	171,367.19	210,303,539.59
(2) 在建工程转入	94,245,186.48	828,300,622.76	2,209,558,823.17	686,303,492.11	1,143,210.43	13,614,458.34	208,549.83	3,833,374,343.12
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额	7,626,521.98	28,072,497.52	496,966,821.64	209,089,866.45	10,168,749.93	7,468,562.61		759,393,020.13
(1) 处置或报废	7,343,641.98	17,862,497.52	496,966,821.64	209,089,866.45	10,168,749.93	7,468,562.61		748,900,140.13
其他减少	282,880.00	10,210,000.00						10,492,880.00
4. 期末余额	1,627,497,830.62	3,719,570,407.34	15,904,486,785.64	5,207,007,930.24	105,903,745.90	273,925,638.52	3,256,338.93	26,841,648,677.19
二、累计折旧								
1. 期初余额	308,259,863.52	604,348,260.75	5,490,709,382.02	1,615,741,727.81	59,286,880.68	166,448,819.86	1,891,853.21	8,246,686,787.85
2. 本期增加金额	50,416,805.84	92,693,857.14	867,045,609.18	272,923,006.76	8,613,662.47	29,680,157.24	392,945.53	1,321,766,044.16
(1) 计提	50,416,805.84	92,693,857.14	867,045,609.18	272,923,006.76	8,613,662.47	29,680,157.24	392,945.53	1,321,766,044.16
3. 本期减少金额	5,649,884.82	7,167,139.99	561,670,630.57	42,777,063.58	4,085,133.65	6,659,451.51		628,009,304.12
(1) 处置或报废	5,649,884.82	7,167,139.99	561,670,630.57	42,777,063.58	4,085,133.65	6,659,451.51		628,009,304.12
4. 期末余额	353,026,784.54	689,874,977.90	5,796,084,360.63	1,845,887,670.99	63,815,409.50	189,469,525.59	2,284,798.74	8,940,443,527.89
三、减值准备								
1. 期初余额		795,311.27						795,311.27
2. 本期增加金额	6,736,909.53	6,888,574.28	14,141,112.87	2,808,752.37	176,135.33	51,956.66	1,377.65	30,804,818.69
(1) 计提	6,736,909.53	6,888,574.28	14,141,112.87	2,808,752.37	176,135.33	51,956.66	1,377.65	30,804,818.69
3. 本期减少金额		795,311.27						795,311.27
(1) 处置或报废		795,311.27						795,311.27
4. 期末余额	6,736,909.53	6,888,574.28	14,141,112.87	2,808,752.37	176,135.33	51,956.66	1,377.65	30,804,818.69
四、账面价值								
1. 期末账面价值	1,267,734,136.55	3,022,806,855.16	10,094,261,312.14	3,358,311,506.88	41,912,201.07	84,404,156.27	970,162.54	17,870,400,330.61
2. 期初账面价值	1,218,219,451.30	2,300,593,613.00	8,688,464,920.56	2,961,281,943.06	48,597,563.52	91,739,655.35	984,568.70	15,309,881,715.49

(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	账面价值
房屋建筑物	153,283,428.52	83,969,188.42	6,736,909.53	62,577,330.57
构筑物及辅助设施	389,286,131.68	206,776,897.28	6,888,574.28	175,620,660.12
专用设备	1,359,154,026.46	1,088,029,877.25	14,141,112.87	256,983,036.34
通用设备	383,106,534.10	332,164,625.81	2,808,752.37	48,133,155.92
运输设备	15,005,206.04	12,688,392.39	176,135.33	2,140,678.32
电子设备	50,690,349.79	47,137,846.60	51,956.66	3,500,546.53
办公设备	249,910.00	242,042.35	1,377.65	6,490.00
合计	2,350,775,586.59	1,771,008,870.10	30,804,818.69	548,961,897.80

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋建筑物	3,575,795.35

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	1,195,749,105.78	尚在办理中

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
续建己内酰胺项目				718,441,095.99		718,441,095.99
硫磺制酸项目				84,675,248.62		84,675,248.62
鲁西水库项目				243,829,367.57		243,829,367.57
多元醇节能改造项目				225,087,012.86		225,087,012.86
二期尼龙6项目	171,777,812.47		171,777,812.47	28,975,313.07		28,975,313.07
退城进园一体化项目	2,370,112,879.04		2,370,112,879.04	2,101,740,629.48		2,101,740,629.48

4#5#双氧水项目	22,555,030.70		22,555,030.70	43,733,965.03		43,733,965.03
多元醇原料路线改造项目	402,830,557.16		402,830,557.16	83,755,004.60		83,755,004.60
二期聚碳酸酯项目	419,157,658.71		419,157,658.71	32,501,349.79		32,501,349.79
年产 20 万吨甲酸项目	228,932,835.30		228,932,835.30			
环己烷制酮项目	139,946,021.20		139,946,021.20	16,416,077.95		16,416,077.95
其他技改项目	276,589,490.81		276,589,490.81	147,812,013.54		147,812,013.54
合计	4,031,902,285.39		4,031,902,285.39	3,726,967,078.50		3,726,967,078.50

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产 金额	本期其 他减少 金额	期末余额	工程累 计投入 占预算 比例	工程进 度	利息资本化累计 金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利 息资本 化率	资金来源
续建己内酰胺项目	2,135,020,000.00	718,441,095.99	414,490,955.06	1,132,932,051.05			53.06%	100.00	85,726,030.75	39,535,019.33	4.71%	金融机构贷款
硫磺制酸项目	180,000,000.00	84,675,248.62	66,925,050.89	151,600,299.51			84.22%	100.00	10,421,399.75	5,223,062.74	4.71%	金融机构贷款
鲁西水库项目	624,020,000.00	243,829,367.57	290,933,689.61	534,763,057.18			85.70%	100.00				金融机构贷款
多元醇节能改造项目	528,090,000.00	225,087,012.86	238,146,722.68	463,233,735.54			87.72%	100.00	28,762,955.56	13,245,427.99	4.71%	金融机构贷款
退城进园一体化项目	5,894,350,000.00	2,101,740,629.48	1,500,342,585.66	1,231,970,336.10		2,370,112,879.04	66.11%	80.00	196,707,213.25	111,671,298.87	4.71%	金融机构贷款
二期尼龙 6 项目	652,490,000.00	28,975,313.07	186,523,763.52	43,721,264.12		171,777,812.47	33.03%	50.00	7,277,897.94	7,146,559.63	4.71%	金融机构贷款
4#、5#双氧水项目	440,000,000.00	43,733,965.03	168,104,347.92	189,283,282.25		22,555,030.70	48.15%	80.00	6,207,392.35	6,170,175.88	4.71%	金融机构贷款
多元醇原料路线改造 项目	1,260,000,000.00	83,755,004.60	319,075,552.56			402,830,557.16	31.97%	30.00	13,529,508.56	11,677,097.60	4.71%	金融机构贷款
二期聚碳酸酯项目	1,299,890,000.00	32,501,349.79	386,656,308.92			419,157,658.71	32.25%	70.00	15,202,285.60	13,992,908.86	4.71%	金融机构贷款
年产 20 万吨甲酸项目	521,531,400.00		228,932,835.30			228,932,835.30	43.90%	50.00	5,050,583.36	5,050,583.36	4.71%	金融机构贷款
环己烷制酮项目	292,130,400.00	16,416,077.95	123,529,943.25			139,946,021.20	47.91%	70.00	4,340,922.91	4,286,317.92	4.71%	金融机构贷款
合计	13,827,521,800.00	3,579,155,064.96	3,923,661,755.37	3,747,504,025.75		3,755,312,794.58	--	--	373,226,190.03	217,998,452.18		--

11、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	140,613,695.68	68,078,845.31
其他物资	207,648,313.21	230,718,815.43
合计	348,262,008.89	298,797,660.74

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件系统	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	1,193,784,447.45	54,960.00	62,754,900.00	18,090,633.11	1,274,684,940.56
2. 本期增加金额	315,484,890.27			1,300,076.84	316,784,967.11
(1) 购置	315,484,890.27			1,300,076.84	316,784,967.11
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	1,509,269,337.72	54,960.00	62,754,900.00	19,390,709.95	1,591,469,907.67
二、累计摊销					
1. 期初余额	129,019,285.32	43,316.48	20,237,614.31	7,003,195.78	156,303,411.89
2. 本期增加金额	26,120,082.53	5,496.00	6,275,489.92	1,844,139.18	34,245,207.63
(1) 计提	26,120,082.53	5,496.00	6,275,489.92	1,844,139.18	34,245,207.63
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	155,139,367.85	48,812.48	26,513,104.23	8,847,334.96	190,548,619.52
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,354,129,969.87	6,147.52	36,241,795.77	10,543,374.99	1,400,921,288.15
2. 期初账面价值	1,064,765,162.13	11,643.52	42,517,285.69	11,087,437.33	1,118,381,528.67

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,561,042.93	1,819,634.60	3,515,149.93	830,044.86
内部交易未实现利润	330,851,530.64	82,712,882.66	227,405,376.68	56,851,344.17
可抵扣亏损	66,723,314.61	16,680,828.65	102,640,390.74	25,660,097.69
固定资产折旧	369,230.76	92,307.69	451,282.04	112,820.51
递延收益	76,089,301.75	17,024,341.11	23,210,777.12	5,802,694.28
公允价值变动			28,364.00	7,091.00
合计	481,594,420.69	118,329,994.71	357,251,340.51	89,264,092.51

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	29,503,775.79	6,618,324.85	27,403,868.39	6,635,431.49
合计	29,503,775.79	6,618,324.85	27,403,868.39	6,635,431.49

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		118,329,994.71		89,264,092.51
递延所得税负债		6,618,324.85		6,635,431.49

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	33,094,389.31	4,836,996.62
可抵扣亏损	282,835,110.96	159,652,394.26
合计	315,929,500.27	164,489,390.88

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额
2018 年	27,062,291.42	27,062,291.42
2019 年	72,175,810.03	70,121,847.31
2020 年	23,257,750.11	49,278,581.97
2021 年	64,666,110.91	13,189,673.56
2022 年	95,673,148.49	
合计	282,835,110.96	159,652,394.26

14、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	396,087,658.50	664,636,908.12
合计	396,087,658.50	664,636,908.12

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	3,706,050,000.00	3,984,298,927.63
信用借款	2,702,247,082.94	2,810,000,000.00
合计	6,408,297,082.94	6,794,298,927.63

年末公司无已到期未偿还的短期借款。

16、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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		28,364.00
合计		28,364.00

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	742,676,321.22	574,408,460.00
合计	742,676,321.22	574,408,460.00

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	2,230,841,622.83	1,775,965,935.72
合计	2,230,841,622.83	1,775,965,935.72

年末公司无账龄超过1年的大额应付账款。

19、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	410,832,945.20	439,717,039.43
合计	410,832,945.20	439,717,039.43

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	50,311,942.75	1,086,433,992.37	1,081,419,702.56	55,326,232.56
二、离职后福利-设定提存计划	3,151,363.24	142,904,878.99	145,358,501.45	697,740.78
三、辞退福利		510,608.27	510,608.27	
合计	53,463,305.99	1,229,849,479.63	1,227,288,812.28	56,023,973.34

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		886,836,582.98	886,836,582.98	
2、职工福利费		55,226,677.61	55,226,677.61	
3、社会保险费	-18,168.05	71,317,148.84	71,099,827.79	199,153.00
其中：医疗保险费		56,105,318.74	55,858,262.41	247,056.33
工伤保险费	-63,682.41	11,104,822.81	11,089,043.73	-47,903.33
生育保险费	45,514.36	4,107,007.29	4,152,521.65	
4、住房公积金		39,781,235.68	39,781,235.68	
5、工会经费和职工教育经费	50,330,110.80	32,338,347.26	27,541,378.50	55,127,079.56
劳务费		934,000.00	934,000.00	
合计	50,311,942.75	1,086,433,992.37	1,081,419,702.56	55,326,232.56

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,054,624.94	137,695,190.44	140,113,301.73	636,513.65
2、失业保险费	96,738.30	5,209,688.55	5,245,199.72	61,227.13
合计	3,151,363.24	142,904,878.99	145,358,501.45	697,740.78

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	43,535,477.16	17,116,072.42
企业所得税	451,236,036.38	55,692,943.78
个人所得税	2,636,851.85	2,291,473.54
城市维护建设税	3,110,646.17	1,191,370.23

房产税	2,425,729.61	2,301,054.95
土地使用税	7,176,255.19	9,522,999.11
教育费附加	1,351,025.36	513,482.16
地方教育费附加	900,683.57	342,321.46
印花税	2,010,634.50	1,918,947.50
水利建设基金	225,170.87	171,160.72
关税	668.00	979.41
水资源税	838,180.00	
合计	515,447,358.66	91,062,805.28

22、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	114,651,013.70	69,023,082.57
借款利息	11,177,735.88	13,941,312.43
合计	125,828,749.58	82,964,395.00

23、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
招标保证金	54,393,099.12	95,887,518.26
运输费	4,470,098.80	280,081.71
关联方借款	228,449,650.00	313,913,669.82
代扣代缴保险	2,800,271.18	1,592,179.90
暂收投资款		25,000,000.00
备用金	1,300,707.77	2,520,493.66
押金	139,842,608.63	135,045,933.29
其他	10,273,879.45	11,494,097.47
合计	441,530,314.95	585,733,974.11

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	400,000,000.00	382,500,000.00
一年内到期的应付债券	1,900,000,000.00	
合计	2,300,000,000.00	382,500,000.00

25、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	2,098,900,371.42	1,298,486,583.33
政府补助	17,765,690.07	16,454,380.53
合计	2,116,666,061.49	1,314,940,963.86

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2016 年第三期超短期融资券	500,000,000.00	2016/8/11	259 天	498,568,305.56	499,353,250.00			646,750.00	500,000,000.00	
2016 年第四期超短期融资券	800,000,000.00	2016/10/19	268 天	798,808,888.89	799,133,333.33			866,666.67	800,000,000.00	
2017 年第一期超短期融资券	800,000,000.00	2017/5/15	270 天	798,800,000.00		798,800,000.00		1,022,222.22		799,822,222.22
2017 年第二期超短期融资券	800,000,000.00	2017/7/7	258 天	798,869,041.00		798,869,041.00		775,890.48		799,644,931.48
2017 年第三期超短期融资券	500,000,000.00	2017/7/21	266 天	498,536,271.00		498,536,271.00		896,946.72		499,433,217.72
合计	--	--	--	3,393,582,506.45	1,298,486,583.33	2,096,205,312.00		4,208,476.09	1,300,000,000.00	2,098,900,371.42

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	955,000,000.00	1,435,000,000.00
合计	955,000,000.00	1,435,000,000.00

27、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公司债券		1,900,000,000.00
合计		1,900,000,000.00

注：公司发行的债券于2018年7月6日到期，将其重分类至一年内到期的非流动负债。

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
公司债券	1,900,000,000.00	2011-7-6	7年	1,900,000,000.00	1,900,000,000.00		117,420,000.00			1,900,000,000.00
合计	--	--	--	1,900,000,000.00	1,900,000,000.00		117,420,000.00			1,900,000,000.00

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

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

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

28、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
耕地补偿款	161,005,830.40	161,005,830.40
关联方借款	682,000,000.00	682,000,000.00
合计	843,005,830.40	843,005,830.40

29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	143,368,397.52	5,410,386.00	18,821,642.41	129,957,141.11	
合计	143,368,397.52	5,410,386.00	18,821,642.41	129,957,141.11	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新材料项目	1,321,428.60					142,857.14	1,178,571.46	与资产相关
己内酰胺项目	47,970,000.00					4,920,000.00	43,050,000.00	与资产相关
二期己内酰胺项目	5,300,000.00						5,300,000.00	与资产相关
双氧水项目	555,800.00	510,386.00					1,066,186.00	与资产相关
尼龙6项目	1,642,857.19			0.02		142,857.14	1,500,000.03	与资产相关
聚碳酸酯项目	1,285,714.28					107,142.86	1,178,571.42	与资产相关
搬迁新建资产补偿	9,189,348.26					4,594,674.12	4,594,674.14	与资产相关
四氯乙烯项目	1,300,000.00					300,000.00	1,000,000.00	与资产相关
原料路线和动力结构调整年产30万吨尿素项目	5,595,238.10					714,285.72	4,880,952.38	与资产相关
20万吨/年有机硅项目	395,238.13					57,142.80	338,095.33	与资产相关
鲁西化工物流园区项目	57,142.90					24,999.96	32,142.94	与资产相关
合成氨装置优化项目	1,294,285.68					215,714.28	1,078,571.40	与资产相关

1-8#循环流化床烟气锅炉脱硫超低排放改造	6,523,809.50					571,428.60	5,952,380.90	与资产相关
化工园区环境敏感区域有毒有害气体预警体系建设项目	4,000,000.00			285,714.24		285,714.24	3,428,571.52	与资产相关
节能减排项目	10,000,000.00					595,238.10	9,404,761.90	与资产相关
二期聚碳酸酯项目	15,500,000.00						15,500,000.00	与资产相关
合成氨系统余热回收改造	1,808,416.73					306,824.39	1,501,592.34	与资产相关
工业废水处理与中水回用项目	1,789,296.63					296,477.49	1,492,819.14	与资产相关
烟气脱硫项目（省级大气污染防治）	428,571.43					71,428.57	357,142.86	与资产相关
醇烷化工序节能改造项目	3,514,285.72					585,714.29	2,928,571.43	与资产相关
3X130h/t 循环流化床锅炉 SNCR 烟气脱硝项目	1,558,333.29					157,142.86	1,401,190.43	与资产相关
鲁西安全生产应急救援中心项目		1,500,000.00		750,000.00		187,500.00	562,500.00	与资产相关
60 万吨/年硝基复合肥项目	11,636,428.57					1,057,857.14	10,578,571.43	与资产相关
磷石膏综合利用示范项目	6,693,414.72					736,889.69	5,956,525.03	与资产相关
其他技改项目	1,175,930.63					813,800.64	362,129.99	与资产相关
氯化苈节能改造项目	1,650,000.00					440,000.00	1,210,000.00	与资产相关
合成氨节能技术改造财政奖励资金	1,182,857.16					197,142.85	985,714.31	与资产相关
废水零排放奖励资金		3,400,000.00		20,238.08		242,857.19	3,136,904.73	与资产相关
合计	143,368,397.52	5,410,386.00		1,055,952.34		17,765,690.07	129,957,141.11	--

注：其他变动金额系将一年内摊销的递延收益转入其他流动负债金额。

30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,464,860,778.00						1,464,860,778.00

31、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

发行情况：公司分别于2015年9月7日、12月14日共发行了20亿元永续债。发行利率分别为5.48%和5.47%，扣除发行手续费400万元，收到19.96亿元。

公司于2016年6月28日发行5亿元类永续债，发行利率5.1%。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续中期一期	10,000,000	998,000,000.00					10,000,000	998,000,000.00
永续中期二期	10,000,000	998,000,000.00					10,000,000	998,000,000.00
可续期委托贷款		500,000,000.00						500,000,000.00
合计	20,000,000	2,496,000,000.00					20,000,000	2,496,000,000.00

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

本票据没有明确的到期期限，在本公司行使赎回权之前长期存续；

本公司拥有递延支付利息的权利；

本票据赎回的选择权属于本公司，未来是否赎回，属于本公司可控范围内的事项。

基于以上因素，使得本票据的条款中没有包括交付现金及其他金融资产给其他单位的合同义务，也没有包括在潜在不利条件下与其他单位交换金融资产或金融负债的合同义务，因此，在会计处理上符合确认为权益工具的条件，计入其他权益工具-永续债科目下。

注3：2016年6月28日，上海兴翰资产管理有限公司（委托人）委托兴业银行股份有限公司聊城分行（贷款人）向本公司（借款人）发放5亿元投资资金，各方确定该委托贷款为可持续委托贷款，除非委托人和借款人另有约定或本合同另有规

定，初始借款期限应为三年，自该笔委托贷款实际转入借款人指定账户之日开始起算，并以该日为起息日，初始借款期限届满以后每一年为一个延续借款期限。每个借款期限届满前一个月，借款人有权选择将借款期限延续一年，或者选择在每个借款期限届满之日向贷款人全额归还全部委托贷款本金余额及所有应支付但尚未支付的应付利息、孳息、罚息以及其他费用。借款利率由初始利率及重置利率组成，即在初始借款期限适用初始利率，在每个借款期限届满后，借款利率将发生重置。

本次可续期委托贷款由公司控股股东鲁西集团有限公司提供连带责任保证担保。

32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,118,480,576.72			2,118,480,576.72
其他资本公积	65,573,283.88			65,573,283.88
合计	2,184,053,860.60			2,184,053,860.60

33、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,128,439.85	-675,297.77			-675,297.77		-1,803,737.62
外币财务报表折算差额	-1,128,439.85	-675,297.77			-675,297.77		-1,803,737.62
其他综合收益合计	-1,128,439.85	-675,297.77			-675,297.77		-1,803,737.62

34、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,138,277.73	82,778,038.04	83,916,315.77	
合计	1,138,277.73	82,778,038.04	83,916,315.77	

35、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	354,946,216.45	51,705,506.36		406,651,722.81
合计	354,946,216.45	51,705,506.36		406,651,722.81

36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,941,308,601.86	1,819,676,721.62
调整后期初未分配利润	1,941,308,601.86	1,819,676,721.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,949,936,379.17	252,597,950.30
减：提取法定盈余公积	51,705,506.36	9,070,236.73
支付永续债利息	135,354,166.67	121,895,833.33
期末未分配利润	3,704,185,308.00	1,941,308,601.86

37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	15,468,711,505.30	11,525,425,176.22	10,834,585,863.89	9,150,277,084.91
其他业务	293,088,792.15	128,623,707.60	113,970,672.60	81,391,848.04
合计	15,761,800,297.45	11,654,048,883.82	10,948,556,536.49	9,231,668,932.95

38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	26,383,230.32	8,383,863.64
教育费附加	19,430,371.60	6,120,603.44
房产税	14,419,726.35	7,149,131.16
土地使用税	42,148,583.47	26,749,658.17
车船使用税	18,742.92	1,646,515.52
印花税	12,391,613.60	7,541,532.97
营业税		1,657,260.68
关税		2,004,549.12
其他	3,297,930.93	692,706.21

合计	118,090,199.19	61,945,820.91
----	----------------	---------------

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	244,101,246.45	184,933,728.03
职工薪酬	86,092,524.36	88,278,493.03
港杂费	70,308,221.54	52,355,062.74
广告宣传费	20,225,431.71	103,049,397.18
仓储费	2,626,691.66	1,479,521.42
招待费	626,038.87	619,675.64
汽车支出	5,936,757.86	6,224,251.69
通讯费	3,193,077.93	3,719,127.50
差旅费	22,993,159.93	21,757,784.69
咨询服务费	2,444,180.95	4,402,319.82
会议费	3,515,036.26	4,528,339.18
其他	3,446,758.91	4,142,449.73
合计	465,509,126.43	475,490,150.65

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	219,597,854.26	126,664,464.55
税金		21,068,305.68
研发支出	187,121,430.83	99,267,022.30
折旧	79,446,838.44	93,953,274.40
无形资产摊销	34,075,178.85	29,520,246.76
咨询服务中介费	37,223,112.51	27,448,638.51
汽车支出	9,061,034.10	8,511,186.94
招待费	1,433,480.96	1,759,454.65
通讯费	4,808,913.65	5,293,639.99
排污费	16,739,127.40	7,791,102.29
租赁费	1,029,691.00	1,781,524.72
水资源费	288,792.90	1,836,886.40

办公费	1,623,751.68	2,124,810.82
差旅费	3,735,398.73	4,420,879.96
财产保险	2,192,754.69	2,277,919.52
水电费	7,221,773.27	2,068,825.95
维修费	1,739,491.22	2,007,647.84
残疾人保证金	4,320,338.70	2,250,000.02
其他	13,679,892.35	25,758,454.39
合计	625,338,855.54	465,804,285.69

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	368,946,095.31	419,573,346.12
减：利息收入	5,267,657.52	16,118,237.30
加：汇兑损失	-23,074.81	36,322,866.40
加：手续费	14,022,488.79	16,337,620.63
合计	377,677,851.77	456,115,595.85

42、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,774,981.31	-188,421.02
二、存货跌价损失	6,264,900.13	377,541.69
七、固定资产减值损失	30,804,818.69	
合计	42,844,700.13	189,120.67

43、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	28,364.00	-28,364.00
合计	28,364.00	-28,364.00

44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,840,770.18	-4,839,946.83
其他	-26,816.33	-113,593.62
合计	6,813,953.85	-4,953,540.45

45、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	-44,935,945.12	4,012,470.91
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	-44,935,945.12	4,012,470.91
其中：固定资产处置收益	-44,935,945.12	4,012,470.91
合计	-44,935,945.12	4,012,470.91

46、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	2,378,000.00	
淡储补贴款	4,320,000.00	
税收返还	213,095.29	
递延收益转入	17,510,332.87	
合计	24,421,428.16	

47、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	1,679,199.99	40,354,259.67	1,679,199.99
罚没收入	15,152,948.22	8,757,114.71	15,152,948.22
无法支付的款项转入	3,521,183.89	79,264.43	3,521,183.89
其他	4,916,407.67	12,605,703.76	4,916,407.67
合计	25,269,739.77	61,796,342.57	25,269,739.77

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2015-2016 年淡储补贴		6,030,000.00	与收益相关
国家节能减排综合示范奖补资金		1,600,000.00	与收益相关
金融发展突出贡献奖励资金		500,000.00	与收益相关
出口增量财政补贴		136,000.00	与收益相关
稳岗补贴		5,012,300.00	与收益相关
硫酸铵综合资源退税		363,255.55	与收益相关
2014 年省级大气污染防治资金		1,420,000.00	与收益相关
2016 年国家补助大气污染防治专项资金		740,000.00	与收益相关
出口专项鼓励款		200,000.00	与收益相关
万众创新奖补资金	500,000.00		与收益相关
经济合作款	234,000.00		与收益相关
循环经济示范园区奖励基金	150,000.00		与收益相关
直接融资补贴	250,000.00		与收益相关
研究开发财政补助	204,900.00		与收益相关
其他补助	340,299.99	350,595.00	与收益相关
递延收益本年转入		24,002,109.12	与资产相关
合计	1,679,199.99	40,354,259.67	--

48、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
对外捐赠	1,235,660.00	524,185.00	1,235,660.00
非流动资产毁损报废损失	9,625,822.18	273,195.47	9,625,822.18
其他	3,310,022.89	7,059.26	3,310,022.89
合计	14,171,505.07	804,439.73	14,171,505.07

49、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	553,217,575.84	72,026,798.29
递延所得税费用	-27,407,722.55	-7,259,649.52
合计	525,809,853.29	64,767,148.77

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	2,475,716,716.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	618,929,179.04
子公司适用不同税率的影响	-61,548,828.92
调整以前期间所得税的影响	-4,413,756.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,609,153.35
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-18,754,332.01
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	29,278,423.65
加计扣除影响	-6,732,889.57
非应税收入的影响	-3,352,773.34
专用设备所得税优惠影响	-308,679.98
其他影响	-36,895,642.00
所得税费用	525,809,853.29

50、其他综合收益

详见附注七、33 其他综合收益。

51、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助款	9,589,798.47	16,296,187.20
利息收入	5,267,657.52	16,179,809.18
单位往来款	27,331,122.29	67,021,199.67
罚款收入	10,550,913.42	4,736,462.78
信用证、承兑保证金		230,609,406.08

其他	11,727,446.93	6,213,783.02
合计	64,466,938.63	341,056,847.93

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	394,434,166.91	395,080,665.14
管理费用	189,867,171.61	105,103,112.68
银行手续费	4,006,836.97	20,964,217.72
捐赠支出	1,235,660.00	524,185.00
单位往来款	68,536,914.90	6,216,567.19
其他	4,648,312.41	585,887.54
信用证、承兑保证金		2,784,694.02
合计	662,729,062.80	531,259,329.29

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的耕地补偿款	74,019,210.00	59,360,245.00
收到融资租赁款		142,550,000.00
与资产相关的政府补助		38,610,000.00
合计	74,019,210.00	240,520,245.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还关联方借款	88,604,000.00	
支付融资租赁本金		411,620,738.00
支付融资租赁融资费用	19,447,564.10	2,783,943.27
支付超短融手续费	10,015,651.82	
票据保证金	21,151,326.35	
合计	139,218,542.27	414,404,681.27

52、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	1,949,906,862.87	252,597,950.30
加：资产减值准备	42,844,700.13	189,120.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,321,766,044.16	1,274,116,421.87
无形资产摊销	34,245,207.63	27,704,553.49
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）	44,935,945.12	-3,739,275.44
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	9,625,822.18	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-28,364.00	28,364.00
财务费用（收益以“-”号填列）	378,623,754.30	470,971,687.26
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,813,953.85	4,953,540.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-29,065,902.20	-7,501,549.13
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-17,106.64	241,899.61
存货的减少（增加以“-”号填列）	29,691,164.73	-62,769,740.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	97,450,900.72	-188,094,682.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	154,274,038.76	-677,086,299.46
其他	-20,656,073.31	-9,011,480.04
经营活动产生的现金流量净额	4,006,783,040.60	1,082,600,510.52
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	500,506,677.37	694,985,556.18
减：现金的期初余额	694,985,556.18	402,174,975.99
现金及现金等价物净增加额	-194,478,878.81	292,810,580.19

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	500,506,677.37	694,985,556.18

其中：库存现金	26,734.80	89,432.01
可随时用于支付的银行存款	500,479,942.57	694,896,124.17
三、期末现金及现金等价物余额	500,506,677.37	694,985,556.18

其他说明：

截至2017年12月31日公司货币资金余额为771,615,574.16元，列示于现金流量表的现金期末余额为500,506,677.37元，差额为票据保证金252,408,896.79元、信用证保证金18,700,000.00元，因其使用受到限制，故未作为现金及现金等价物。

53、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	271,108,896.79	保证金
合计	271,108,896.79	--

54、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	731,973.58	6.5342	4,782,861.77
欧元	51,924.65	7.8023	405,131.70
其中：美元	13,871,440.03	6.5342	90,638,763.44
欧元	347,571.51	7.8023	2,711,857.19
应收票据			
其中：美元	1,426,968.00	6.5342	9,324,094.31
其他应收款			
其中：美元	5,632.22	6.5342	36,802.05
欧元	35,654.88	7.8023	278,190.07
应付票据			
其中：美元	16,414,089.68	6.5342	107,252,944.79
应付账款			
其中：美元	10,813,155.74	6.5342	70,655,322.24
其他应付款			
其中：美元	2,835.00	6.5342	18,524.46

欧元	93.60	7.8023	730.30
----	-------	--------	--------

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

√ 适用 □ 不适用

本公司全资子公司鲁西化工（欧洲）技术研发有限责任公司注册地和主要经营地在德国，记账本位币为欧元；全资子公司鲁西化工（香港）有限公司注册地和主要经营地在香港，香港公司主要从事贸易业务，该公司90%以上的销售收入以美元计价和结算，美元是主要影响香港公司商品和劳务销售价格的货币，因此以美元为记账本位币；全资子公司鲁西化工（新加坡）有限公司注册地和主要经营地在新加坡，截止2017年12月31日该公司尚未经营。

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

聊城鲁西三友肥料销售服务有限公司、聊城鲁西三合肥料销售服务有限公司于2017年6月办理了工商注销手续，聊城市鲁西化工催化剂研发有限公司于2017年12月办理了工商注销手续。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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

司						
山东聊城鲁西化工煤炭经营有限公司	聊城市	聊城市	贸易		100.00%	设立
山东聊城中盛蓝瑞化工有限公司	聊城市	聊城市	生产、销售		100.00%	非同一控制下企业合并
鲁西工业装备有限公司	聊城市	聊城市	制作、安装	86.67%	13.33%	非同一控制下企业合并
聊城鲁西化工物资有限公司	聊城市	聊城市	贸易		100.00%	非同一控制下企业合并
聊城市鲁西化工工程设计有限公司	聊城市	聊城市	工程设计、咨询	33.29%	66.71%	非同一控制下企业合并
聊城鲁西化工农资连锁有限公司	聊城市	聊城市	销售	100.00%		非同一控制下企业合并
鲁西化工（欧洲）技术研发有限责任公司	德国	德国	技术开发、贸易	100.00%		设立
山东聊城美益新材料科技有限公司	聊城市	聊城市	生产、销售		100.00%	设立
聊城煤杉新材料科技有限公司	聊城市	聊城市	生产、销售	99.00%	1.00%	设立
聊城煤泗新材料科技有限公司	聊城市	聊城市	生产、销售	99.20%	0.80%	设立
聊城盐杉新材料科技有限公司	聊城市	聊城市	生产、销售	60.00%	40.00%	设立
山东聊城鲁西硝基复肥有限公司	聊城市	聊城市	生产、销售	98.00%	2.00%	设立
聊城煤武新材料科技有限公司	聊城市	聊城市	生产、销售	100.00%		同一控制下企业合并
聊城鲁化环保科技有限公司	聊城市	聊城市	生产、销售	100.00%		设立
聊城氟尔新材料科技有限公司	聊城市	聊城市	生产、销售		100.00%	同一控制下企业合并
山东聊城鲁西新材料销售有限公司	聊城市	聊城市	销售	100.00%		设立
聊城鲁西聚碳酸酯有限公司	聊城市	聊城市	生产、销售	100.00%		设立
聊城市鲁西化工催化剂研发有限公司	聊城市	聊城市	生产、销售		100.00%	同一控制下企业合并
鲁西化工（香港）有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		设立
聊城鲁西供热股份有限公司	聊城市	聊城市	供热		90.00%	设立
东阿鲁西水务股份有限公司	聊城市	聊城市	供水		62.00%	设立
聊城鲁西三合肥料销售服务有限公司	聊城市	聊城市	贸易		100.00%	设立

聊城鲁西三友肥料销售服务有限公司	聊城市	聊城市	贸易		100.00%	设立
青岛鲁西物流有限公司	青岛市	青岛市	物流		100.00%	设立
鲁西化工（新加坡）有限公司	新加坡	新加坡	贸易	100.00%		设立
鲁西固耐机器有限公司	聊城市	聊城市	制作、销售		100.00%	非同一控制下企业合并

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
东阿鲁西水务股份有限公司	38.00%	-29,516.30		237,550,483.70

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
东阿鲁西水务股份有限公司	101,809,484.50	642,653,531.59	744,463,016.09	120,520,690.56		120,520,690.56	4,836,440.00	544,457,410.69	549,293,850.69	96,688,307.68		96,688,307.68

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东阿鲁西水务股份有限公司	9,905,660.79	-77,674.47		-50,601,782.59				

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
鲁西新能源装备	聊城市	聊城市	制造、销售		43.75%	权益法

集团有限公司						
山东鲁西融资租赁有限公司	东阿县	东阿县	融资租赁		25.00%	权益法
聊城鲁西民间资本管理有限公司	聊城市	聊城市	投资及资产管理		14.00%	权益法-注

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

注1：本公司对聊城鲁西民间资本管理有限公司（以下简称“民间资本”）的持股比例虽然低于20%，但是本公司在民间资本董事会的3名董事中占有1个董事席位，从而本公司能够对民间资本施加重大影响，故将其作为联营企业核算。

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	鲁西新能源装备集团有限公司	鲁西新能源装备集团有限公司
流动资产	731,447,465.00	219,175,407.89
非流动资产	305,612,151.75	314,075,706.55
资产合计	1,037,059,616.75	533,251,114.44
流动负债	955,380,207.61	422,953,308.33
非流动负债		3,933,243.87
负债合计	955,380,207.61	426,886,552.20
归属于母公司股东权益	81,679,409.14	106,364,562.24
按持股比例计算的净资产份额	35,734,741.50	46,534,495.97
对联营企业权益投资的账面价值	35,734,741.50	46,534,495.97
营业收入	142,421,297.59	176,618,467.47
净利润	-24,685,153.10	-28,624,828.33
综合收益总额	-24,685,153.10	-28,624,828.33

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	167,100,674.39	154,931,568.79

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	17,640,524.66	3,541,055.49
--综合收益总额	17,640,524.66	3,541,055.49

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

各类风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险

汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元和欧元有关，除本公司的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2017年12月31日，除下表所述资产及负债的美元余额和零星的欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
货币资金-美元	731,973.58	4,785,555.98
货币资金-欧元	51,924.65	355,778.39
应收票据-美元	1,426,968.00	
应收款项-美元	13,871,440.03	5,475,516.71
应收款项-欧元	347,571.51	135,428.16
预付款项-美元	572,966.60	8,231,291.17
预付款项-欧元		5,900,000.00
其他应收款-美元	5,632.22	6,503.83
其他应收款-欧元	35,654.88	56,784.25
应付票据-美元	16,414,089.68	

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
应付账款-美元	10,813,155.74	12,316,933.98
应付账款-欧元		145.73
预收账款-美元	1,529,718.86	53,120.61
预收款项-欧元	33,056.41	6,062,955.86
其他应付款-美元	2,835.00	317,119.32
其他应付款-欧元	93.60	1,790.80

2) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2017年12月31日，本公司的带息债务主要为人民币的浮动利率借款合同，金额合计为 2,923,900,000.00元（2016年12月31日：1,517,500,000.00元），及人民币计价的固定利率合同，金额为8,398,650,000.00元（2016年12月31日：10,292,785,510.97元）。

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

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

(2) 信用风险

于2017年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

应收账款前五名金额合计：41,148,022.51元。

(3) 流动风险

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

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2017年12月31日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	771,615,574.16				771,615,574.16
应收票据	8,820,000.00				8,820,000.00
应收账款	110,200,724.67				110,200,724.67
预付账款	238,758,867.36				238,758,867.36
其它应收款	17,413,330.53				17,413,330.53
金融负债					
短期借款	6,408,297,082.94				6,408,297,082.94
应付票据	742,676,321.22				742,676,321.22
应付账款	2,230,841,622.83				2,230,841,622.83
预收款项	410,832,945.20				410,832,945.20
应付职工薪酬	56,023,973.34				56,023,973.34
应付利息	125,828,749.58				125,828,749.58
其他应付款	441,530,314.95				441,530,314.95
一年内到期的其他非流动负债	2,300,000,000.00				2,300,000,000.00
其他流动负债	2,116,666,061.49				2,116,666,061.49
长期借款		522,500,000.00	432,500,010.00		955,000,000.00

敏感性分析

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

在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

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

项目	汇率变动	2017年度		2016年度	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
所有外币	对人民币升值5%	-363,383.32	-363,383.32	-73,634.91	2,058,479.73
所有外币	对人民币贬值5%	363,383.32	363,383.32	73,634.91	-2,058,479.73

(2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

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

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

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

项目	利率变动	2017年度		2016年度	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
浮动利率借款	增加1%	-7,420,566.67	-7,420,566.67	-10,172,916.67	-10,172,916.67
浮动利率借款	减少1%	7,420,566.67	7,420,566.67	10,172,916.67	10,172,916.67

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
其中：发行的交易性债券	1,900,000,000.00			1,900,000,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司应付债券采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。公司指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以资产负债表日所在交易中心提供的商

品期货的结算价作为确定盈亏的依据。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
鲁西集团有限公司	聊城市鲁化路 68 号	化工、机械生产销售	108,000.00	33.60%	33.60%

本企业的母公司情况的说明

公司控股股东为鲁西集团有限公司，其51.00%的股权由聊城市人民政府国有资产监督管理委员会持有，22.95%的股权由天津鼎晖嘉合股权投资合伙企业（有限合伙）持有，16.05%的股权由鼎晖化工（香港）有限公司持有，10.00%的股权由聊城市聚合股权投资有限公司持有。

本企业最终控制方是聊城市人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1.（1）企业集团的构成。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、2.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
鲁西新能源装备集团有限公司	同受控股股东控制
山东鲁西融资租赁有限公司	同受控股股东控制
聊城鲁西民间资本管理有限公司	同受控股股东控制
鲁西集团(香港)有限公司	同受控股股东控制

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
鲁西催化剂有限公司	同受控股股东控制
宁夏精英鲁西化肥有限公司	其他
宁夏精英鲁西装备制造有限公司	其他
宁夏精英鲁西农资物流有限公司	其他

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
鲁西新能源装备集团有限公司	储罐设备	16,821,907.84		否	12,381,758.86
鲁西新能源装备集团有限公司	工程安装	8,882,452.94		否	3,539,811.98
鲁西固耐机器有限公司	法兰、连接段			否	5,196,509.40
鲁西催化剂有限公司	催化剂	98,675,401.71		否	34,907,747.86
宁夏精英鲁西化肥有限公司	磷酸二胺			否	1,286,096.46
宁夏精英鲁西装备制造有限公司	设备制作安装	538,194.18		否	2,446,580.21
合计		124,917,956.67			59,758,504.77

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
鲁西固耐机器有限公司	电		93,284.72
鲁西固耐机器有限公司	租赁		476,190.48
鲁西新能源装备集团有限公司	材料	2,610,249.97	2,646,925.73
鲁西新能源装备集团有限公司	液氧	127,160.51	88,362.82
鲁西新能源装备集团有限公司	设备及制作	204,600.00	
鲁西集团(香港)有限公司	甲酸	5,970,724.15	
鲁西集团(香港)有限公司	六氟丙烯	2,894,551.38	
鲁西集团(香港)有限公司	苯甲醇	355,843.15	
鲁西催化剂有限公司	材料、设备	4,273,252.55	2,428,529.35
鲁西催化剂有限公司	安装服务费		1,327,651.05
鲁西催化剂有限公司	电、蒸汽	2,838,406.31	1,689,852.32
宁夏精英鲁西化肥有限公司	材料	105,806.26	3,967,872.43
宁夏精英鲁西农资物流有限公司	肥料	3,107,332.43	
合计		22,487,926.71	12,718,668.90

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
鲁西催化剂有限公司	土地	12,162.16	12,857.14
鲁西集团有限公司	房屋	114,285.71	30,000.00
鲁西催化剂有限公司	房屋	571,428.60	571,428.60

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
鲁西集团有限公司	土地		1,500,000.00

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	75,000,000.00	2017年02月21日	2018年02月05日	否
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	25,000,000.00	2017年03月17日	2018年03月16日	否
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	50,000,000.00	2017年12月07日	2018年06月06日	否
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	50,000,000.00	2017年12月08日	2018年06月07日	否
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	100,000,000.00	2017年12月11日	2018年06月10日	否
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	24,150,000.00	2017年02月21日	2018年02月20日	否
山东聊城中盛蓝瑞化工有限公司	30,000,000.00	2017年08月07日	2018年08月04日	否
山东聊城鲁西硝基复肥有限公司	62,500,000.00	2014年05月05日	2019年03月01日	否
山东聊城鲁西硝基复肥有限公司	28,000,000.00	2015年01月22日	2019年12月10日	否
山东聊城鲁西硝基复肥有限公司	56,000,000.00	2015年01月29日	2019年12月10日	否
山东聊城鲁西硝基复肥有限公司	66,000,000.00	2015年02月03日	2019年12月10日	否
合计	566,650,000.00			

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
鲁西集团有限公司	100,000,000.00	2017年02月04日	2018年02月03日	否
鲁西集团有限公司	96,000,000.00	2017年03月01日	2018年02月28日	否
鲁西集团有限公司	100,000,000.00	2017年03月13日	2018年03月12日	否
鲁西集团有限公司	80,000,000.00	2017年03月13日	2018年03月12日	否
鲁西集团有限公司	100,000,000.00	2017年06月01日	2018年05月31日	否
鲁西集团有限公司	30,000,000.00	2017年04月06日	2018年03月06日	否
鲁西集团有限公司	30,000,000.00	2017年04月06日	2018年03月06日	否
鲁西集团有限公司	48,000,000.00	2017年04月06日	2018年03月06日	否
鲁西集团有限公司	30,000,000.00	2017年04月26日	2018年04月09日	否
鲁西集团有限公司	30,000,000.00	2017年04月26日	2018年04月09日	否
鲁西集团有限公司	45,000,000.00	2017年04月26日	2018年04月09日	否
鲁西集团有限公司	30,000,000.00	2017年07月13日	2018年06月12日	否
鲁西集团有限公司	50,000,000.00	2017年08月01日	2018年06月12日	否
鲁西集团有限公司	20,000,000.00	2017年08月01日	2018年06月12日	否
鲁西集团有限公司	20,000,000.00	2017年08月02日	2018年07月03日	否
鲁西集团有限公司	20,000,000.00	2017年08月02日	2018年07月03日	否
鲁西集团有限公司	20,000,000.00	2017年08月02日	2018年07月03日	否
鲁西集团有限公司	20,000,000.00	2017年08月02日	2018年07月03日	否
鲁西集团有限公司	10,000,000.00	2017年08月02日	2018年07月03日	否
鲁西集团有限公司	360,000,000.00	2016年06月20日	2021年06月19日	否
鲁西集团有限公司	270,000,000.00	2016年07月20日	2021年06月19日	否
鲁西集团有限公司	29,000,000.00	2017年03月24日	2018年03月20日	否
鲁西集团有限公司	200,000,000.00	2017年09月21日	2018年09月18日	否
鲁西集团有限公司	100,000,000.00	2017年09月22日	2018年09月21日	否
鲁西集团有限公司	200,000,000.00	2017年09月28日	2018年09月27日	否
鲁西集团有限公司	110,500,000.00	2017年10月20日	2018年10月19日	否
鲁西集团有限公司	100,000,000.00	2017年11月17日	2018年11月15日	否
鲁西集团有限公司	25,000,000.00	2013年03月06日	2018年02月01日	否
鲁西集团有限公司	56,250,000.00	2015年03月20日	2020年03月01日	否
鲁西集团有限公司	56,250,000.00	2015年04月01日	2020年03月01日	否
鲁西集团有限公司	112,500,000.00	2015年04月10日	2020年03月01日	否
鲁西集团有限公司	83,400,000.00	2017年05月31日	2018年05月09日	否

鲁西集团有限公司	200,000,000.00	2017年01月17日	2018年01月16日	否
鲁西集团有限公司	100,000,000.00	2017年04月05日	2018年03月04日	否
鲁西集团有限公司	100,000,000.00	2017年04月05日	2018年04月04日	否
鲁西集团有限公司	100,000,000.00	2017年01月18日	2018年01月18日	否
鲁西集团有限公司	200,000,000.00	2017年10月31日	2018年10月30日	否
鲁西集团有限公司	100,000,000.00	2017年12月20日	2018年12月17日	否
鲁西集团有限公司	300,000,000.00	2017年11月16日	2018年11月16日	否
鲁西集团有限公司	50,000,000.00	2017年11月16日	2018年11月16日	否
鲁西集团有限公司	50,000,000.00	2017年11月27日	2018年11月27日	否
鲁西集团有限公司	50,000,000.00	2017年10月17日	2018年06月07日	否
鲁西集团有限公司	50,000,000.00	2017年10月27日	2018年10月27日	否
鲁西集团有限公司	200,000,000.00	2017年12月13日	2018年12月13日	否
鲁西集团有限公司	150,000,000.00	2017年12月14日	2018年12月14日	否
鲁西集团有限公司	175,000,000.00	2016年07月13日	2020年07月13日	否
鲁西集团有限公司	87,500,000.00	2016年07月26日	2020年07月13日	否
合计	4,494,400,000.00			

关联担保情况说明

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

本公司于2016年6月29日获得上海兴翰资产管理有限公司本金金额5亿元的可续期委托贷款，由公司控股股东鲁西集团有限公司提供连带责任保证担保。

(4) 关联方资金拆借

2017年度公司向控股股东鲁西集团有限公司拆借资金累计发生额1,042,753,650.00元，本年累计偿还1,108,604,000.00元，截至2017年12月31日借款本金余额910,449,650.00元，本年公司按不高于银行同期贷款利率支付资金占用费35,582,838.40元。

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	6,844,483.43	4,666,559.22

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	鲁西集团(香港)有限公司	9,222,118.68	414,995.34		
应收账款	宁夏精英鲁西化肥有限公司	3,545,399.30	3,545,399.30	3,742,015.82	
应收账款	宁夏精英鲁西农资物流有限公司	52,321.11	52,321.11		
预付款项	鲁西催化剂有限公司			2,253,300.00	
预付款项	宁夏精英鲁西装备制造有限公司			130,000.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	鲁西新能源装备集团有限公司		639,583.74
预收款项	鲁西新能源装备集团有限公司		40,610.13
预收款项	鲁西催化剂有限公司		132,562.27
其他应付款	鲁西集团有限公司	228,449,650.00	296,499,856.73
其他应付款	山东鲁西融资租赁有限公司		19,447,564.10
其他应付款	宁夏精英鲁西装备制造有限公司	150,759.72	165,947.72
长期应付款	鲁西集团有限公司	682,000,000.00	682,000,000.00

十三、承诺及或有事项

1、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

仲裁事项

2017年11月，本公司收到斯德哥尔摩商会仲裁机构通过律师转来的关于《低压羰基合成技术不使用和保密协议》引起的仲裁案件的仲裁裁决书，主要裁决结果为：仲裁庭宣布，鲁西化工公司使用了受保护信息设计、建设、运营其丁辛醇工厂，因此违反了并正继续违反《低压羰基合成技术不使用和保密协议》。鲁西化工公司应当赔偿仲裁开庭前申请人最终主张赔偿金额1.55亿美元中的9,592.964万美元（不计利息），并支付前述裁决赔偿金额的利息约1,010.97万美元，以及申请人支付的仲裁费、律师费、专家费用等共计588.6156万英镑，以上各项合计人民币约7.56亿元（按当日汇率计算）。

本公司认为，仲裁过程中，仲裁程序存在瑕疵，仲裁结果明显不公正。本公司已聘请国内知名专家与律师一起对裁决结果的应对进行论证，并将根据论证结果采取最有利措施维护公司利益。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

本公司根据第七届第九次董事会决议，以 2017 年 12 月 31 日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。该预案尚需经本公司 2017 年度股东大会审议批准。

单位：元

拟分配的利润或股利	439,458,233.40
经审议批准宣告发放的利润或股利	439,458,233.40

2、其他资产负债表日后事项说明

本公司于 2018 年 1 月 30 日收到中国证监会《关于核准鲁西化工集团股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可[2018]【172】号）核准公司向合格投资者公开发行面值总额不超过 9 亿元的公司债券。

除存在上述资产负债表日后事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

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

无需列示分部资料。

(3) 其他说明

2015年11月23日, 本公司控股股东鲁西集团将其持有的196,300,000股公司股份质押给中国农发重点建设基金有限公司用于融资担保。截至2017年12月31日, 鲁西集团累计质押本公司股份196,300,000股, 占其所持本公司股份总数的39.88%, 占本公司总股本的13.40%。

2、其他

除上述事项外, 截至2017年12月31日, 本公司无其他重要事项。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	6,517,461,839.83	82.64%			6,517,461,839.83	5,755,020,785.70	78.04%			5,755,020,785.70
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,552,796.65	0.05%	1,349,781.26	37.99%	2,203,015.39	3,881,871.95	0.05%	1,275,999.34	32.87%	2,605,872.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,365,414,467.20	17.31%			1,365,414,467.20	1,615,574,386.04	21.91%			1,615,574,386.04
合计	7,886,429,103.68	100.00%	1,349,781.26		7,885,079,322.42	7,374,477,043.69	100.00%	1,275,999.34		7,373,201,044.35

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
山东聊城鲁西化工第二	419,946,369.24			合并范围内子公司不计

化肥有限公司				提坏账准备
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	633,123,763.60			合并范围内子公司不计提坏账准备
聊城煤洒新材料科技有限公司	3,184,530,286.86			合并范围内子公司不计提坏账准备
聊城煤武新材料科技有限公司	1,216,682,625.33			合并范围内子公司不计提坏账准备
聊城鲁西聚碳酸酯有限公司	1,063,178,794.80			合并范围内子公司不计提坏账准备
合计	6,517,461,839.83		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,648,641.01	74,188.85	4.50%
1 至 2 年	165,000.00	33,000.00	20.00%
2 至 3 年	272,754.86	81,826.46	30.00%
3 至 4 年	461,269.66	230,634.83	50.00%
4 至 5 年	150,000.00	75,000.00	50.00%
5 年以上	855,131.12	855,131.12	100.00%
合计	3,552,796.65	1,349,781.26	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	不计提坏账原因
平阴鲁西装备科技有限公司	265,379,974.48			合并范围内子公司不计提坏账准备
宁夏鲁西化工化肥有限公司	100,599,358.62			
鲁西工业装备有限公司	203,493,355.17			
山东聊城鲁西硝基复肥有限公司	387,341,485.80			

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	不计提坏账原因
山东聊城美益新材料科技有限公司	42,641,834.31			
聊城盐杉新材料科技有限公司	10,292,601.82			
聊城煤杉新材料科技有限公司	217,653,416.67			
聊城氟尔新材料科技有限公司	122,270,888.44			
聊城鲁化环保科技有限公司	280,144.38			
山东聊城鲁西新材料销售有限公司	15,461,407.51			
合计	1,365,414,467.20			

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 73,781.92 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来款	7,882,876,307.03	7,370,595,171.74
保证金	262,800.00	117,348.62
备用金	280,438.23	1,847,017.56
其他	3,009,558.42	1,917,505.77
合计	7,886,429,103.68	7,374,477,043.69

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
聊城煤泗新材料科技有限公司	往来款	3,184,530,286.86	1-2 年	43.18%	
聊城煤武新材料科技有限公司	往来款	1,216,682,625.33	1-2 年	16.50%	
聊城鲁西聚碳酸酯有限公司	往来款	1,063,178,794.80	1-2 年	14.42%	
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	往来款	633,123,763.60	1 年以内	8.59%	
山东聊城鲁西化工第二化肥有限公司	往来款	419,946,369.24	1 年以内	5.69%	
合计	—	6,517,461,839.83	—	88.38%	

2、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,274,145,851.89		1,274,145,851.89	1,274,145,851.89		1,274,145,851.89
合计	1,274,145,851.89		1,274,145,851.89	1,274,145,851.89		1,274,145,851.89

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东聊城鲁西化工第二化肥有限公司	236,243,700.00			236,243,700.00		
平阴鲁西装备科技有限公司	90,097,500.00			90,097,500.00		
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	187,058,222.42			187,058,222.42		
山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司	8,173,260.00			8,173,260.00		
宁夏鲁西化工化肥有限公司	49,775,301.47			49,775,301.47		
山东聊城鲁西化工销售有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
聊城市鲁西化工工程设计有限责任公司	1,997,500.00			1,997,500.00		
聊城盐杉新材料科技有限公司	600,000.00			600,000.00		
聊城煤杉新材料科技有限公司	39,600,000.00			39,600,000.00		
聊城煤泗新材料科技有限公司	49,600,000.00			49,600,000.00		
鲁西化工（欧洲）技术研发有限责任公司	115,000,368.00			115,000,368.00		
鲁西工业装备有限公司	260,000,000.00			260,000,000.00		
聊城煤武新材料科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
聊城鲁化环保科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
山东聊城鲁西硝基复肥有限公司	49,000,000.00			49,000,000.00		
山东聊城鲁西新材料销售有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
聊城鲁西聚碳酸酯有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
鲁西化工（香港）有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
青岛鲁西物流有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
聊城鲁西化工农资连锁有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
合计	1,274,145,851.89			1,274,145,851.89		

3、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,746,728,502.48	4,646,088,253.67	3,778,820,427.61	3,316,773,723.03
其他业务	159,008,107.80	50,832,750.10	168,567,425.24	86,902,588.17
合计	5,905,736,610.28	4,696,921,003.77	3,947,387,852.85	3,403,676,311.20

4、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		10,993,522.55
合计		10,993,522.55

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

 适用 不适用

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-54,561,767.30
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）	26,100,628.15
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,044,856.89
减：所得税影响额	620,731.01
合计	-10,037,013.27

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

2、净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，公司2017年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	26.62%	1.239	1.239
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	26.76%	1.246	1.246

3、其他

项目	报告期利润
归属于母公司的净利润	1,949,936,379.17
减：永续债累积利息的影响	135,354,166.67
归属于公司普通股股东的净利润	1,814,582,212.50

注：每股收益按照属于本公司普通股股东的当期净利润，减去对其他权益工具持有者的分配，除以发行在外的普通股的加权平均数计算。

第十二节 备查文件目录

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

董事长：张金成

鲁西化工集团股份有限公司

二〇一八年四月十四日