

# 鲁西化工集团股份有限公司

## 2018 年半年度报告

The logo consists of the word "LUXI" in a bold, red, sans-serif font. The letters are thick and blocky, with a slight shadow effect.

2018 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

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面临的风险及应对措施，敬请查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                         |     |
|-------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义.....     | 1   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标.....    | 4   |
| 第三节 公司业务概要.....         | 7   |
| 第四节 经营情况讨论与分析.....      | 8   |
| 第五节 重要事项.....           | 14  |
| 第六节 股份变动及股东情况.....      | 22  |
| 第七节 优先股相关情况.....        | 26  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 27  |
| 第九节 公司债相关情况.....        | 28  |
| 第十节 财务报告.....           | 29  |
| 第十一节 备查文件目录.....        | 124 |

## 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                        |
| 报告期         | 指 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日 |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|               |                              |      |        |
|---------------|------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 鲁西化工                         | 股票代码 | 000830 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                      |      |        |
| 公司的中文名称       | 鲁西化工集团股份有限公司                 |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 鲁西化工                         |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Luxi Chemical Group Co.,Ltd. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | LUXI CHEMICAL                |      |        |
| 公司的法定代表人      | 张金成                          |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                 | 证券事务代表                |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 姓名   | 张金成                   | 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、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 四、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

|                           | 本报告期              | 上年同期              | 本报告期比上年同期增减  |
|---------------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 营业收入（元）                   | 10,607,264,015.54 | 7,287,551,211.17  | 45.55%       |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 1,720,161,483.28  | 551,202,363.41    | 212.07%      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 1,707,973,344.06  | 535,793,070.65    | 218.77%      |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 2,554,466,958.51  | 1,810,066,382.94  | 41.13%       |
| 基本每股收益（元/股）               | 1.128             | 0.330             | 241.82%      |
| 稀释每股收益（元/股）               | 1.128             | 0.330             | 241.82%      |
| 加权平均净资产收益率                | 19.25%            | 6.32%             | 12.93%       |
|                           | 本报告期末             | 上年度末              | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                    | 29,574,593,375.79 | 27,774,724,142.06 | 6.48%        |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 11,542,089,000.72 | 10,253,947,931.79 | 12.56%       |

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已滋生但尚未分配的利息 6750 万元，除以发行在外的普通股的加权平均数计算。

#### 五、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。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

| 项目                                     | 金额            |
|--|---------------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）            | -2,811,086.65 |
| 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） | 10,573,106.88 |

|                    |               |
|--------------------|---------------|
| 的政府补助除外)           |               |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 7,221,510.08  |
| 减：所得税影响额           | 2,795,391.09  |
| 合计                 | 12,188,139.22 |

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 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。主要产品有聚碳酸酯、己内酰胺、甲酸、尼龙6、多元醇、甲烷氯化物、氯化石蜡、氯化苯、有机硅、尿素、复合肥等百余种，产品应用领域广泛。

报告期内，公司经营模式没有发生变化。

报告期内，公司的经营业绩同比大幅增长，主要原因是：上半年，公司严抓安全环保管控，各生产装置保持了长周期经济稳定运行，受环保形势趋严和市场供求关系影响，产品价格涨跌不一，公司以市场为导向，灵活调整，发挥“一体化、集约化、园区化、智能化”的园区发展模式，以“满负荷、低库存、好价格”为原则，保持了产销平衡，取得了较好经济效益。

### 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 190.63 亿元，较期初增加 11.92 亿元，增长比例 6.67%，主要原因系在建工程转资所致。                          |
| 在建工程 | 报告期末在建工程 36.78 亿元，较期初减少 3.54 亿元，减少比例 8.78%，主要原因系新建项目转资所致。                              |
| 货币资金 | 报告期末货币资金 21.16 亿元，较期初增加 13.44 亿元，增长比例 174.20%，主要原因系公司“11 鲁西债”2018 年 7 月 6 日到期兑付储备资金所致。 |

#### 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

报告期内公司核心竞争力无变化。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

上半年，面对国内外复杂严峻的政治经济形势，公司董事会紧跟国家政策导向和行业结构变化，及时决策调整，顺势而为，保持公司的发展方向符合国家和社会要求。严抓安全环保节能不放松，为装置稳定运行创造了良好环境；加强生产企业的精细化管控，抓关键促稳定，实施装置运行周期考核，实现了“安、稳、长、满、优”。以市场需求和客户满意为标准，实施产品质量再提升，逐渐扩大品牌影响力。经营团队以“满负荷、低库存、好价格”为原则，紧跟市场，灵活操作，实施网采新模式，取得较好效果。持续完善智慧化工园区平台功能，园区一体化、集约化、园区化、智能化优势进一步体现。

积极推进在建续建项目进展，制造与工程设备制造能力进一步提升。退城进园一体化项目中的合成氨和气化炉装置已经安全实施投料生产，产出了优质的合成气和液氨产品，实现了园区内液氨、合成气供应自给自足，同时，配套公用工程已经投入运行，进一步降低了生产成本，提高园区的综合竞争力。积极响应山东省新旧动能转换重大工程要求，调整取消了尿素、硝基复合肥项目建设。甲醇项目、多元醇原料路线改造等项目正在按照建设节点有序进行。

报告期内，公司实现营业收入106.07亿元，同比增长45.55%；净利润17.17亿元，同比增长211.45%。

### 二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

|               | 本报告期              | 上年同期             | 同比增减    | 变动原因                |
|---------------|-------------------|------------------|---------|---------------------|
| 营业收入          | 10,607,264,015.54 | 7,287,551,211.17 | 45.55%  | 主要系报告期产品销量增加、售价上涨所致 |
| 营业成本          | 7,529,634,836.11  | 5,893,762,332.78 | 27.76%  |                     |
| 销售费用          | 259,733,863.42    | 214,648,978.99   | 21.00%  |                     |
| 管理费用          | 244,742,585.42    | 229,685,828.75   | 6.56%   |                     |
| 财务费用          | 253,376,486.15    | 210,098,832.51   | 20.60%  |                     |
| 所得税费用         | 539,037,282.75    | 157,909,189.01   | 241.36% | 主要系报告期利润总额增加所致      |
| 研发投入          | 369,347,829.57    | 252,840,965.50   | 46.08%  | 主要系报告期加大研发投入所致      |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,554,466,958.51  | 1,810,066,382.94 | 41.13%  | 主要系报告期销售产品收入增加所致    |

|               |                   |                   |           |                                       |
|---------------|-------------------|-------------------|-----------|---------------------------------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,587,448,669.31 | -1,780,629,372.72 | -10.85%   |                                       |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 508,371,738.92    | 83,471,874.76     | 509.03%   | 主要系报告期筹融资增加所致                         |
| 现金及现金等价物净增加额  | 1,476,766,347.67  | 113,426,132.79    | 1,201.96% | 主要系公司“11 鲁西债”2018 年 7 月 6 日到期兑付储备资金所致 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：元

|         | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|---------|------------------|------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业     |                  |                  |        |             |             |            |
| 化工新材料行业 | 7,195,025,129.36 | 4,790,918,759.61 | 33.41% | 99.23%      | 77.42%      | 8.18%      |
| 基础化工行业  | 1,898,962,717.56 | 1,464,180,047.82 | 22.90% | -8.00%      | -15.33%     | 6.67%      |
| 化肥行业    | 1,473,356,778.90 | 1,239,095,478.39 | 15.90% | -7.98%      | -14.83%     | 6.77%      |
| 其他行业    | 39,919,389.72    | 35,440,550.29    | 11.22% | 268.10%     | 281.37%     | -3.09%     |
| 分产品     |                  |                  |        |             |             |            |
| 化工新材料产品 | 7,195,025,129.36 | 4,790,918,759.61 | 33.41% | 99.23%      | 77.42%      | 8.18%      |
| 基础化工产品  | 1,898,962,717.56 | 1,464,180,047.82 | 22.90% | -8.00%      | -15.33%     | 6.67%      |
| 氮肥产品    | 585,090,799.97   | 505,100,476.39   | 13.67% | 14.93%      | 18.03%      | -2.27%     |
| 复肥产品    | 888,265,978.93   | 733,995,002.00   | 17.37% | -18.66%     | -28.53%     | 11.41%     |
| 其他产品    | 39,919,389.72    | 35,440,550.29    | 11.22% | 268.10%     | 281.37%     | -3.09%     |
| 分地区     |                  |                  |        |             |             |            |
| 国内      | 9,896,922,745.61 | 7,037,615,309.03 | 28.89% | 47.87%      | 30.80%      | 8.62%      |
| 国外      | 710,341,269.93   | 492,019,527.08   | 30.73% | 19.49%      | -4.17%      | 17.10%     |

### 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

|  | 本报告期末 | 上年同期末 | 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   | 2,115,798,025.04  | 7.15%  | 957,142,345.37    | 3.68%  | 3.47%  | 主要系公司“11鲁西债”2018年7月6日到期兑付储备资金所致 |
| 应收账款   | 69,459,624.75     | 0.23%  | 94,929,855.84     | 0.36%  | -0.13% |                                 |
| 存货     | 1,316,653,773.13  | 4.45%  | 1,427,614,323.85  | 5.49%  | -1.04% |                                 |
| 长期股权投资 | 198,756,890.86    | 0.67%  | 202,004,521.86    | 0.78%  | -0.11% |                                 |
| 固定资产   | 19,062,757,471.65 | 64.46% | 15,229,757,442.28 | 58.54% | 5.92%  | 主要原因系在建项目转资所致                   |
| 在建工程   | 3,678,046,341.30  | 12.44% | 4,880,720,723.26  | 18.76% | -6.32% | 主要原因系在建项目转资所致                   |
| 短期借款   | 6,311,060,000.00  | 21.34% | 6,557,847,082.94  | 25.21% | -3.87% |                                 |
| 长期借款   | 746,000,000.00    | 2.52%  | 1,197,500,000.00  | 4.60%  | -2.08% |                                 |

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

详见本报告“第十节 财务报告 十一、公允价值的披露”

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 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 | 138,525,000.00 | 保证金  |

## 五、投资状况分析

### 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   |
|----------------|----------------|--------|
| 198,756,890.86 | 202,004,521.86 | -1.61% |

### 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 | 披露日期(如有)    | 披露索引(如有)                             |
|------------|------|-----------|----------|------------------|------------------|------|--------|------|---------------|-----------------|-------------|--------------------------------------|
| 退城进园一体化项目  | 自建   | 是         | 基础化工行业   | 574,880,458.46   | 4,176,963,673.60 | 自筹   | 90.00% |      |               | 按照计划筹建，部分完工     | 2015年08月05日 | 详见公司于2015年8月5日在巨潮资讯网披露的2015-042号公告   |
| 二期聚碳酸酯项目   | 自建   | 是         | 化工新材料行业  | 491,512,639.76   | 910,670,298.47   | 自筹   | 85.00% |      |               | 按照计划筹建，尚未完工     | 2016年12月16日 | 详见公司于2016年12月16日在巨潮资讯网披露的2016-063号公告 |
| 年产20万吨甲酸项目 | 自建   | 是         | 化工新材料行业  | 81,646,650.42    | 310,579,485.72   | 自筹   | 65.00% |      |               | 按照计划筹建，尚未完工     | 2017年01月26日 | 详见公司于2017年1月26日在巨潮资讯网披露的2017-003号公告  |
| 合计         | --   | --        | --       | 1,148,039,748.64 | 5,398,213,457.79 | --   | --     |      |               | --              | --          | --                                   |

**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。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 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  | 甲烷氯化物等产品的生产销售 | 18,280,000.00 | 1,065,865,450.01 | 394,984,429.86   | 833,144,999.52   | 128,923,157.44 | 95,365,974.46  |
| 聊城氟尔新材料科技有限公司    | 子公司  | 制冷剂等产品生产销售    | 50,000,000.00 | 401,123,199.77   | 236,779,213.44   | 300,369,787.14   | 74,284,926.79  | 55,769,449.16  |
| 聊城煤泗新材料科技有限公司    | 子公司  | 己内酰胺等产品的生产与销售 | 50,000,000.00 | 4,310,572,234.52 | 1,027,382,567.10 | 2,479,132,470.67 | 469,841,068.76 | 352,625,241.20 |
| 聊城煤杉新材料科技有限公司    | 子公司  | 甲酸等产品的生产销售    | 40,000,000.00 | 781,023,748.80   | 644,785,036.67   | 549,003,558.58   | 288,808,338.05 | 216,646,725.18 |
| 聊城煤武新材料科技有限公司    | 子公司  | 多元醇等产品的生产销售   | 50,000,000.00 | 1,911,116,012.96 | 321,432,848.58   | 2,670,729,323.83 | 127,144,095.34 | 97,349,670.78  |
| 聊城鲁西聚碳酸酯有限公司     | 子公司  | 聚碳酸酯的生产销售     | 50,000,000.00 | 1,978,286,503.02 | 663,510,596.49   | 862,293,383.99   | 267,387,467.91 | 225,459,840.01 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （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红线管理，加强安全环保法律法规培训教育和严格贯彻执行，按照目标责任状考核落实，细化管理职能，加强工艺安全、设备安全、现场安全、电仪安全监督管控，严格环境管理和环境监测，进一步完善智慧化工园区平台功能，提高安全环保管控能力。

### （2）产品市场价格波动风险

应对措施：公司经营团队及时把握行业变化，集中精力研究市场，结合公司实际灵活调整。利用先进的信息化工具，优化集合定价销售模式和网络采购模式，逐渐提升专业能力和水平，实现采购、销售、生产最佳配合，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：按照规定完成安全、环保、消防等节点手续办理，确保项目合法合规。利用多年来积累的项目建设经验，积极调度协调资源，加强考核管理，注重项目建设全过程安全和质量管控，确保项目高质量投入运行。

## 第五节 重要事项

### 一、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  |
|-------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2017 年度股东大会 | 年度股东大会 | 4.29%   | 2018 年 05 月 29 日 | 2018 年 05 月 30 日 | 详见 2018 年 5 月 30 日公司刊登于巨潮资讯网站上的公告，公告号：2018-038。 |

#### 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

### 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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、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超期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 | 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。 |

|          |          |  |   |                  |                                 |                             |
|----------|----------|--|---|------------------|---------------------------------|-----------------------------|
|          |          |  | 西化工形成同业竞争的业务,规范和逐步减少乃至最终消除可能存在的关联交易,继续以提供贷款担保等方式支持鲁西化工的经营,把鲁西化工做强做大。                                |                  |                                 |                             |
|          | 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。 |
| 承诺是否及时履行 | 是        |  |   |                  |                                 |                             |

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

详见本报告“第十节 财务报告 十三、承诺及或有事项”

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的的实施情况

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。

## 十二、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 | 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 万    | 110,538.58    | 41,048.28     | 424.76        |
| 鲁西集团     | 控股股东 | 聊城鲁西民间资      | 投资及资产管     | 30000 万    | 124,910.97    | 33,598.53     | 1,557.68      |

|                       |  |         |   |  |  |  |  |  |
|-----------------------|--|---------|---|--|--|--|--|--|
| 有限公司                  |  | 本管理有限公司 | 理 |  |  |  |  |  |
| 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<br>(万元) | 本期新增金<br>额(万元) | 本期归还金<br>额(万元) | 利率    | 本期利息<br>(万元) | 期末余额<br>(万元) |
|---------------------|------|------|--------------|----------------|----------------|-------|--------------|--------------|
| 鲁西集团<br>有限公司        | 控股股东 | 财务资助 | 91,044.97    | 34,465         | 33,420         | 4.35% | 1,163.98     | 92,089.97    |
| 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。

### 十三、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。

### 十四、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

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）   |                      |        |                   |                       |        |     |            |              |
|------------------------|----------------------|--------|-------------------|-----------------------|--------|-----|------------|--------------|
| 担保对象名称                 | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期<br>(协议签署日) | 实际担保金额                | 担保类型   | 担保期 | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况            |                      |        |                   |                       |        |     |            |              |
| 担保对象名称                 | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期<br>(协议签署日) | 实际担保金额                | 担保类型   | 担保期 | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司       | 2017年05月16日          | 70,000 | 2018年02月11日       | 10,000                | 连带责任保证 | 一年  | 否          | 是            |
| 山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司       | 2018年05月30日          | 70,000 | 2018年06月19日       | 1,000                 | 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肥有限公司         | 2014年05月17日          | 56,000 | 2014年05月05日       | 3,750                 | 连带责任保证 | 五年  | 否          | 是            |
| 山东聊城鲁西硝基复肥有限公司         | 2014年05月17日          | 56,000 | 2015年01月22日       | 2,700                 | 连带责任保证 | 五年  | 否          | 是            |
| 山东聊城鲁西硝基复肥有限公司         | 2014年05月17日          | 56,000 | 2015年01月29日       | 5,400                 | 连带责任保证 | 五年  | 否          | 是            |
| 山东聊城鲁西硝基复肥有限公司         | 2014年05月17日          | 56,000 | 2015年02月03日       | 6,400                 | 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） |        |     |            | 11,000       |
| 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）  |        |     |            | 32,250       |

| 子公司对子公司的担保情况                  |                      |      |                   |                              |      |     |            |              |       |
|-------------------------------|----------------------|------|-------------------|------------------------------|------|-----|------------|--------------|-------|
| 担保对象名称                        | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期<br>(协议签署日) | 实际担保金额                       | 担保类型 | 担保期 | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>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<br>(A1+B1+C1)    |                      |      | 476,000           | 报告期内担保实际发生额合<br>计 (A2+B2+C2) |      |     |            | 11,000       |       |
| 报告期末已审批的担保额度合<br>计 (A3+B3+C3) |                      |      | 476,000           | 报告期末实际担保余额合计<br>(A4+B4+C4)   |      |     |            | 32,250       |       |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例   |                      |      |                   |                              |      |     |            |              | 2.79% |

## (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、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。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

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<br>司名称                    | 主要污染物<br>及特征污染<br>物的名称 | 排放<br>方式  | 排放口<br>数量 | 排放口分<br>布情况  | 排放浓度  | 执行的污染<br>物排放标准                                      | 排放总量  | 核定的排放总<br>量                                | 超标排<br>放情况 |
|---------------------------------|------------------------|-----------|-----------|--------------|---|---|---|--|------------|
| 鲁西化工集<br>团股份有限<br>公司氯碱化<br>工分公司 | 废水：<br>COD<br>氨氮       | 直接/<br>连续 | 2         | 园区终端<br>污水处理 | COD:30mg/l<br>氨氮:1.5mg/l                          | COD:60mg/l<br>氨氮:10mg/l                             | COD:99 吨/年<br>氨氮: 1.652 吨/<br>年                         | COD:116.882 吨<br>/年<br>氨氮: 19.62 吨/<br>年   | 无          |
| 鲁西化工集<br>团股份有限<br>公司动力分<br>公司   | 废气：二氧<br>化硫、氮氧<br>化物、尘 | 直接/<br>连续 | 6         | 锅炉烟气<br>排放口  | 二氧化硫：<br>15mg/m3<br>氮氧化物：<br>40mg/m3 尘：<br>3mg/m3 | 二氧化硫：<br>35mg/m3<br>氮氧化物：<br>100mg/m3 尘：<br>10mg/m3 | 二氧化硫： 30.8<br>吨/年<br>氮氧化物： 574 吨<br>/年<br>尘： 15.206 吨/年 | 二氧化硫：<br>390.69 吨/年<br>氮氧化物：<br>794.67 吨/年 | 无          |

防治污染设施的建设和运行情况

按三同时要求，建设了相应的环保设施，各环保设施正常运行。

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

项目编制了环境影响报告书，并取得了环保部门的报告书的批复及验收批复，严格执行排污许可制，取得排污许可证，并及时提交排污许可执行报告。

突发环境事件应急预案

委托第三方编制了环境应急预案，取得了环保部门的备案，定期组织演练。

环境自行监测方案

结合企业污染物排放实际，编制了自行监测方案，并报市环保局进行备案，严格按方案进行定期监测和信息公示，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

## 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) 半年度精准扶贫概要

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8.02万元帮扶贫困村（顾官屯镇西刘村）进行扶贫建设。

### (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   | 8.02    |

|                |    |      |
|----------------|----|------|
| 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         | —  | —    |
| 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 | 8.02 |
| 9.其他项目         | —  | —    |
| 三、所获奖项（内容、级别）  | —  | —    |

#### （4）后续精准扶贫计划

无

### 十六、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。

### 十七、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%   |             |    |       | 1000  | 1000  | 882,951       | 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%   |             |    |       | 1000  | 1000  | 882,951       | 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%   |             |    |       | 1000  | 1000  | 882,951       | 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%  |             |    |       | -1000 | -1000 | 1,463,977,827 | 99.94%  |
| 1、人民币普通股   | 1,463,978,827 | 99.94%  |             |    |       | -1000 | -1000 | 1,463,977,827 | 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% |

股份变动的的原因

√适用 □不适用

2018年4月14日,公司第七届董事会第九次会议审议通过了关于聘任公司高管人员的议案,蒋家会先生被聘任为公司副总经理,其持有公司股票4000股,按照相关规定锁定25%。

公司于2018年7月11日披露了公司高管人员退休的公告,蒋家会先生因达到退休年龄,已办理退休手续,不再担任公司副总经理职务,也不在公司担任任何职务。

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

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因          | 解除限售日期     |
|------|--------|----------|----------|--------|---------------|------------|
| 蒋家会  | 0      | 0        | 1,000    | 1,000  | 被公司董事会聘任为高管人员 | 2019年5月24日 |
| 合计   | 0      | 0        | 1,000    | 1,000  | --            | --         |

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、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                   | 116,942 |        | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0          |               |               |         |             |
|-------------------------------|---------|--------|-----------------------------|------------|---------------|---------------|---------|-------------|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 |         |        |                             |            |               |               |         |             |
| 股东名称                          | 股东性质    | 持股比例   | 报告期末持有的普通股数量                | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 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一分红一个险分红            | 其他      | 1.08%  | 15,887,541                  |            |               | 15,887,541    |         |             |
| 香港中央结算有限公司                    | 境外法人    | 0.73%  | 10,707,251                  |            |               | 10,707,251    |         |             |

| 全国社保基金一零二组合                                | 其他   | 0.61%  | 9,000,000   |  |  | 9,000,000 |  |  |
|--|--|--------|-------------|--|--|-----------|--|--|
| 林小萍  | 境内自然人  | 0.54%  | 7,976,000   |  |  | 7,976,000 |  |  |
| 王咏梅  | 境内自然人  | 0.52%  | 7,687,900   |  |  | 7,687,900 |  |  |
| 中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金         | 其他   | 0.45%  | 6,650,498   |  |  | 6,650,498 |  |  |
| 中国工商银行—汇添富成长焦点混合型证券投资基金                    | 其他   | 0.44%  | 6,499,939   |  |  | 6,499,939 |  |  |
| 廖承佳  | 境内自然人  | 0.37%  | 5,383,752   |  |  | 5,383,752 |  |  |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（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 名无限售条件普通股股东持股情况                       |  |        |             |  |  |           |  |  |
| 股东名称                                       | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量   | 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                        | 15,887,541   | 人民币普通股 | 15,887,541  |  |  |           |  |  |
| 香港中央结算有限公司                                 | 10,707,251   | 人民币普通股 | 10,707,251  |  |  |           |  |  |
| 全国社保基金一零二组合                                | 9,000,000  | 人民币普通股 | 9,000,000   |  |  |           |  |  |
| 林小萍  | 7,976,000  | 人民币普通股 | 7,976,000   |  |  |           |  |  |
| 王咏梅  | 7,687,900  | 人民币普通股 | 7,687,900   |  |  |           |  |  |
| 中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金         | 6,650,498  | 人民币普通股 | 6,650,498   |  |  |           |  |  |
| 中国工商银行—汇添富成长焦点混合型证券投资基金                    | 6,499,939  | 人民币普通股 | 6,499,939   |  |  |           |  |  |
| 廖承佳  | 5,383,752  | 人民币普通股 | 5,383,752   |  |  |           |  |  |

|   |   |
|---|---|
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 前 10 名股东中，鲁西集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。在流通股股东之间，公司未知其关联关系，也未知其是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。  |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）                            | 公司前 10 名无限售股东中，股东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 7,976,000 股，占公司总股本的 0.54%。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 7,687,900 股，占公司总股本的 0.52%。股东廖承佳通过中国中投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 3,337,000 股，占公司总股本的 0.23%。 |

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。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 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、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

| 姓名  | 担任的职务          | 类型  | 日期               | 原因  |
|-----|----------------|-----|------------------|---|
| 蔡英强 | 董事会秘书、<br>副总经理 | 离任  | 2018 年 04 月 14 日 | 因工作变动，特向公司董事会申请辞去公司副总经理、董事会秘书职务，继续担任公司董事。 |
| 杨本华 | 监事             | 离任  | 2018 年 05 月 12 日 | 主动辞职                                      |
| 董书国 | 监事             | 离任  | 2018 年 05 月 12 日 | 主动辞职                                      |
| 蒋家会 | 副总经理           | 聘任  | 2018 年 04 月 14 日 | 总经理提名，董事会聘任                               |
| 邓绍云 | 副总经理           | 聘任  | 2018 年 04 月 14 日 | 总经理提名，董事会聘任                               |
| 杨本华 | 副总经理           | 聘任  | 2018 年 04 月 14 日 | 总经理提名，董事会聘任                               |
| 董书国 | 副总经理           | 聘任  | 2018 年 04 月 14 日 | 总经理提名，董事会聘任                               |
| 王延吉 | 副总经理           | 聘任  | 2018 年 04 月 14 日 | 总经理提名，董事会聘任                               |
| 张辉玉 | 独立董事           | 被选举 | 2018 年 05 月 29 日 | 股东大会选举                                    |
| 金同营 | 监事             | 被选举 | 2018 年 05 月 29 日 | 股东大会选举                                    |
| 刘玉才 | 监事             | 被选举 | 2018 年 05 月 29 日 | 股东大会选举                                    |

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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  
否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：鲁西化工集团股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目                     | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |
| 货币资金                   | 2,115,798,025.04 | 771,615,574.16   |
| 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                   | 146,324,299.92   | 8,820,000.00     |
| 应收账款                   | 69,459,624.75    | 102,133,497.12   |
| 预付款项                   | 247,533,329.30   | 238,758,867.36   |
| 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                  | 25,057,002.77    | 13,106,927.36    |
| 买入返售金融资产               |                  |                  |
| 存货                     | 1,316,653,773.13 | 1,511,880,493.24 |

|                        |                   |                   |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 持有待售的资产                |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产            |                   |                   |
| 其他流动资产                 | 585,271,644.60    | 759,669,800.69    |
| 流动资产合计                 | 4,506,097,699.51  | 3,405,985,159.93  |
| 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                 | 198,756,890.86    | 202,835,415.88    |
| 投资性房地产                 |                   |                   |
| 固定资产                   | 19,062,757,471.65 | 17,870,400,330.61 |
| 在建工程                   | 3,678,046,341.30  | 4,031,902,285.39  |
| 工程物资                   | 348,437,805.14    | 348,262,008.89    |
| 固定资产清理                 |                   |                   |
| 生产性生物资产                |                   |                   |
| 油气资产                   |                   |                   |
| 无形资产                   | 1,410,103,640.84  | 1,400,921,288.15  |
| 开发支出                   |                   |                   |
| 商誉                     |                   |                   |
| 长期待摊费用                 |                   |                   |
| 递延所得税资产                | 132,675,263.51    | 118,329,994.71    |
| 其他非流动资产                | 237,718,262.98    | 396,087,658.50    |
| 非流动资产合计                | 25,068,495,676.28 | 24,368,738,982.13 |
| 资产总计                   | 29,574,593,375.79 | 27,774,724,142.06 |
| 流动负债：                  |                   |                   |
| 短期借款                   | 6,311,060,000.00  | 6,408,297,082.94  |
| 向中央银行借款                |                   |                   |
| 吸收存款及同业存放              |                   |                   |
| 拆入资金                   |                   |                   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                   |                   |
| 衍生金融负债                 |                   |                   |
| 应付票据                   | 219,900,000.00    | 742,676,321.22    |

|             |                   |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 应付账款        | 1,788,844,789.58  | 2,230,841,622.83  |
| 预收款项        | 527,182,558.18    | 410,832,945.20    |
| 卖出回购金融资产款   |                   |                   |
| 应付手续费及佣金    |                   |                   |
| 应付职工薪酬      | 112,187,717.48    | 56,023,973.34     |
| 应交税费        | 540,270,198.13    | 515,447,358.66    |
| 应付利息        | 179,176,987.71    | 125,828,749.58    |
| 应付股利        |                   |                   |
| 其他应付款       | 458,955,985.63    | 441,530,314.95    |
| 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 | 2,321,500,000.00  | 2,300,000,000.00  |
| 其他流动负债      | 2,615,308,710.83  | 2,116,666,061.49  |
| 流动负债合计      | 15,074,386,947.54 | 15,348,144,430.21 |
| 非流动负债：      |                   |                   |
| 长期借款        | 746,000,000.00    | 955,000,000.00    |
| 应付债券        | 1,000,000,000.00  |                   |
| 其中：优先股      |                   |                   |
| 永续债         |                   |                   |
| 长期应付款       | 843,406,595.23    | 843,005,830.40    |
| 长期应付职工薪酬    |                   |                   |
| 专项应付款       | 6,540,171.30      |                   |
| 预计负债        |                   |                   |
| 递延收益        | 120,680,971.15    | 129,957,141.11    |
| 递延所得税负债     | 6,861,217.96      | 6,618,324.85      |
| 其他非流动负债     |                   |                   |
| 非流动负债合计     | 2,723,488,955.64  | 1,934,581,296.36  |
| 负债合计        | 17,797,875,903.18 | 17,282,725,726.57 |
| 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        | -3,268,966.34     | -1,803,737.62     |
| 专项储备          | 8,903,047.77      |                   |
| 盈余公积          | 406,651,722.81    | 406,651,722.81    |
| 一般风险准备        |                   |                   |
| 未分配利润         | 4,984,888,557.88  | 3,704,185,308.00  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 11,542,089,000.72 | 10,253,947,931.79 |
| 少数股东权益        | 234,628,471.89    | 238,050,483.70    |
| 所有者权益合计       | 11,776,717,472.61 | 10,491,998,415.49 |
| 负债和所有者权益总计    | 29,574,593,375.79 | 27,774,724,142.06 |

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                   | 1,598,808,910.63 | 696,478,333.76   |
| 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                   | 19,984,093.45    | 6,620,000.00     |
| 应收账款                   |                  |                  |
| 预付款项                   | 40,143,868.62    | 63,896,220.60    |
| 应收利息                   |                  |                  |
| 应收股利                   |                  |                  |
| 其他应收款                  | 7,612,233,879.68 | 7,885,079,322.42 |
| 存货                     | 237,928,511.29   | 303,901,892.76   |
| 持有待售的资产                |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 288,738,084.76   | 352,775,065.81   |
| 流动资产合计                 | 9,797,837,348.43 | 9,308,750,835.35 |

|                        |                   |                   |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 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                 | 1,273,979,617.89  | 1,274,145,851.89  |
| 投资性房地产                 |                   |                   |
| 固定资产                   | 10,388,450,860.31 | 8,833,964,620.50  |
| 在建工程                   | 1,352,576,956.48  | 2,783,490,677.00  |
| 工程物资                   | 14,783,726.32     | 59,842,564.31     |
| 固定资产清理                 |                   |                   |
| 生产性生物资产                |                   |                   |
| 油气资产                   |                   |                   |
| 无形资产                   | 937,092,160.91    | 919,749,526.40    |
| 开发支出                   |                   |                   |
| 商誉                     |                   |                   |
| 长期待摊费用                 |                   |                   |
| 递延所得税资产                | 21,792,830.91     | 22,416,927.23     |
| 其他非流动资产                | 231,996,029.68    | 174,417,674.05    |
| 非流动资产合计                | 14,220,672,182.50 | 14,068,027,841.38 |
| 资产总计                   | 24,018,509,530.93 | 23,376,778,676.73 |
| 流动负债：                  |                   |                   |
| 短期借款                   | 5,275,660,000.00  | 5,560,900,000.00  |
| 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                   | 169,900,000.00    | 758,950,396.95    |
| 应付账款                   | 1,385,410,207.49  | 1,531,709,845.20  |
| 预收款项                   | 91,802,923.94     | 51,971,960.45     |
| 应付职工薪酬                 | 36,631,169.30     | 15,304,278.51     |
| 应交税费                   | 227,537,226.02    | 85,351,512.62     |
| 应付利息                   | 110,016,527.79    | 102,034,866.89    |
| 应付股利                   |                   |                   |
| 其他应付款                  | 916,168,443.94    | 1,039,426,715.15  |
| 持有待售的负债                |                   |                   |

|             |                   |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 一年内到期的非流动负债 | 2,265,000,000.00  | 2,215,000,000.00  |
| 其他流动负债      | 2,601,908,116.70  | 2,103,409,982.76  |
| 流动负债合计      | 13,080,034,615.18 | 13,464,059,558.53 |
| 非流动负债：      |                   |                   |
| 长期借款        | 620,000,000.00    | 802,500,000.00    |
| 应付债券        | 1,000,000,000.00  |                   |
| 其中：优先股      |                   |                   |
| 永续债         |                   |                   |
| 长期应付款       | 828,003,095.23    | 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        | 50,667,582.06     | 52,981,911.60     |
| 递延所得税负债     | 3,424,909.80      | 3,424,909.80      |
| 其他非流动负债     |                   |                   |
| 非流动负债合计     | 2,502,095,587.09  | 1,686,509,151.80  |
| 负债合计        | 15,582,130,202.27 | 15,150,568,710.33 |
| 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  | 2,236,527,821.68  |
| 减：库存股       |                   |                   |
| 其他综合收益      |                   |                   |
| 专项储备        | 211,267.60        |                   |
| 盈余公积        | 406,651,722.81    | 406,651,722.81    |
| 未分配利润       | 1,832,127,738.57  | 1,622,169,643.91  |
| 所有者权益合计     | 8,436,379,328.66  | 8,226,209,966.40  |
| 负债和所有者权益总计  | 24,018,509,530.93 | 23,376,778,676.73 |

### 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                | 10,607,264,015.54 | 7,287,551,211.17 |
| 其中：营业收入                | 10,607,264,015.54 | 7,287,551,211.17 |
| 利息收入                   |                   |                  |
| 已赚保费                   |                   |                  |
| 手续费及佣金收入               |                   |                  |
| 二、营业总成本                | 8,362,392,266.61  | 6,599,007,169.15 |
| 其中：营业成本                | 7,529,634,836.11  | 5,893,762,332.78 |
| 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                  | 76,376,711.48     | 48,672,718.05    |
| 销售费用                   | 259,733,863.42    | 214,648,978.99   |
| 管理费用                   | 244,742,585.42    | 229,685,828.75   |
| 财务费用                   | 253,376,486.15    | 210,098,832.51   |
| 资产减值损失                 | -1,472,215.97     | 2,138,478.07     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）  |                   | 28,364.00        |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        | -4,078,525.02     | 546,383.07       |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     | -4,078,525.02     | 538,457.10       |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）        |                   |                  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      | -2,834,863.76     | 812,367.24       |
| 其他收益                   | 9,473,106.88      | 8,310,117.74     |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）      | 2,247,431,467.03  | 698,241,274.07   |
| 加：营业外收入                | 8,429,693.01      | 11,381,178.35    |
| 减：营业外支出                | 84,405.82         | 510,900.00       |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    | 2,255,776,754.22  | 709,111,552.42   |
| 减：所得税费用                | 539,037,282.75    | 157,909,189.01   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）      | 1,716,739,471.47  | 551,202,363.41   |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 1,716,739,471.47  | 551,202,363.41   |
| （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          | 1,720,161,483.28  | 551,202,363.41   |

|                                    |                  |                |
|------------------------------------|------------------|----------------|
| 少数股东损益                             | -3,422,011.81    |                |
| 六、其他综合收益的税后净额                      | -1,465,228.72    | -2,382,230.34  |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额               | -1,465,228.72    | -2,382,230.34  |
| （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                | -1,465,228.72    | -2,382,230.34  |
| 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                       | -1,465,228.72    | -2,382,230.34  |
| 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                           | 1,715,274,242.75 | 548,820,133.07 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   | 1,718,696,254.56 | 548,820,133.07 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     | -3,422,011.81    |                |
| 八、每股收益：                            |                  |                |
| （一）基本每股收益                          | 1.128            | 0.330          |
| （二）稀释每股收益                          | 1.128            | 0.330          |

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 | 4,141,116,908.06 | 2,786,084,363.78 |
| 减：营业成本 | 2,997,734,468.19 | 2,348,410,525.10 |
| 税金及附加  | 30,396,604.68    | 18,853,304.76    |
| 销售费用   | 42,821,718.38    | 34,466,591.15    |
| 管理费用   | 89,955,768.84    | 112,316,650.39   |

|                                    |                |                |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 财务费用                               | 117,540,783.09 | 110,918,541.96 |
| 资产减值损失                             | 40,061.93      | -51.50         |
| 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）                    | 1,061,892.56   |                |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                 | 1,061,892.56   |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）                  | 653,355.39     | 1,170,716.58   |
| 其他收益                               | 2,556,081.86   | 2,248,303.31   |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）                  | 866,898,832.76 | 164,537,821.81 |
| 加：营业外收入                            | 5,237,960.53   | 4,892,018.32   |
| 减：营业外支出                            | 80,200.00      | 510,900.00     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                | 872,056,593.29 | 168,918,940.13 |
| 减：所得税费用                            | 222,640,265.23 | 42,229,735.05  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）                  | 649,416,328.06 | 126,689,205.08 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）             |                |                |
| （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  | 649,416,328.06 | 126,689,205.08 |
| 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               | 12,368,981,763.53 | 8,313,411,557.48 |
| 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                      | 25,258,405.85     | 15,862,078.73    |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 44,235,842.11     | 34,939,332.28    |
| 经营活动现金流入小计                   | 12,438,476,011.49 | 8,364,212,968.49 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 8,103,474,344.40  | 5,549,261,554.75 |
| 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              | 591,475,580.00    | 510,073,944.36   |
| 支付的各项税费                      | 879,579,054.30    | 277,966,011.45   |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 309,480,074.28    | 216,845,074.99   |
| 经营活动现金流出小计                   | 9,884,009,052.98  | 6,554,146,585.55 |

|                           |                   |                   |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额             | 2,554,466,958.51  | 1,810,066,382.94  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                 |                   |                   |
| 取得投资收益收到的现金               |                   |                   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 9,230,750.30      |                   |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                   |                   |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                   | 1,740,900.00      |
| 投资活动现金流入小计                | 9,230,750.30      | 1,740,900.00      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 1,596,679,419.61  | 1,782,370,272.72  |
| 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       |                   |                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                   |                   |
| 投资活动现金流出小计                | 1,596,679,419.61  | 1,782,370,272.72  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -1,587,448,669.31 | -1,780,629,372.72 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |                   |                   |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                   |                   |
| 取得借款收到的现金                 | 4,150,160,000.00  | 3,386,647,082.94  |
| 发行债券收到的现金                 | 3,600,000,000.00  | 800,000,000.00    |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 358,108,912.20    | 317,562,737.00    |
| 筹资活动现金流入小计                | 8,108,268,912.20  | 4,504,209,819.94  |
| 偿还债务支付的现金                 | 6,534,897,082.94  | 4,139,248,927.63  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 724,185,373.18    | 209,616,460.98    |
| 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            | 340,814,717.16    | 71,872,556.57     |
| 筹资活动现金流出小计                | 7,599,897,173.28  | 4,420,737,945.18  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 508,371,738.92    | 83,471,874.76     |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 1,376,319.55      | 517,247.81        |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 1,476,766,347.67  | 113,426,132.79    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 500,506,677.37    | 694,985,556.18    |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 1,977,273,025.04  | 808,411,688.97    |

## 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            | 4,830,162,483.39 | 3,204,015,092.95 |
| 收到的税费返还                   |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 934,553,053.58   | 592,905,237.65   |
| 经营活动现金流入小计                | 5,764,715,536.97 | 3,796,920,330.60 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 3,666,457,192.66 | 2,729,271,150.31 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 206,041,248.14   | 176,683,093.45   |
| 支付的各项税费                   | 208,805,397.95   | 89,197,330.73    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 501,517,820.88   | 587,605,795.08   |
| 经营活动现金流出小计                | 4,582,821,659.63 | 3,582,757,369.57 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 1,181,893,877.34 | 214,162,961.03   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |                  |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 2,746,414.80     |                  |
| 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                | 2,746,414.80     |                  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 670,129,527.73   | 937,100,105.09   |
| 投资支付的现金                   |                  |                  |
| 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                | 670,129,527.73   | 937,100,105.09   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -667,383,112.93  | -937,100,105.09  |
| 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                 | 2,964,760,000.00 | 2,658,400,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 | 3,600,000,000.00 | 800,000,000.00   |

|                    |                  |                  |
|--------------------|------------------|------------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金     | 358,108,912.20   | 281,562,737.00   |
| 筹资活动现金流入小计         | 6,922,868,912.20 | 3,739,962,737.00 |
| 偿还债务支付的现金          | 5,482,500,000.00 | 2,861,200,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 585,766,869.62   | 86,863,243.11    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | 334,200,000.00   | 45,000,000.00    |
| 筹资活动现金流出小计         | 6,402,466,869.62 | 2,993,063,243.11 |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | 520,402,042.58   | 746,899,493.89   |
| 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     | 1,034,912,806.99 | 23,962,349.83    |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 445,371,103.64   | 548,265,185.85   |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 1,480,283,910.63 | 572,227,535.68   |

## 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 |       | -1,803,737.62 |              | 406,651,722.81 |        | 3,704,185,308.00 | 238,050,483.70 | 10,491,998,415.49 |
| 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 |       | -1,803,737.62 |              | 406,651,722.81 |        | 3,704,185,308.00 | 238,050,483.70 | 10,491,998,415.49 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                  |        |                  |  |                  |       | -1,465,228.72 | 8,903,047.77 |                |        | 1,280,703,249.88 | -3,422,011.81  | 1,284,719,057.12  |
| （一）综合收益总额             |                  |        |                  |  |                  |       | -1,465,228.72 |              |                |        | 1,720,161,483.28 | -3,422,011.81  | 1,715,274,242.75  |
| （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          |                  |                  |                  |  |               |              |                |  |                  | -439,458,233.40 |  | -439,458,233.40   |
| 1. 提取盈余公积         |                  |                  |                  |  |               |              |                |  |                  |                 |  |                   |
| 2. 提取一般风险准备       |                  |                  |                  |  |               |              |                |  |                  |                 |  |                   |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |                  |                  |                  |  |               |              |                |  |                  | -439,458,233.40 |  | -439,458,233.40   |
| 4. 其他             |                  |                  |                  |  |               |              |                |  |                  |                 |  |                   |
| (四) 所有者权益内部结转     |                  |                  |                  |  |               |              |                |  |                  |                 |  |                   |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |                  |                  |                  |  |               |              |                |  |                  |                 |  |                   |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |                  |                  |                  |  |               |              |                |  |                  |                 |  |                   |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                  |                  |                  |  |               |              |                |  |                  |                 |  |                   |
| 4. 其他             |                  |                  |                  |  |               |              |                |  |                  |                 |  |                   |
| (五) 专项储备          |                  |                  |                  |  |               |              | 8,903,047.77   |  |                  |                 |  | 8,903,047.77      |
| 1. 本期提取           |                  |                  |                  |  |               |              | 52,109,981.96  |  |                  |                 |  | 52,109,981.96     |
| 2. 本期使用           |                  |                  |                  |  |               |              | -43,206,934.19 |  |                  |                 |  | -43,206,934.19    |
| (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 |  | -3,268,966.34 | 8,903,047.77 | 406,651,722.81 |  | 4,984,888,557.88 | 234,628,471.89  |  | 11,776,717,472.61 |

上年金额

单位：元

| 项目                    | 上期               |        |                  |  |                  |       |               |               |                |        |                  |                |                  |
|-----------------------|------------------|--------|------------------|--|------------------|-------|---------------|---------------|----------------|--------|------------------|----------------|------------------|
|                       | 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 |

## 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 |    | 2,236,527,821.68 |       |        |            | 406,651,722.81 | 1,622,169,643.91 | 8,226,209,966.40 |
| 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 |    | 2,236,527,821.68 |       |        |            | 406,651,722.81 | 1,622,169,643.91 | 8,226,209,966.40 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) |                  |        |                  |    |                  |       |        | 211,267.60 |                | 209,958,094.66   | 210,169,362.26   |
| (一) 综合收益总额                |                  |        |                  |    |                  |       |        |            |                | 649,416,328.06   | 649,416,328.06   |
| (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         |                  |  |                  |  |                  |  |  |                |                | -439,458,233.40  | -439,458,233.40  |
| 1. 提取盈余公积        |                  |  |                  |  |                  |  |  |                |                |                  |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配  |                  |  |                  |  |                  |  |  |                |                | -439,458,233.40  | -439,458,233.40  |
| 3. 其他            |                  |  |                  |  |                  |  |  |                |                |                  |                  |
| (四) 所有者权益内部结转    |                  |  |                  |  |                  |  |  |                |                |                  |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |                  |  |                  |  |                  |  |  |                |                |                  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                  |  |                  |  |                  |  |  |                |                |                  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                  |  |                  |  |                  |  |  |                |                |                  |                  |
| 4. 其他            |                  |  |                  |  |                  |  |  |                |                |                  |                  |
| (五) 专项储备         |                  |  |                  |  |                  |  |  | 211,267.60     |                |                  | 211,267.60       |
| 1. 本期提取          |                  |  |                  |  |                  |  |  | 18,808,786.16  |                |                  | 18,808,786.16    |
| 2. 本期使用          |                  |  |                  |  |                  |  |  | -18,597,518.56 |                |                  | -18,597,518.56   |
| (六) 其他           |                  |  |                  |  |                  |  |  |                |                |                  |                  |
| 四、本期期末余额         | 1,464,860,778.00 |  | 2,496,000,000.00 |  | 2,236,527,821.68 |  |  | 211,267.60     | 406,651,722.81 | 1,832,127,738.57 | 8,436,379,328.66 |

上年金额

单位：元

| 项目                        | 上期               |        |                  |    |                  |       |        |               |                |                  |                  |
|---------------------------|------------------|--------|------------------|----|------------------|-------|--------|---------------|----------------|------------------|------------------|
|                           | 股本               | 其他权益工具 |                  |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备          | 盈余公积           | 未分配利润            | 所有者权益合计          |
|                           |                  | 优先股    | 永续债              | 其他 |                  |       |        |               |                |                  |                  |
| 一、上年期末余额                  | 1,464,860,778.00 |        | 2,496,000,000.00 |    | 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<br>(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 |

### 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股东向全体流通股股东每10股支付4股，2005年8月23日公司股改完毕。

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

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

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

2009年6月公司名称变更为鲁西化工集团股份有限公司。

2009年9月23日经股东大会通过，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2010]1493号文《关于核准鲁西化工集团股份有限公司非公开发行股票批复》批准，于2011年2月以非公开发行股票的方式向10名特定投资者发行人民币普通股股票(A股)418,627,450股，每股面值1元，发行后公司股本增至1,464,860,778元。

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

(三) 本公司业务性质和主要经营活动

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：化学肥料及安全生产许可证范围内化工原料的生产销售，化工生产专用设备设计、制造、安装、销售；自营进出口业务；化工技术咨询与服务。

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

本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29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

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、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产

成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

### 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

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分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

#### (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 11%、10%，设计服务费税率为 6%，其余产品税率为 17%、16%；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%   |
| 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

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，2018年上半年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          | 18,897.98        | 26,734.80      |
| 银行存款          | 1,977,254,127.06 | 500,479,942.57 |
| 其他货币资金        | 138,525,000.00   | 271,108,896.79 |
| 合计            | 2,115,798,025.04 | 771,615,574.16 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 702,266.39       | 5,188,901.61   |

期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 | 146,324,299.92 | 8,820,000.00 |
| 合计     | 146,324,299.92 | 8,820,000.00 |

### (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 | 1,333,362,340.18 |           |
| 合计     | 1,333,362,340.18 |           |

## 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   |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  | 51,886,606.92 | 68.27%  | 2,334,897.31 | 4.50%   | 49,551,709.61 |                |         |              |        |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 20,922,224.71 | 27.53%  | 1,014,309.57 | 4.85%   | 19,907,915.14 | 97,278,909.95  | 88.27%  | 4,469,507.14 | 4.59%  | 92,809,402.81  |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 3,188,476.54  | 4.20%   | 3,188,476.54 | 100.00% | 0.00          | 12,921,814.72  | 11.73%  | 3,597,720.41 | 27.84% | 9,324,094.31   |
| 合计                    | 75,997,308.17 | 100.00% | 6,537,683.42 |         | 69,459,624.75 | 110,200,724.67 | 100.00% | 8,067,227.55 |        | 102,133,497.12 |

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

单位：元

| 应收账款（按单位）    | 期末余额          |              |       |         |
|--------------|---------------|--------------|-------|---------|
|              | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例  | 计提理由    |
| 鲁西集团(香港)有限公司 | 51,886,606.92 | 2,334,897.31 | 4.50% | 汇率、信用风险 |
| 合计           | 51,886,606.92 | 2,334,897.31 | --    | --      |

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 | 20,609,732.71 | 927,437.97   | 4.50%  |
| 1 至 2 年 | 68,760.00     | 13,752.00    | 20.00% |
| 2 至 3 年 | 243,732.00    | 73,119.60    | 30.00% |
| 合计      | 20,922,224.71 | 1,014,309.57 |        |

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    |
|----------------|--------------|--------------|---------|---------|
| 宁夏精英鲁西化肥有限公司   | 3,136,155.43 | 3,136,155.43 | 100     | 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     | 短期内无法偿还 |
| 合计             | 3,188,476.54 | 3,188,476.54 |         | —       |

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,529,544.13 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

报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额64,543,822.34元，占应收账款期末余额合计数的比例84.93%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额5,889,940.89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   | 237,822,484.88 | 96.08% | 232,221,081.32 | 97.26% |
| 1 至 2 年 | 3,225,237.62   | 1.30%  | 722,179.24     | 0.30%  |
| 2 至 3 年 | 5,830,000.00   | 2.36%  | 5,160,000.00   | 2.16%  |
| 3 年以上   | 655,606.80     | 0.26%  | 655,606.80     | 0.28%  |
| 合计      | 247,533,329.30 | --     | 238,758,867.36 | --     |

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

报告期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额74,313,734.96元，占预付款项期末余额合计数的比例30.02%。

## 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 | 19,887,832.64 | 67.61%  |              | 0.00%  | 19,887,832.64 | 9,429,198.90  | 54.15%  |              |        | 9,429,198.90  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 9,529,510.77  | 32.39%  | 4,360,340.64 | 45.76% | 5,169,170.13  | 7,984,131.63  | 45.85%  | 4,306,403.17 | 53.94% | 3,677,728.46  |
| 合计                    | 29,417,343.41 | 100.00% | 4,360,340.64 |        | 25,057,002.77 | 17,413,330.53 | 100.00% | 4,306,403.17 |        | 13,106,927.36 |

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 | 19,887,832.64 |      |      | 应收出口退税无回收风险 |
| 合计            | 19,887,832.64 |      | --   | --          |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额         |              |         |
|---------|--------------|--------------|---------|
|         | 其他应收款        | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1 年以内分项 |              |              |         |
| 1 年以内小计 | 3,707,132.61 | 166,820.97   | 4.50%   |
| 1 至 2 年 | 1,006,084.98 | 201,217.00   | 20.00%  |
| 2 至 3 年 | 557,642.40   | 167,292.72   | 30.00%  |
| 3 至 5 年 | 867,281.66   | 433,640.83   | 50.00%  |
| 5 年以上   | 3,391,369.12 | 3,391,369.12 | 100.00% |
| 合计      | 9,529,510.77 | 4,360,340.64 |         |

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 53,937.47 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   | 2,518,676.78  | 1,376,232.82  |
| 备用金   | 2,397,437.98  | 383,198.24    |
| 暂付款   | 672,320.00    | 699,548.00    |
| 对外借款  | 2,536,238.00  | 2,536,238.00  |
| 出口退税款 | 19,887,832.64 | 9,429,198.90  |
| 其他    | 1,404,838.01  | 2,988,914.57  |
| 合计    | 29,417,343.41 | 17,413,330.53 |

**(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<br>国家税务局  | 出口退税款 | 19,887,832.64 | 1 年以内 | 67.61% |              |
| 东阿县地方税务局           | 对外借款  | 2,056,238.00  | 5 年以上 | 6.99%  | 2,056,238.00 |
| 陕西煤炭交易中心<br>有限公司   | 保证金   | 1,300,000.00  | 1 年以内 | 4.42%  | 58,500.00    |
| 山东颐德电气设备<br>工程有限公司 | 保证金   | 220,071.70    | 2-3 年 | 0.75%  | 66,021.51    |
| 山东省商务厅             | 押金    | 200,000.00    | 5 年以上 | 0.68%  | 200,000.00   |
| 合计                 | --    | 23,664,142.34 | --    |        | 2,380,759.51 |

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目   | 期末余额             |              |                  | 期初余额             |              |                  |
|------|------------------|--------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
|      | 账面余额             | 跌价准备         | 账面价值             | 账面余额             | 跌价准备         | 账面价值             |
| 原材料  | 522,940,742.25   | 1,719,340.89 | 521,221,401.36   | 642,963,812.27   | 1,939,678.94 | 641,024,133.33   |
| 在产品  | 387,440,066.37   |              | 387,440,066.37   | 410,225,165.38   |              | 410,225,165.38   |
| 库存商品 | 398,455,452.69   | 2,435,298.02 | 396,020,154.67   | 461,652,458.72   | 4,531,537.24 | 457,120,921.48   |
| 周转材料 | 284,694.90       |              | 284,694.90       | 681,750.95       |              | 681,750.95       |
| 在途物资 | 11,687,455.83    |              | 11,687,455.83    | 2,828,522.10     |              | 2,828,522.10     |
| 合计   | 1,320,808,412.04 | 4,154,638.91 | 1,316,653,773.13 | 1,518,351,709.42 | 6,471,216.18 | 1,511,880,493.24 |

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  | 1,939,678.94 |        |    | 220,338.05   |    | 1,719,340.89 |
| 库存商品 | 4,531,537.24 |        |    | 2,096,239.22 |    | 2,435,298.02 |
| 合计   | 6,471,216.18 |        |    | 2,316,577.27 |    | 4,154,638.91 |

## 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 | 2,785,745.03   | 2,811,343.34   |
| 待抵扣进项税  | 582,485,899.57 | 756,858,457.35 |
| 合计      | 585,271,644.60 | 759,669,800.69 |

## 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  | 35,734,741.49  |        |      | -7,321,163.10 |          |        |             |        |    |      | 28,413,578.39  |
| 山东鲁西融资租赁有限公司   | 113,298,331.44 |        |      | 1,061,892.56  |          |        |             |        |    |      | 114,360,224.00 |
| 聊城鲁西民间资本管理有限公司 | 53,802,342.95  |        |      | 2,180,745.52  |          |        |             |        |    |      | 55,983,088.47  |
| 小计             | 202,835,415.88 |        |      | -4,078,525.02 |          |        |             |        |    |      | 198,756,890.86 |
| 合计             | 202,835,415.88 |        |      | -4,078,525.02 |          |        |             |        |    |      | 198,756,890.86 |

## 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     | 1,627,497,830.62 | 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 |
| 2.本期增加金额   | 57,618,596.04    | 186,094,014.32   | 977,390,457.18    | 743,398,684.14   | 4,512,754.13   | 5,114,410.67   | 2,827,505.53 | 1,976,956,422.01  |
| (1) 购置     |                  | 7,376,967.27     | 17,450,672.04     | 3,132,792.71     | 4,191,840.96   | 3,970,813.99   | 69,658.12    | 36,192,745.09     |
| (2) 在建工程转入 | 57,618,596.04    | 178,717,047.05   | 959,939,785.14    | 740,265,891.43   | 320,913.17     | 1,143,596.68   | 2,757,847.41 | 1,940,763,676.92  |
| (3) 企业合并增加 |                  |                  |                   |                  |                |                |              |                   |
| 3.本期减少金额   | 7,601,333.30     | 6,345,251.39     | 8,262,505.95      | 3,904,325.01     | 743,042.31     | 83,602.78      |              | 26,940,060.74     |
| (1) 处置或报废  | 7,601,333.30     | 6,345,251.39     | 8,262,505.95      | 3,904,325.01     | 743,042.31     | 83,602.78      |              | 26,940,060.74     |
| 4.期末余额     | 1,677,515,093.36 | 3,899,319,170.27 | 16,873,614,736.87 | 5,946,502,289.37 | 109,673,457.72 | 278,956,446.41 | 6,083,844.46 | 28,791,665,038.46 |
| 二、累计折旧     |                  |                  |                   |                  |                |                |              |                   |
| 1.期初余额     | 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  |
| 2.本期增加金额   | 25,685,504.57    | 56,203,637.44    | 495,069,781.52    | 172,326,419.05   | 4,533,458.52   | 16,187,355.50  | 286,529.57   | 770,292,686.17    |
| (1) 计提     | 25,685,504.57    | 56,203,637.44    | 495,069,781.52    | 172,326,419.05   | 4,533,458.52   | 16,187,355.50  | 286,529.57   | 770,292,686.17    |
| 3.本期减少金额   | 1,054,265.00     | 3,401,748.17     | 6,874,670.74      | 994,964.94       | 244,202.61     | 63,614.48      |              | 12,633,465.94     |
| (1) 处置或报废  | 1,054,265.00     | 3,401,748.17     | 6,874,670.74      | 994,964.94       | 244,202.61     | 63,614.48      |              | 12,633,465.94     |
| 4.期末余额     | 377,658,024.11   | 742,676,867.17   | 6,284,279,471.41  | 2,017,219,125.10 | 68,104,665.41  | 205,593,266.61 | 2,571,328.31 | 9,698,102,748.12  |
| 三、减值准备     |                  |                  |                   |                  |                |                |              |                   |

|           |                  |                  |                   |                  |               |               |              |                   |
|-----------|------------------|------------------|-------------------|------------------|---------------|---------------|--------------|-------------------|
| 1.期初余额    | 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     |
| 2.本期增加金额  |                  |                  |                   |                  |               |               |              |                   |
| (1) 计提    |                  |                  |                   |                  |               |               |              |                   |
| 3.本期减少金额  |                  |                  |                   |                  |               |               |              |                   |
| (1) 处置或报废 |                  |                  |                   |                  |               |               |              |                   |
| 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  | 1,293,120,159.72 | 3,149,753,728.82 | 10,575,194,152.59 | 3,926,474,411.90 | 41,392,656.98 | 73,311,223.14 | 3,511,138.50 | 19,062,757,471.65 |
| 2.期初账面价值  | 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) 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    | 152,646,434.98   | 86,723,966.23    | 6,736,909.53  | 59,185,559.22  |
| 构筑物及辅助设施 | 382,940,880.29   | 203,375,149.10   | 6,888,574.28  | 172,677,156.91 |
| 专用设备     | 1,351,464,170.07 | 1,081,420,738.78 | 14,141,112.87 | 255,902,318.42 |
| 通用设备     | 364,775,855.16   | 317,626,969.37   | 2,808,752.37  | 44,340,133.42  |
| 运输设备     | 14,410,334.21    | 12,601,942.94    | 176,135.33    | 1,632,255.94   |
| 电子设备     | 50,690,349.79    | 47,137,846.56    | 51,956.66     | 3,500,546.57   |
| 办公设备     | 249,910.00       | 242,042.35       | 1,377.65      | 6,490.00       |
| 合计       | 2,317,177,934.50 | 1,749,128,655.33 | 30,804,818.69 | 537,244,460.48 |

## (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 | 10,733,329.79 |

## (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 | 1,218,646,717.68 | 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             |
| 二期尼龙 6 项目   | 214,415,412.63   |      | 214,415,412.63   | 171,777,812.47   |      | 171,777,812.47   |
| 退城进园一体化项目   | 1,110,192,340.09 |      | 1,110,192,340.09 | 2,370,112,879.04 |      | 2,370,112,879.04 |
| 4#5#双氧水项目   | 160,249,544.25   |      | 160,249,544.25   | 22,555,030.70    |      | 22,555,030.70    |
| 多元醇原料路线改造项目 | 534,127,308.09   |      | 534,127,308.09   | 402,830,557.16   |      | 402,830,557.16   |

|              |                  |  |                  |                  |  |                  |
|--------------|------------------|--|------------------|------------------|--|------------------|
| 二期聚碳酸酯项目     | 910,670,298.47   |  | 910,670,298.47   | 419,157,658.71   |  | 419,157,658.71   |
| 年产 20 万吨甲酸项目 | 310,579,485.72   |  | 310,579,485.72   | 228,932,835.30   |  | 228,932,835.30   |
| 环己烷制酮项目      | 204,999,794.11   |  | 204,999,794.11   | 139,946,021.20   |  | 139,946,021.20   |
| 其他技改项目       | 232,812,157.94   |  | 232,812,157.94   | 276,589,490.81   |  | 276,589,490.81   |
| 合计           | 3,678,046,341.30 |  | 3,678,046,341.30 | 4,031,902,285.39 |  | 4,031,902,285.39 |

退城进园一体化项目中的合成氨和气化炉装置已经安全实施投料生产，产出了优质的合成气和液氨产品，实现了园区内液氨、合成气供应自给自足，同时，配套公用工程已经投入运行，进一步降低了生产成本，提高园区的综合竞争力。甲醇项目、多元醇原料路线改造等项目正在按照建设节点有序进行。

## (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<br>产金额   | 本期其他<br>减少金额 | 期末余额             | 工程累计<br>投入占预<br>算比例 | 工程进度<br>(%) | 利息资本化累<br>计金额  | 其中：本期利<br>息资本化金<br>额 | 本期利息<br>资本化率 | 资金来源       |
|----------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|--------------|------------------|---------------------|-------------|----------------|----------------------|--------------|------------|
| 退城进园<br>一体化项<br>目    | 5,894,350,000.00  | 2,370,112,879.04 | 574,880,458.46   | 1,834,800,997.41 |              | 1,110,192,340.09 | 70.86%              | 90          | 234,226,539.61 | 37,519,326.36        | 4.71%        | 金融机构<br>贷款 |
| 二期尼龙<br>6 项目         | 652,490,000.00    | 171,777,812.47   | 42,637,600.16    |                  |              | 214,415,412.63   | 39.56%              | 65          | 13,100,744.72  | 5,822,846.78         | 4.71%        | 金融机构<br>贷款 |
| 4#、5#双<br>氧水项目       | 440,000,000.00    | 22,555,030.70    | 137,694,513.55   |                  |              | 160,249,544.25   | 79.44%              | 95          | 8,509,113.04   | 2,301,720.69         | 4.71%        | 金融机构<br>贷款 |
| 多元醇原<br>料路线改<br>造项目  | 1,260,000,000.00  | 402,830,557.16   | 131,296,750.93   |                  |              | 534,127,308.09   | 42.39%              | 45          | 25,216,032.56  | 11,686,524.00        | 4.71%        | 金融机构<br>贷款 |
| 二期聚碳<br>酸酯项目         | 1,299,890,000.00  | 419,157,658.71   | 491,512,639.76   |                  |              | 910,670,298.47   | 70.06%              | 85          | 32,573,147.10  | 17,370,861.50        | 4.71%        | 金融机构<br>贷款 |
| 年产 20 万<br>吨甲酸项<br>目 | 521,531,400.00    | 228,932,835.30   | 81,646,650.42    |                  |              | 310,579,485.72   | 59.55%              | 65          | 10,673,786.54  | 5,623,203.18         | 4.71%        | 金融机构<br>贷款 |
| 环己烷制<br>酮项目          | 292,130,400.00    | 139,946,021.20   | 65,053,772.91    |                  |              | 204,999,794.11   | 70.17%              | 85          | 8,453,494.28   | 4,112,571.37         | 4.71%        | 金融机构<br>贷款 |
| 合计                   | 10,360,391,800.00 | 3,755,312,794.58 | 1,524,722,386.19 | 1,834,800,997.41 |              | 3,445,234,183.36 | --                  | --          | 332,752,857.85 | 84,437,053.88        |              | --         |

## 11、工程物资

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 机器设备 | 197,565,495.79 | 140,613,695.68 |
| 其他物资 | 150,872,309.35 | 207,648,313.21 |
| 合计   | 348,437,805.14 | 348,262,008.89 |

## 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     | 1,509,269,337.72 | 54,960.00 | 62,754,900.00 | 19,390,709.95 | 1,591,469,907.67 |
| 2.本期增加金额   | 28,344,864.08    | 0.00      | 0.00          | 757,146.13    | 29,102,010.21    |
| (1) 购置     | 28,344,864.08    |           |               | 757,146.13    | 29,102,010.21    |
| (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     | 1,537,614,201.80 | 54,960.00 | 62,754,900.00 | 20,147,856.08 | 1,620,571,917.88 |
| 二、累计摊销     |                  |           |               |               |                  |
| 1.期初余额     | 155,139,367.85   | 48,812.48 | 26,513,104.23 | 8,847,334.96  | 190,548,619.52   |
| 2.本期增加金额   | 15,823,825.89    | 2,748.00  | 3,137,924.53  | 955,159.10    | 19,919,657.52    |
| (1) 计提     | 15,823,825.89    | 2,748.00  | 3,137,924.53  | 955,159.10    | 19,919,657.52    |
| 3.本期减少金额   |                  |           |               |               |                  |
| (1) 处置     |                  |           |               |               |                  |
| 4.期末余额     | 170,963,193.74   | 51,560.48 | 29,651,028.76 | 9,802,494.06  | 210,468,277.04   |
| 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 | 1,366,651,008.06 | 3,399.52 | 33,103,871.24 | 10,345,362.02 | 1,410,103,640.84 |
| 2.期初账面价值 | 1,354,129,969.87 | 6,147.52 | 36,241,795.77 | 10,543,374.99 | 1,400,921,288.15 |

### 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    | 7,608,607.54   | 1,832,053.43   | 7,561,042.93   | 1,819,634.60   |
| 内部交易未实现利润 | 387,188,627.92 | 96,797,156.98  | 330,851,530.64 | 82,712,882.66  |
| 可抵扣亏损     | 73,219,063.77  | 18,304,765.94  | 66,723,314.61  | 16,680,828.65  |
| 固定资产折旧    | 328,205.12     | 82,051.28      | 369,230.76     | 92,307.69      |
| 递延收益      | 70,329,309.45  | 15,659,235.88  | 76,089,301.75  | 17,024,341.11  |
| 合计        | 538,673,813.80 | 132,675,263.51 | 481,594,420.69 | 118,329,994.71 |

#### (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 | 30,475,348.23 | 6,861,217.96 | 29,503,775.79 | 6,618,324.85 |
| 合计     | 30,475,348.23 | 6,861,217.96 | 29,503,775.79 | 6,618,324.85 |

#### (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<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 132,675,263.51        |                      | 118,329,994.71        |
| 递延所得税负债 |                      | 6,861,217.96          |                      | 6,618,324.85          |

#### (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 | 7,444,055.43   | 33,094,389.31  |
| 可抵扣亏损    | 281,721,173.90 | 282,835,110.96 |
| 合计       | 289,165,229.33 | 315,929,500.27 |

## (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           | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2018 年 |                | 27,062,291.42  |    |
| 2019 年 | 72,175,810.03  | 72,175,810.03  |    |
| 2020 年 | 22,368,617.58  | 23,257,750.11  |    |
| 2021 年 | 64,666,110.91  | 64,666,110.91  |    |
| 2022 年 | 95,638,985.20  | 95,673,148.49  |    |
| 2023 年 | 26,871,650.18  |                |    |
| 合计     | 281,721,173.90 | 282,835,110.96 | -- |

## 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 | 237,718,262.98 | 396,087,658.50 |
| 合计        | 237,718,262.98 | 396,087,658.50 |

## 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 | 3,974,660,000.00 | 3,706,050,000.00 |
| 信用借款 | 2,336,400,000.00 | 2,702,247,082.94 |
| 合计   | 6,311,060,000.00 | 6,408,297,082.94 |

## 16、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|        |                |                |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 219,900,000.00 | 742,676,321.22 |
| 合计     | 219,900,000.00 | 742,676,321.22 |

## 17、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 应付账款 | 1,788,844,789.58 | 2,230,841,622.83 |
| 合计   | 1,788,844,789.58 | 2,230,841,622.83 |

年末公司无账龄超过 1 年的大额应付账款。

## 18、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 | 527,182,558.18 | 410,832,945.20 |
| 合计   | 527,182,558.18 | 410,832,945.20 |

## 19、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额           |
|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、短期薪酬         | 55,326,232.56 | 611,528,982.53 | 589,066,482.14 | 77,788,732.95  |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 697,740.78    | 78,577,841.99  | 44,876,598.24  | 34,398,984.53  |
| 合计             | 56,023,973.34 | 690,106,824.52 | 633,943,080.38 | 112,187,717.48 |

### (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 |            | 482,965,653.97 | 482,965,653.97 |               |
| 2、职工福利费       |            | 25,541,250.72  | 25,541,250.72  |               |
| 3、社会保险费       | 199,153.00 | 42,008,101.51  | 24,979,468.90  | 17,227,785.61 |

|               |               |                |                |               |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 其中：医疗保险费      | 247,056.33    | 32,084,492.47  | 19,421,684.88  | 12,909,863.92 |
| 工伤保险费         | -47,903.33    | 5,809,555.04   | 3,203,174.13   | 2,558,477.58  |
| 生育保险费         |               | 4,114,054.00   | 2,354,609.89   | 1,759,444.11  |
| 4、住房公积金       |               | 23,875,688.35  | 21,693,171.35  | 2,182,517.00  |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 55,127,079.56 | 16,956,149.16  | 13,704,798.38  | 58,378,430.34 |
| 6、劳务费         |               | 20,182,138.82  | 20,182,138.82  |               |
| 合计            | 55,326,232.56 | 611,528,982.53 | 589,066,482.14 | 77,788,732.95 |

## (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 | 636,513.65 | 75,523,905.44 | 43,057,286.52 | 33,103,132.57 |
| 2、失业保险费  | 61,227.13  | 3,053,936.55  | 1,819,311.72  | 1,295,851.96  |
| 合计       | 697,740.78 | 78,577,841.99 | 44,876,598.24 | 34,398,984.53 |

## 20、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税     | 36,207,741.67  | 43,535,477.16  |
| 企业所得税   | 485,083,789.62 | 451,236,036.38 |
| 个人所得税   | 2,217,415.03   | 2,636,851.85   |
| 城市维护建设税 | 2,704,052.70   | 3,110,646.17   |
| 房产税     | 2,541,222.43   | 2,425,729.61   |
| 土地使用税   | 7,215,130.52   | 7,176,255.19   |
| 教育费附加   | 1,209,900.18   | 1,351,025.36   |
| 地方教育费附加 | 806,600.11     | 900,683.57     |
| 印花税     | 1,207,608.00   | 2,010,634.50   |
| 水利建设基金  | 201,650.02     | 225,170.87     |
| 关税      | 494,730.53     | 668.00         |
| 水资源税    | 349,832.80     | 838,180.00     |
| 环保税     | 30,524.52      |                |
| 合计      | 540,270,198.13 | 515,447,358.66 |

## 21、应付利息

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 企业债券利息 | 168,552,111.12 | 114,651,013.70 |
| 借款利息   | 10,624,876.59  | 11,177,735.88  |
| 合计     | 179,176,987.71 | 125,828,749.58 |

## 22、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 招标保证金  | 86,546,358.76  | 54,393,099.12  |
| 运输费    | 6,468,510.11   | 4,470,098.80   |
| 关联方借款  | 238,899,650.00 | 228,449,650.00 |
| 代扣代缴保险 | 15,721,242.43  | 2,800,271.18   |
| 备用金    | 748,515.08     | 1,300,707.77   |
| 押金     | 104,537,961.92 | 139,842,608.63 |
| 其他     | 6,033,747.33   | 10,273,879.45  |
| 合计     | 458,955,985.63 | 441,530,314.95 |

## 23、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目         | 期末余额             | 期初余额             |
|------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的长期借款 | 421,500,000.00   | 400,000,000.00   |
| 一年内到期的应付债券 | 1,900,000,000.00 | 1,900,000,000.00 |
| 合计         | 2,321,500,000.00 | 2,300,000,000.00 |

## 24、其他流动负债

单位：元

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 短期应付债券 | 2,597,279,457.68 | 2,098,900,371.42 |
| 政府补助   | 18,029,253.15    | 17,765,690.07    |
| 合计     | 2,615,308,710.83 | 2,116,666,061.49 |

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             |
|-----------------|----------------|-----------|------|------------------|------------------|------------------|---------|--------------|------------------|------------------|
| 2017 年第一期超短期融资券 | 800,000,000.00 | 2017-5-15 | 270  | 798,800,000.00   | 799,822,222.22   |                  |         | 177,777.78   | 800,000,000.00   |                  |
| 2017 年第二期超短期融资券 | 800,000,000.00 | 2017-7-7  | 258  | 798,869,041.00   | 799,644,931.48   |                  |         | 355,068.52   | 800,000,000.00   |                  |
| 2017 年第三期超短期融资券 | 500,000,000.00 | 2017-7-21 | 266  | 498,536,271.00   | 499,433,217.72   |                  |         | 566,782.28   | 500,000,000.00   |                  |
| 2018 年第一期超短期融资券 | 500,000,000.00 | 2018-1-26 | 266  | 499,261,111.00   |                  | 499,261,111.00   |         | 430,555.62   |                  | 499,691,666.62   |
| 2018 年第二期超短期融资券 | 800,000,000.00 | 2018-2-5  | 270  | 798,800,000.00   |                  | 798,800,000.00   |         | 644,444.44   |                  | 799,444,444.44   |
| 2018 年第三期超短期融资券 | 800,000,000.00 | 2018-3-19 | 254  | 797,760,000.00   |                  | 797,760,000.00   |         | 908,346.46   |                  | 798,668,346.46   |
| 2018 年第四期超短期融资券 | 500,000,000.00 | 2018-4-11 | 269  | 499,252,778.00   |                  | 499,252,778.00   |         | 222,222.16   |                  | 499,475,000.16   |
| 合计              | --             | --        | --   | 4,691,279,201.00 | 2,098,900,371.42 | 2,595,073,889.00 |         | 3,305,197.26 | 2,100,000,000.00 | 2,597,279,457.68 |

## 25、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 | 746,000,000.00 | 955,000,000.00 |
| 合计   | 746,000,000.00 | 955,000,000.00 |

## 26、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额 |
|------|------------------|------|
| 中期票据 | 1,000,000,000.00 |      |
| 合计   | 1,000,000,000.00 |      |

注：公司发行的 19 亿元公司债券于 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 |
| 中期票据 | 1,000,000,000.00 | 2018/6/6 | 3年   | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |      | 55,700,000.00  |       |      | 1,000,000,000.00 |
| 合计   | --               | --       | --   | 2,900,000,000.00 | 2,900,000,000.00 |      | 173,120,000.00 |       |      | 2,900,000,000.00 |

注：中国银行间交易商协会于 2018 年 2 月 2 日印发“中市协注[2018]MTN51 号”接受注册通知书，公司获准向银行间市场公开发行面值总额不超过 20 亿元的中期票据，并于 2018 年 6 月 4 日至 6 月 5 日完成第一期中期票据发行，发行金额 10 亿元，存续期限为 3 年，票面利率为 5.57%，固定利率，付息方式为按年付息，起息日为 2018 年 6 月 6 日，到期兑付日为 2021 年 6 月 6 日，到期支付本金及最后一期利息。

## 27、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 | 161,406,595.23 | 161,005,830.40 |
| 关联方借款 | 682,000,000.00 | 682,000,000.00 |
| 合计    | 843,406,595.23 | 843,005,830.40 |

## 28、专项应付款

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   |
|-------|------|--------------|------|--------------|--------|
| 拆迁补偿款 |      | 6,540,171.30 |      | 6,540,171.30 | 土地征用补偿 |
| 合计    |      | 6,540,171.30 |      | 6,540,171.30 | --     |

## 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 | 129,957,141.11 |      | 9,276,169.96 | 120,680,971.15 |      |
| 合计   | 129,957,141.11 |      | 9,276,169.96 | 120,680,971.15 | --   |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目                      | 期初余额          | 本期新增<br>补助金额 | 本期计入<br>营业外收<br>入金额 | 本期计入其<br>他收益金额 | 本期冲减<br>成本费用<br>金额 | 其他变动         | 期末余额          | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|---------------------------|---------------|--------------|---------------------|----------------|--------------------|--------------|---------------|-----------------|
| 新材料项目                     | 1,178,571.46  |              |                     |                |                    | 71,428.57    | 1,107,142.89  | 与资产相关           |
| 己内酰胺项目                    | 43,050,000.00 |              |                     |                |                    | 2,460,000.00 | 40,590,000.00 | 与资产相关           |
| 二期己内酰胺项目                  | 5,300,000.00  |              |                     | 189,285.72     |                    | 189,285.72   | 4,921,428.56  | 与资产相关           |
| 双氧水项目                     | 1,066,186.00  |              |                     |                |                    |              | 1,066,186.00  | 与资产相关           |
| 尼龙 6 项目                   | 1,500,000.03  |              |                     |                |                    | 71,428.57    | 1,428,571.46  | 与资产相关           |
| 聚碳酸酯项目                    | 1,178,571.42  |              |                     |                |                    | 53,571.43    | 1,124,999.99  | 与资产相关           |
| 搬迁新建资产补偿                  | 4,594,674.14  |              |                     |                |                    | 2,297,337.07 | 2,297,337.07  | 与收益相关           |
| 四氯乙烯项目                    | 1,000,000.00  |              |                     |                |                    | 150,000.00   | 850,000.00    | 与资产相关           |
| 原料路线和动力结构<br>调整年产 30 万吨尿素 | 4,880,952.38  |              |                     |                |                    | 357,142.86   | 4,523,809.52  | 与资产相关           |

|                              |                |  |  |            |  |              |                |       |
|------------------------------|----------------|--|--|------------|--|--------------|----------------|-------|
| 项目                           |                |  |  |            |  |              |                |       |
| 20万吨/年有机硅项目                  | 338,095.33     |  |  |            |  | 28,571.40    | 309,523.93     | 与资产相关 |
| 鲁西化工物流园区项目                   | 32,142.94      |  |  |            |  | 12,499.98    | 19,642.96      | 与资产相关 |
| 合成氨装置优化项目                    | 1,078,571.40   |  |  |            |  | 107,857.14   | 970,714.26     | 与资产相关 |
| 1-8#循环流化床烟气锅炉脱硫超低排放改造        | 5,952,380.90   |  |  |            |  | 285,714.30   | 5,666,666.60   | 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     | 3,428,571.52   |  |  |            |  | 142,857.12   | 3,285,714.40   | 与资产相关 |
| 节能减排项目                       | 9,404,761.90   |  |  |            |  | 357,142.86   | 9,047,619.04   | 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                  | 1,501,592.34   |  |  |            |  | 153,412.19   | 1,348,180.15   | 与资产相关 |
| 工业废水处理与中水回用项目                | 1,492,819.14   |  |  |            |  | 148,238.74   | 1,344,580.40   | 与资产相关 |
| 烟气脱硫项目（省级大气污染防治）             | 357,142.86     |  |  |            |  | 35,714.29    | 321,428.57     | 与资产相关 |
| 醇烷化工序节能改造项目                  | 2,928,571.43   |  |  |            |  | 292,857.14   | 2,635,714.29   | 与资产相关 |
| 3X130h/t 循环流化床锅炉 SNCR 烟气脱硝项目 | 1,401,190.43   |  |  |            |  | 78,571.43    | 1,322,619.00   | 与资产相关 |
| 鲁西安全生产应急救援中心项目               | 562,500.00     |  |  |            |  | 93,750.00    | 468,750.00     | 与资产相关 |
| 60万吨/年硝基复合肥项目                | 10,578,571.43  |  |  |            |  | 528,928.57   | 10,049,642.86  | 与资产相关 |
| 磷石膏综合利用示范项目                  | 5,956,525.03   |  |  |            |  | 368,444.85   | 5,588,080.18   | 与资产相关 |
| 其他技改项目                       | 362,129.99     |  |  |            |  | 362,129.99   |                | 与资产相关 |
| 氯化苯节能改造项目                    | 1,210,000.00   |  |  |            |  | 220,000.00   | 990,000.00     | 与资产相关 |
| 合成氨节能技术改造财政奖励资金              | 985,714.31     |  |  |            |  | 98,571.42    | 887,142.89     | 与资产相关 |
| 废水零排放奖励资金                    | 3,136,904.73   |  |  |            |  | 121,428.60   | 3,015,476.13   | 与资产相关 |
| 合计                           | 129,957,141.11 |  |  | 189,285.72 |  | 9,086,884.24 | 120,680,971.15 | --    |

其他说明：

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。

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 | -1,803,737.62 | -1,465,228.72 |                    |         | -1,465,228.72 |           | -3,268,966.34 |
| 外币财务报表折算差额         | -1,803,737.62 | -1,465,228.72 |                    |         | -1,465,228.72 |           | -3,268,966.34 |
| 其他综合收益合计           | -1,803,737.62 | -1,465,228.72 |                    |         | -1,465,228.72 |           | -3,268,966.34 |

### 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 |      | 52,109,981.96 | 43,206,934.19 | 8,903,047.77 |
| 合计    |      | 52,109,981.96 | 43,206,934.19 | 8,903,047.77 |

**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 | 406,651,722.81 |      |      | 406,651,722.81 |
| 合计     | 406,651,722.81 |      |      | 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       | 3,704,185,308.00 | 1,941,308,601.86 |
| 调整后期初未分配利润        | 3,704,185,308.00 | 1,941,308,601.86 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 1,720,161,483.28 | 1,949,936,379.17 |
| 减：提取法定盈余公积        |                  | 51,705,506.36    |
| 应付普通股股利           | 439,458,233.40   |                  |
| 支付永续债利息           |                  | 135,354,166.67   |
| 期末未分配利润           | 4,984,888,557.88 | 3,704,185,308.00 |

**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 | 10,465,500,587.37 | 7,448,747,042.57 | 7,182,393,190.41 | 5,856,398,750.45 |
| 其他业务 | 141,763,428.17    | 80,887,793.54    | 105,158,020.76   | 37,363,582.33    |
| 合计   | 10,607,264,015.54 | 7,529,634,836.11 | 7,287,551,211.17 | 5,893,762,332.78 |

**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 | 19,632,609.42 | 8,621,286.92  |
| 教育费附加   | 8,604,542.32  | 3,805,582.68  |
| 房产税     | 7,742,532.28  | 7,139,624.89  |
| 土地使用税   | 21,599,775.29 | 19,878,745.01 |
| 车船使用税   | 4,572.00      | 1,104.00      |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 印花税     | 7,940,544.60  | 5,538,339.90  |
| 地方教育费附加 | 5,736,361.77  | 2,537,055.17  |
| 水利建设基金  | 1,434,090.36  | 1,150,979.48  |
| 水资源税    | 2,834,898.00  |               |
| 环境保护税   | 846,785.44    |               |
| 合计      | 76,376,711.48 | 48,672,718.05 |

### 39、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 运输费   | 171,623,040.60 | 105,571,416.01 |
| 职工薪酬  | 25,059,800.26  | 34,887,574.83  |
| 港杂费   | 37,182,700.10  | 34,789,708.66  |
| 广告宣传费 | 4,810,775.30   | 8,713,528.75   |
| 劳务费   | 4,300,615.57   | 7,936,271.21   |
| 仓储费   | 2,800,441.07   | 1,530,831.04   |
| 招待费   | 129,516.80     | 246,431.24     |
| 汽车支出  | 2,242,499.87   | 2,665,214.29   |
| 通讯费   | 1,304,719.78   | 1,629,689.27   |
| 差旅费   | 7,623,599.48   | 11,154,188.49  |
| 咨询服务费 | 12,060.33      | 1,212,471.02   |
| 会议费   | 864,500.79     | 2,227,792.07   |
| 装卸费   | 1,070,587.99   | 1,413,634.67   |
| 其他    | 709,005.48     | 670,227.44     |
| 合计    | 259,733,863.42 | 214,648,978.99 |

### 40、管理费用

单位：元

| 项目   | 本期发生额          | 上期发生额         |
|------|----------------|---------------|
| 折旧   | 9,944,978.04   | 61,344,204.50 |
| 职工薪酬 | 108,529,327.36 | 81,165,929.14 |
| 办公费  | 1,055,856.64   | 614,504.58    |
| 通讯费  | 2,427,719.83   | 2,472,109.12  |
| 汽车支出 | 4,040,972.22   | 4,247,012.67  |

|         |                |                |
|---------|----------------|----------------|
| 招待费     | 661,010.41     | 595,382.44     |
| 差旅费     | 1,952,522.26   | 1,730,025.94   |
| 会议费     | 38,010.34      | 42,977.39      |
| 维修费     | 187,441.66     | 1,374,391.71   |
| 水电费     | 3,341,787.47   | 2,537,062.74   |
| 咨询服务中介费 | 7,281,465.22   | 4,538,385.87   |
| 无形资产摊销  | 19,833,966.40  | 16,449,579.38  |
| 排污费     | 1,210,338.00   | 4,302,116.40   |
| 财产保险    | 1,953,419.07   | 2,192,754.69   |
| 水资源费    |                | 220,749.70     |
| 劳务费     | 91,486.18      | 1,620.00       |
| 研发支出    | 78,063,961.39  | 41,355,093.05  |
| 其他      | 4,128,322.93   | 4,501,929.43   |
| 合计      | 244,742,585.42 | 229,685,828.75 |

#### 41、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出   | 250,891,275.34 | 205,700,651.40 |
| 减：利息收入 | 3,433,712.21   | 2,826,119.67   |
| 加：汇兑损失 | -2,699,531.06  | 1,649,998.95   |
| 加：手续费  | 8,618,454.08   | 5,574,301.83   |
| 合计     | 253,376,486.15 | 210,098,832.51 |

#### 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 | -1,472,215.97 | 2,138,478.07 |
| 合计     | -1,472,215.97 | 2,138,478.07 |

#### 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 |       | 28,364.00 |

|        |  |           |
|--------|--|-----------|
| 益的金融资产 |  |           |
| 合计     |  | 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 | -4,078,525.02 | 538,457.10 |
| 电子盘交易确认投资收益    |               | 7,925.97   |
| 合计             | -4,078,525.02 | 546,383.07 |

#### 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          | -2,834,863.76 | 812,367.24 |
| 未划分为持有待售的非流动资产处置收益 | -2,834,863.76 | 812,367.24 |
| 其中:固定资产处置收益        | -2,834,863.76 | 812,367.24 |
| 合计                 | -2,834,863.76 | 812,367.24 |

#### 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        |
|-----------|--------------|--------------|
| 政府补助      | 9,473,106.88 | 8,310,117.74 |

#### 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<br>额 |
|-----------|--------------|---------------|-------------------|
| 政府补助      | 1,100,000.00 |               | 1,100,000.00      |
| 罚没收入      | 4,415,592.49 | 4,204,751.22  | 4,415,592.49      |
| 无法支付的款项转入 | 12,657.18    | 3,789,735.09  | 12,657.18         |
| 非流动资产处置利得 | 27,982.93    |               | 27,982.93         |
| 其他        | 2,873,460.41 | 3,386,692.04  | 2,873,460.41      |
| 合计        | 8,429,693.01 | 11,381,178.35 | 8,429,693.01      |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目         | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额       | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------|------|------|------|------------|--------|--------------|--------|-------------|
| 安全生产应急救援补助资金 |      |      |      |            |        | 1,100,000.00 |        | 与收益相关       |
| 合计           | --   | --   | --   | --         | --     | 1,100,000.00 |        | --          |

#### 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      | 80,200.00 | 510,900.00 | 80,200.00     |
| 非流动资产处置损失 | 4,205.82  |            | 4,205.82      |
| 合计        | 84,405.82 | 510,900.00 | 84,405.82     |

#### 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 | 553,139,658.44 | 159,902,640.47 |
| 递延所得税费用 | -14,102,375.69 | -1,993,451.46  |
| 合计      | 539,037,282.75 | 157,909,189.01 |

##### (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                           | 2,255,776,754.22 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 563,944,188.56   |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -36,124,031.71   |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 5,862,505.84     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -230,823.96      |
| 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 | 6,717,912.55     |
| 加计扣除影响                         | 242,893.11       |
| 其他影响                           | -1,375,361.64    |

|       |                |
|-------|----------------|
| 所得税费用 | 539,037,282.75 |
|-------|----------------|

## 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 | 1,560,500.00  | 736,295.29    |
| 利息收入        | 3,433,712.21  | 2,826,119.67  |
| 单位往来款       | 27,395,392.82 | 20,019,093.60 |
| 罚款收入        | 4,415,592.49  | 4,196,970.90  |
| 其他          | 7,430,644.59  | 7,160,852.82  |
| 合计          | 44,235,842.11 | 34,939,332.28 |

### (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  | 229,302,859.60 | 142,046,271.46 |
| 管理费用  | 34,650,069.61  | 46,720,473.37  |
| 银行手续费 | 2,003,736.92   | 4,473,890.05   |
| 捐赠支出  | 80,200.00      | 510,900.00     |
| 单位往来款 | 39,576,240.57  | 23,093,540.11  |
| 其他    | 3,866,967.58   |                |
| 合计    | 309,480,074.28 | 216,845,074.99 |

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目         | 本期发生额 | 上期发生额        |
|------------|-------|--------------|
| 与资产相关的政府补助 |       | 1,740,900.00 |
| 合计         |       | 1,740,900.00 |

**(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 收到的代付耕地补偿款 | 13,458,912.20  | 82,562,737.00  |
| 收到关联方借款    | 344,650,000.00 | 235,000,000.00 |
| 合计         | 358,108,912.20 | 317,562,737.00 |

**(5) 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   | 334,200,000.00 | 56,350,000.00 |
| 偿还关联方借款利息 |                | 15,522,556.57 |
| 支付筹资手续费   | 6,614,717.16   |               |
| 合计        | 340,814,717.16 | 71,872,556.57 |

**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                              | 1,716,739,471.47 | 551,202,363.41 |
| 加：资产减值准备                         | -1,472,215.97    |                |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 770,292,686.17   | 676,464,256.52 |
| 无形资产摊销                           | 19,919,657.52    | 16,449,579.38  |
| 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） | 2,834,863.76     |                |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | -23,777.11       |                |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 256,723,608.64   | 210,098,832.51 |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 4,078,525.02     | -546,383.07    |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -12,146,043.04   | -7,985,337.28  |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 242,893.11       |                |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 195,226,720.11   | 119,812,791.93 |

|                       |                  |                  |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -125,554,964.90  | -68,226,355.41   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -272,394,466.27  | 312,796,634.95   |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 2,554,466,958.51 | 1,810,066,382.94 |
| 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               | 1,977,273,025.04 | 808,411,688.97   |
| 减：现金的期初余额             | 500,506,677.37   | 694,985,556.18   |
| 现金及现金等价物净增加额          | 1,476,766,347.67 | 113,426,132.79   |

## （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           | 1,977,273,025.04 | 500,506,677.37 |
| 其中：库存现金        | 18,897.98        | 26,734.80      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 1,977,254,127.06 | 500,479,942.57 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,977,273,025.04 | 500,506,677.37 |

截至2018年06月30日公司货币资金余额为2,115,798,025.04元，列示于现金流量表的现金期末余额为1,977,273,025.04元，差额为票据保证金92,500,000.00元、信用证保证金46,025,000.00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 | 138,525,000.00 | 保证金  |
| 合计   | 138,525,000.00 | --   |

## 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 | 79,345.60 | 6.5960 | 523,363.58 |
| 欧元    | 23,419.97 | 7.6389 | 178,902.81 |
| 应收账款  |           |        |            |

|       |              |        |               |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 其中：美元 | 4,343,632.11 | 6.5960 | 28,650,597.40 |
| 预付账款  |              |        |               |
| 其中：美元 | 2,744,382.22 | 6.5960 | 18,101,945.12 |
| 欧元    | 47,351.11    | 7.6389 | 361,710.39    |
| 其他应收款 |              |        |               |
| 其中：美元 | 154,259.90   | 6.5960 | 1,017,498.30  |
| 欧元    | 33,514.25    | 7.6389 | 256,012.00    |
| 应付账款  |              |        |               |
| 其中：美元 | 6,585.93     | 6.5960 | 43,440.79     |
| 预收款项  |              |        |               |
| 其中：美元 | 514,303.91   | 6.5960 | 3,392,348.59  |
| 欧元    | 23,469.20    | 7.6389 | 179,278.87    |
| 其他应付款 |              |        |               |
| 其中：美元 | 5,396,490.28 | 6.5960 | 35,595,249.89 |
| 欧元    | 722,711.91   | 7.6389 | 5,520,724.01  |

(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2018年06月30日该公司尚未经营。

## 八、合并范围的变更

## 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         |
| 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         |
| 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         |
| 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%   | -3,422,011.81 |                | 234,128,471.89 |

## （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 | 80,017,353.05 | 633,904,463.53 | 713,921,816.58 | 98,984,785.28 |       | 98,984,785.28 | 101,809,484.50 | 642,653,531.59 | 744,463,016.09 | 120,520,690.56 |       | 120,520,690.56 |

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 | 6,090,453.06 | -9,005,294.23 |        | -15,180,260.59 |       |     |        |          |

## 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 |                     |

|                |     |     |         |  |        |       |
|----------------|-----|-----|---------|--|--------|-------|
| 鲁西新能源装备集团有限公司  | 聊城市 | 聊城市 | 制造、销售   |  | 43.75% | 权益法   |
| 山东鲁西融资租赁有限公司   | 东阿县 | 东阿县 | 融资租赁    |  | 25.00% | 权益法   |
| 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           | 689,109,284.48 | 731,447,465.00   |
| 非流动资产          | 297,093,631.57 | 305,612,151.75   |
| 资产合计           | 986,202,916.05 | 1,037,059,616.75 |
| 流动负债           | 921,225,378.32 | 955,380,207.61   |
| 负债合计           | 921,225,378.32 | 955,380,207.61   |
| 归属于母公司股东权益     | 64,977,537.73  | 81,679,409.14    |
| 按持股比例计算的净资产份额  | 28,427,672.76  | 35,734,741.50    |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 28,427,672.76  | 35,734,741.50    |
| 营业收入           | 84,700,131.72  | 91,006,304.96    |
| 净利润            | -16,734,087.08 | -21,384,022.91   |
| 综合收益总额         | -16,734,087.08 | -21,384,022.91   |

## （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        | 170,343,312.47 | 167,100,674.39 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --             | --             |

|          |              |              |
|----------|--------------|--------------|
| --净利润    | 3,242,638.08 | 9,893,967.12 |
| --综合收益总额 | 3,242,638.08 | 9,893,967.12 |

## 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七。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 各类风险管理目标和政策

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

#### (1) 市场风险

##### 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元和欧元有关，除本公司的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2018年06月30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       | 2018年6月30日   | 2017年12月31日   |
|----------|--------------|---------------|
| 货币资金-美元  | 79,345.60    | 731,973.58    |
| 货币资金-欧元  | 23,419.97    | 51,924.65     |
| 应收票据-美元  |              | 1,426,968.00  |
| 应收款项-美元  | 4,343,632.11 | 13,871,440.03 |
| 应收款项-欧元  |              | 347,571.51    |
| 预付款项-美元  | 2,744,382.22 | 572,966.60    |
| 预付款项-欧元  | 47,351.11    |               |
| 其他应收款-美元 | 154,259.90   | 5,632.22      |
| 其他应收款-欧元 | 33,514.25    | 35,654.88     |
| 应付票据-美元  |              | 16,414,089.68 |
| 应付账款-美元  | 6,585.93     | 10,813,155.74 |
| 预收账款-美元  | 514,303.91   | 1,529,718.86  |
| 预收款项-欧元  | 23,469.20    | 33,056.41     |
| 其他应付款-美元 | 5,396,490.28 | 2,835.00      |
| 其他应付款-欧元 | 722,711.91   | 93.60         |

#### (2) 信用风险

于2018年06月30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：64,543,822.34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：

2018年06月30日金额：

| 项目            | 一年以内             | 一到二年           | 二到五年           | 五年以上 | 合计               |
|---------------|------------------|----------------|----------------|------|------------------|
| <b>金融资产</b>   |                  |                |                |      |                  |
| 货币资金          | 2,115,798,025.04 |                |                |      | 2,115,798,025.04 |
| 应收票据          | 146,324,299.92   |                |                |      | 146,324,299.92   |
| 应收账款          | 75,997,308.17    |                |                |      | 75,997,308.17    |
| 预付账款          | 247,533,329.30   |                |                |      | 247,533,329.30   |
| 其它应收款         | 29,417,343.41    |                |                |      | 29,417,343.41    |
| <b>金融负债</b>   |                  |                |                |      | 0.00             |
| 短期借款          | 6,311,060,000.00 |                |                |      | 6,311,060,000.00 |
| 应付票据          | 219,900,000.00   |                |                |      | 219,900,000.00   |
| 应付账款          | 1,788,844,789.58 |                |                |      | 1,788,844,789.58 |
| 预收款项          | 527,182,558.18   |                |                |      | 527,182,558.18   |
| 应付职工薪酬        | 112,187,717.48   |                |                |      | 112,187,717.48   |
| 应付利息          | 179,176,987.71   |                |                |      | 179,176,987.71   |
| 其他应付款         | 458,955,985.63   |                |                |      | 458,955,985.63   |
| 一年内到期的其他非流动负债 | 2,321,500,000.00 |                |                |      | 2,321,500,000.00 |
| 其他流动负债        | 2,615,308,710.83 |                |                |      | 2,615,308,710.83 |
| 长期借款          |                  | 375,000,000.00 | 371,000,000.00 |      | 746,000,000.00   |

## 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  | 2,900,000,000.00 |    |    | 2,900,000,000.00 |
| 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           | 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（万元） | 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。

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 |

#### 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 |
|----------------|-------------|
| 鲁西集团有限公司       | 控股股东        |
| 鲁西集团(香港)有限公司   | 同受控股股东控制    |
| 鲁西催化剂有限公司      | 同受控股股东控制    |
| 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         |
|---------------|--------|----------------|----------------|----------|---------------|
| 鲁西催化剂有限公司     | 催化剂    | 94,893,672.27  | 151,120,000.00 | 否        | 23,276,709.40 |
| 鲁西新能源装备集团有限公司 | 设备及安装  | 3,266,313.83   | 48,840,000.00  | 否        | 19,970,695.40 |
| 鲁西集团(香港)有限公司  | 原料     | 24,290,408.62  | 75,000,000.00  | 否        |               |
| 合计            |        | 122,450,394.72 | 274,960,000.00 |          | 43,247,404.80 |

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        |
|----------------|------------|----------------|--------------|
| 鲁西新能源装备集团有限公司  | 钢材、加工、液氧等  | 1,649,538.83   | 1,618,569.39 |
| 鲁西催化剂有限公司      | 材料、设备制作及安装 | 2,530,725.24   | 3,190,052.85 |
| 宁夏精英鲁西农资物流有限公司 | 复合肥        |                | 2,934,846.90 |
| 宁夏精英鲁西化肥有限公司   | 复合肥        | 477,742.77     | 64,718.97    |
| 鲁西集团(香港)有限公司   | 化工产品       | 540,686,722.23 |              |
| 鲁西集团有限公司       | 化工产品       | 5,519,237.07   |              |
| 合计             |            | 550,863,966.14 | 7,808,188.11 |

##### (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  |
|-----------|--------|------------|------------|
| 鲁西集团有限公司  | 房屋租赁   | 56,603.77  | 56,603.77  |
| 鲁西催化剂有限公司 | 房屋租赁   | 283,018.87 | 283,018.87 |

单位：元

### (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 | 100,000,000.00 | 2018年02月11日 | 2019年01月21日 | 否          |
| 山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司 | 10,000,000.00  | 2018年06月19日 | 2018年12月18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   | 37,500,000.00  | 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   | 27,000,000.00  | 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   | 54,000,000.00  | 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   | 64,000,000.00  | 2015年02月03日 | 2019年12月10日 | 否          |
| 合计               | 322,500,000.00 |             |             |            |

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 | 2018年01月30日 | 2019年01月29日 | 否          |
| 鲁西集团有限公司 | 96,000,000.00  | 2018年02月01日 | 2019年01月31日 | 否          |
| 鲁西集团有限公司 | 100,000,000.00 | 2018年02月23日 | 2019年02月22日 | 否          |
| 鲁西集团有限公司 | 80,000,000.00  | 2018年02月28日 | 2019年02月27日 | 否          |
| 鲁西集团有限公司 | 75,000,000.00  | 2018年04月26日 | 2019年04月25日 | 否          |
| 鲁西集团有限公司 | 25,000,000.00  | 2018年04月27日 | 2019年04月26日 | 否          |
| 鲁西集团有限公司 | 30,000,000.00  | 2018年03月28日 | 2019年02月27日 | 否          |
| 鲁西集团有限公司 | 30,000,000.00  | 2018年03月28日 | 2019年02月27日 | 否          |
| 鲁西集团有限公司 | 48,000,000.00  | 2018年03月28日 | 2019年02月27日 | 否          |
| 鲁西集团有限公司 | 30,000,000.00  | 2018年04月28日 | 2019年04月23日 | 否          |
| 鲁西集团有限公司 | 30,000,000.00  | 2018年04月28日 | 2019年04月23日 | 否          |
| 鲁西集团有限公司 | 45,000,000.00  | 2018年04月28日 | 2019年04月23日 | 否          |
| 鲁西集团有限公司 | 30,000,000.00  | 2018年05月25日 | 2019年05月07日 | 否          |

|          |                |             |             |   |
|----------|----------------|-------------|-------------|---|
| 鲁西集团有限公司 | 30,000,000.00  | 2018年05月25日 | 2019年05月07日 | 否 |
| 鲁西集团有限公司 | 40,000,000.00  | 2018年05月25日 | 2019年05月07日 | 否 |
| 鲁西集团有限公司 | 30,000,000.00  | 2018年05月25日 | 2019年05月14日 | 否 |
| 鲁西集团有限公司 | 30,000,000.00  | 2018年05月25日 | 2019年05月14日 | 否 |
| 鲁西集团有限公司 | 30,000,000.00  | 2018年05月25日 | 2019年05月14日 | 否 |
| 鲁西集团有限公司 | 320,000,000.00 | 2016年06月20日 | 2021年06月19日 | 否 |
| 鲁西集团有限公司 | 240,000,000.00 | 2016年07月20日 | 2021年06月19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 | 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 | 61,760,000.00  | 2018年03月27日 | 2019年03月25日 | 否 |
| 鲁西集团有限公司 | 200,000,000.00 | 2018年06月20日 | 2019年06月20日 | 否 |
| 鲁西集团有限公司 | 100,000,000.00 | 2018年06月21日 | 2019年06月21日 | 否 |
| 鲁西集团有限公司 | 50,000,000.00  | 2015年03月20日 | 2020年03月01日 | 否 |
| 鲁西集团有限公司 | 50,000,000.00  | 2015年04月01日 | 2020年03月01日 | 否 |
| 鲁西集团有限公司 | 100,000,000.00 | 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  | 2018年04月28日 | 2019年04月12日 | 否 |
| 鲁西集团有限公司 | 200,000,000.00 | 2018年01月09日 | 2019年01月08日 | 否 |
| 鲁西集团有限公司 | 200,000,000.00 | 2018年02月14日 | 2019年02月13日 | 否 |
| 鲁西集团有限公司 | 200,000,000.00 | 2018年03月26日 | 2019年03月25日 | 否 |
| 鲁西集团有限公司 | 100,000,000.00 | 2018年05月31日 | 2018年12月30日 | 否 |
| 鲁西集团有限公司 | 100,000,000.00 | 2018年05月31日 | 2019年05月30日 | 否 |
| 鲁西集团有限公司 | 50,000,000.00  | 2018年02月27日 | 2018年08月27日 | 否 |
| 鲁西集团有限公司 | 150,000,000.00 | 2016年07月13日 | 2020年07月13日 | 否 |
| 鲁西集团有限公司 | 75,000,000.00  | 2016年07月26日 | 2020年07月13日 | 否 |
| 鲁西集团有限公司 | 100,000,000.00 | 2018年01月08日 | 2019年01月08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 | 50,000,000.00  | 2018年06月22日 | 2019年06月21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 | 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 16 日 | 否 |
| 合计       | 4,819,660,000.00 |                  |                  |   |

#### 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

2018 年 1-6 月份向控股股东鲁西集团有限公司拆借资金累计发生额 344,650,000.00 元，累计还款 334,200,000.00 元，截至 2018 年 6 月 30 日借款本金余额 920,899,650.00 元，报告期公司按不高于银行同期贷款利率应支付资金占用费 11,639,838.12 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 | 2,725,072.76 | 1,552,758.57 |

### 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   | 51,886,606.92 | 2,334,897.31 | 9,222,118.68 | 414,995.34   |
| 应收账款 | 宁夏精英鲁西化肥有限公司   | 3,136,155.43  | 3,136,155.43 | 3,545,399.30 | 3,545,399.30 |
| 应收账款 | 宁夏精英鲁西农资物流有限公司 | 52,321.11     | 52,321.11    | 52,321.11    | 52,321.11    |
| 应收账款 | 鲁西集团有限公司       | 2,690,290.03  | 121,063.05   |              |              |
| 预付款项 | 鲁西新能源装备集团有限公司  | 92,250.00     |              |              |              |

## (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  | 1,090,184.80   |                |
| 应付账款  | 鲁西集团(香港)有限公司   | 3,841,877.47   |                |
| 应付账款  | 鲁西催化剂有限公司      | 24,966,995.92  |                |
| 预收款项  | 鲁西新能源装备集团有限公司  | 273,333.00     |                |
| 预收款项  | 鲁西催化剂有限公司      | 448,360.26     |                |
| 其他应付款 | 鲁西集团有限公司       | 238,899,650.00 | 228,449,650.00 |
| 其他应付款 | 宁夏精英鲁西装备制造有限公司 |                | 150,759.72     |
| 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、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2018年06月30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

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。

除上述事项外，截至2018年06月30日，本公司无其他重要事项。

## 十五、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 | 6,490,371,682.96 | 85.25% |              |        | 6,490,371,682.96 | 6,517,461,839.83 | 82.64% |              |        | 6,517,461,839.83 |
| 按信用风险特征组              | 3,868,520.00     | 0.05%  | 1,389,840.00 | 35.93% | 2,478,680.00     | 3,552,700.00     | 0.05%  | 1,349,781.00 | 37.99% | 2,203,019.00     |

|                        |                  |         |              |  |                  |                  |         |              |  |                  |
|------------------------|------------------|---------|--------------|--|------------------|------------------|---------|--------------|--|------------------|
| 合计计提坏账准备的其他应收款         | 8.50             |         | 3.19         |  | .31              | 96.65            |         | .26          |  | 9                |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 1,119,383,511.41 | 14.70%  |              |  | 1,119,383,511.41 | 1,365,414,467.20 | 17.31%  |              |  | 1,365,414,467.20 |
| 合计                     | 7,613,623,722.87 | 100.00% | 1,389,843.19 |  | 7,612,233,879.68 | 7,886,429,103.68 | 100.00% | 1,349,781.26 |  | 7,885,079,322.42 |

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化肥有限公司 | 428,203,077.77   |      |      | 合并范围内子公司不计提坏账准备 |
| 山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司 | 560,007,817.01   |      |      | 合并范围内子公司不计提坏账准备 |
| 山东聊城鲁西硝基复肥有限公司   | 392,866,416.34   |      |      | 合并范围内子公司不计提坏账准备 |
| 聊城煤泗新材料科技有限公司    | 2,809,524,463.16 |      |      | 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    | 1,246,655,150.91 |      |      | 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     | 1,053,114,757.77 |      |      | 合并范围内子公司不计提坏账准备 |
| 合计               | 6,490,371,682.96 |      | --   | --              |

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 | 1,797,572.86 | 80,890.78  | 4.50%  |
| 1 至 2 年 | 331,800.00   | 66,360.00  | 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    | 3,868,528.50 | 1,389,843.19 |         |

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

期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             |
|--------------------|------------------|------|----------|---------------------|
| 山东聊城鲁西化工煤炭经营有限公司   | 232,595,767.77   |      |          | 合并范围内子公司<br>不计提坏账准备 |
| 平阴鲁西装备科技有限公司       | 248,260,395.81   |      |          |                     |
| 宁夏鲁西化工化肥有限公司       | 101,109,386.15   |      |          |                     |
| 鲁西工业装备有限公司         | 292,504,645.60   |      |          |                     |
| 山东聊城美益新材料科技有限公司    | 45,592,884.91    |      |          |                     |
| 聊城盐杉新材料科技有限公司      | 105,567.48       |      |          |                     |
| 聊城煤杉新材料科技有限公司      | 84,422,716.71    |      |          |                     |
| 聊城氟尔新材料科技有限公司      | 105,562,089.88   |      |          |                     |
| 聊城鲁化环保科技有限公司       | 6,409,524.51     |      |          |                     |
| 鲁西化工(欧洲)技术研发有限责任公司 | 2,820,532.59     |      |          |                     |
| 合计                 | 1,119,383,511.41 |      |          | —                   |

## (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 40,061.93 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 | 7,609,755,194.37 | 7,882,876,307.03 |
| 保证金   | 292,800.00       | 262,800.00       |
| 备用金   | 2,253,599.33     | 280,438.23       |
| 其他    | 1,322,129.17     | 3,009,558.42     |
| 合计    | 7,613,623,722.87 | 7,886,429,103.68 |

## (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 | 坏账准备期 |
|------|-------|------|----|----------|-------|
|------|-------|------|----|----------|-------|

|                  |     |                  |       | 余额合计数的比例 | 未余额 |
|------------------|-----|------------------|-------|----------|-----|
| 聊城煤泗新材料科技有限公司    | 往来款 | 2,809,524,463.16 | 1 年以内 | 36.90%   |     |
| 聊城煤武新材料科技有限公司    | 往来款 | 1,246,655,150.91 | 1 年以内 | 16.37%   |     |
| 聊城鲁西聚碳酸酯有限公司     | 往来款 | 1,053,114,757.77 | 1 年以内 | 13.83%   |     |
| 山东聊城鲁西化工第六化肥有限公司 | 往来款 | 560,007,817.01   | 1 年以内 | 7.36%    |     |
| 山东聊城鲁西化工第二化肥有限公司 | 往来款 | 428,203,077.77   | 1 年以内 | 5.63%    |     |
| 合计               | --  | 6,097,505,266.62 | --    | 80.09%   |     |

## 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     | 1,159,619,393.89 |      | 1,159,619,393.89 | 1,274,145,851.89 |      | 1,274,145,851.89 |
| 对联营、合营企业投资 | 114,360,224.00   |      | 114,360,224.00   |                  |      |                  |
| 合计         | 1,273,979,617.89 |      | 1,273,979,617.89 | 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          | 600,000.00     |      |      | 600,000.00     |          |          |

|                    |                  |  |  |                |                  |  |
|--------------------|------------------|--|--|----------------|------------------|--|
| 技有限公司              |                  |  |  |                |                  |  |
| 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   |  |  | 114,526,458.00 | 473,910.00       |  |
| 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 |  |  | 114,526,458.00 | 1,159,619,393.89 |  |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位         | 期初余额 | 本期增减变动             |      |                     |              |            |                     |            | 期末余额 | 减值准备<br>期末余额       |    |
|--------------|------|--------------------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|------|--------------------|----|
|              |      | 追加投资               | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投资<br>损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 |      |                    | 其他 |
| 一、合营企业       |      |                    |      |                     |              |            |                     |            |      |                    |    |
| 二、联营企业       |      |                    |      |                     |              |            |                     |            |      |                    |    |
| 山东鲁西<br>融资租赁 |      | 113,298,3<br>31.44 |      | 1,061,892<br>.56    |              |            |                     |            |      | 114,360,2<br>24.00 |    |

|      |  |                |  |              |  |  |  |  |  |                |  |
|------|--|----------------|--|--------------|--|--|--|--|--|----------------|--|
| 有限公司 |  |                |  |              |  |  |  |  |  |                |  |
| 小计   |  | 113,298,331.44 |  | 1,061,892.56 |  |  |  |  |  | 114,360,224.00 |  |
| 合计   |  | 113,298,331.44 |  | 1,061,892.56 |  |  |  |  |  | 114,360,224.00 |  |

### 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 | 3,995,284,111.13 | 2,966,167,055.20 | 2,718,013,156.72 | 2,316,970,555.19 |
| 其他业务 | 145,832,796.93   | 31,567,412.99    | 68,071,207.06    | 31,439,969.91    |
| 合计   | 4,141,116,908.06 | 2,997,734,468.19 | 2,786,084,363.78 | 2,348,410,525.10 |

### 4、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 | 1,061,892.56 |       |
| 合计             | 1,061,892.56 |       |

## 十六、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                                     | -2,811,086.65 |
| 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） | 10,573,106.88 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 7,221,510.08  |
| 减：所得税影响额                                      | 2,795,391.09  |
| 合计  | 12,188,139.22 |

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

| 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          | 19.25%     | 1.128       | 1.128       |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 19.11%     | 1.120       | 1.120       |

## 3、其他

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已滋生但尚未分配的利息 6750 万元，除以发行在外的普通股的加权平均数计算。

| 项目             | 报告期利润(元)         |
|----------------|------------------|
| 归属于母公司的净利润     | 1,720,161,483.28 |
| 减：永续债累积利息的影响   | 67,500,000.00    |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1,652,661,483.28 |

## 第十一节 备查文件目录

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

董事长：张金成

鲁西化工集团股份有限公司

二〇一八年八月十六日