

# 鲁西化工集团股份有限公司

2021 年年度报告

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.

2022 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张金成、主管会计工作负责人闫玉芝及会计机构负责人(会计主管人员)闫玉芝声明：保证本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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2021 年年度权益分派实施时股权登记日的股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 20 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	42
第五节 环境和社会责任.....	60
第六节 重要事项.....	64
第七节 股份变动及股东情况.....	73
第八节 优先股相关情况.....	80
第九节 债券相关情况.....	81
第十节 财务报告.....	88

## 备查文件目录

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

## 释义

释义项	指	释义内容
公司 本公司 本集团	指	鲁西化工集团股份有限公司
最终控制方 国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
中国中化	指	中国中化控股有限责任公司
中化投资	指	中化投资发展有限公司
鲁西集团	指	鲁西集团有限公司
中化聊城	指	中化投资（聊城）有限公司
聚合投资	指	聊城市聚合股权投资有限公司
年审会计师事务所	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2021 年度

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	鲁西化工	股票代码	000830
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	鲁西化工集团股份有限公司		
公司的中文简称	鲁西化工		
公司的外文名称（如有）	Luxi Chemical Group Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	LUXI CHEMICAL		
公司的法定代表人	张金成		
注册地址	聊城市高新技术产业开发区鲁西化工总部驻地		
注册地址的邮政编码	252000		
公司注册地址历史变更情况	根据公司经营发展需要，2020年5月29日，公司注册地址由山东省聊城市鲁化路68号变更为：山东省聊城市高新技术产业开发区鲁西化工总部驻地。		
办公地址	山东聊城高新技术产业开发区化工新材料产业园		
办公地址的邮政编码	252000		
公司网址	<a href="http://www.luxichemical.com">http://www.luxichemical.com</a>		
电子信箱	<a href="mailto:000830@lxhg.com">000830@lxhg.com</a>		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李雪莉	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	<a href="mailto:000830@lxhg.com">000830@lxhg.com</a>	000830@lxhg.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯

	网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91370000614071479T
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	经营范围变更前：化学肥料及安全生产许可证范围内化工原料的生产销售（以上限分支机构经营）；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。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。变更后：化学肥料及安全生产许可证范围内化工原料的生产销售（以上限分支机构经营）；供热、供汽服务；化工产品（危险化学品、易制毒品除外）的生产、销售；化工生产专用设备设计、制造、安装、销售；化工技术咨询与服务。货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
历次控股股东的变更情况（如有）	根据公司 2020 年第一次临时股东大会审议及中国证券监督管理委员会核准，公司向特定对象中化投资发展有限公司非公开发行 A 股股票 439,458,233 股，发行价格每股 7.50 元，募集资金总额为人民币 3,295,936,747.50 元，扣除发行费用人民币 6,647,010.82 元（不含税）后，实际募集资金净额为人民币 3,289,289,736.68 元。2020 年 12 月 25 日，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司非公开发行股票的募集资金到位情况进行了审验，并出具了 XYZH/2020JNAA30030 号《验资报告》。其中增加股本人民币 439,458,233 元，2021 年 1 月 21 日新增股份上市。本次非公开发行完成后，公司控股股东由鲁西集团变更为中化投资。

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中泰证券股份有限公司	北京市东城区朝阳门北大街 9 号泓晟国际中心 17 层	王作维、孙芳晶	2021 年 1 月 21 日-2022 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	31,794,339,242.42	17,592,454,573.01	80.73%	18,206,818,457.80
归属于上市公司股东的净利润（元）	4,618,669,170.22	824,832,775.12	459.95%	1,726,343,770.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	5,267,966,395.01	729,485,303.66	622.15%	937,618,901.32
经营活动产生的现金流量净额（元）	9,464,326,000.93	3,010,574,926.58	214.37%	3,182,106,765.17
基本每股收益（元/股）	2.425	0.563	330.73%	1.170
稀释每股收益（元/股）	2.425	0.563	330.73%	1.170
加权平均净资产收益率	28.98%	7.30%	21.68%	15.89%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	32,115,533,633.18	31,874,017,821.44	0.76%	30,930,421,192.24
归属于上市公司股东的净资产（元）	17,944,010,640.74	14,260,831,630.50	25.83%	11,333,213,153.52

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	6,216,307,416.74	8,255,094,855.56	9,000,369,589.94	8,322,567,380.18
归属于上市公司股东的净利润	999,183,469.89	1,632,878,701.42	973,683,398.13	1,012,923,600.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	980,363,915.97	1,621,948,965.00	1,684,199,487.09	981,454,026.95
经营活动产生的现金流量净额	1,919,692,831.53	2,708,175,996.27	2,680,421,968.98	2,156,035,204.15



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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-39,654,797.63	-419,414.58	304,992,381.77
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	134,628,729.94	92,392,781.23	40,458,504.93
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		4,692,782.84	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		19,891,991.38	34,896,886.18
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-850,628,720.49	-3,275,057.97	494,650,874.02
减：所得税影响额	-106,358,084.20	17,934,804.97	86,273,777.82
少数股东权益影响额（税后）	520.81	806.47	
合计	-649,297,224.79	95,347,471.46	788,724,869.08

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用  不适用

公司不存在将《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的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处的行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

#### （一）外部因素分析

报告期内，全球百年未有之大变局持续演化，新冠疫情继续冲击全球产业链供应链，石油煤炭等初级产品价格暴涨暴跌，影响经济发展的不稳定不确定因素持续增多，经济下行压力持续加大。外部环境更趋复杂严峻，国际贸易保护主义、单边主义挑战加剧。

行业发展机危并存。加大淘汰落后产能、关停并转散乱污企业取得明显成效，布局合理、技术含量高、竞争力强和管理水平高的企业获得了更好的发展空间，是支撑石化产业高质量发展的基础和支柱。原油进口量下降，原油对外依存度下降，油价保持高位。受市场供求变化、安全环保监管政策趋严等多种因素影响，大部分化工产品价格保持上涨趋势，多年来规范发展、具有产业链优势的化工企业取得了较好经营业绩。同时，因“能耗双控”政策影响，部分企业被限产停产、甚至被拉闸限电，不仅威胁到石化产品供应链的稳定安全，而且直接威胁到石化装置、化工企业和园区的生产安全；石油和化工行业增速回落，市场波动性和下行压力加大，需求增速放缓、原料成本上升、能效约束加强、阶段性供需失衡等矛盾和问题逐步显现。下半年特别是四季度以来，随着经济需求收缩、供给冲击、预期转弱等矛盾和压力的显现，石油和化工行业也面临着主要经济指标增速下滑，下行压力加大的严峻挑战。

#### （二）行业发展情况

公司的上游行业主要包括煤炭、原盐、电力、双酚A、丙烯等原材料行业和能源行业，上游提供的主要原材料、能源等产品的供应量、价格、技术水平和质量水平对本行业均有影响。下游产业主要包括建材、农药、医药、食品添加剂、染料、化工、制鞋、制革等行业，主要产品的下游行业具有规模大和范围广的特点，单一下游行业的需求波动对整个产品体系影响较小。

公司主营业务包括化工新材料、基础化工、化肥产品及其他业务，相关主要细分行业情况如下：

#### 1、化工新材料

##### （1）聚碳酸酯行业

聚碳酸酯（简称PC）是分子链中含有碳酸酯基的高分子聚合物，根据酯基的结构可分为脂肪族、芳香族、脂肪族-芳香族等多种类型，广泛应用于生产建材、汽车零部件、医疗器械和电子元器件等多领域，未来不断向高复合、高性能、专用化和系列化方向发展。

聚碳酸酯的工业生产方法目前主要有界面缩聚法、熔融酯交换缩聚法、非光气熔融酯交换缩聚法3种

合成工艺，前两类又并称为“光气法”，后一类为“非光气法”。就全球产能来看，采用光气法及半光气法的产能占65.96%；我国大陆光气、半光气法聚碳酸酯产能约占全国总产能的51%。

目前，亚洲需求增长带动了世界聚碳酸酯生产能力的迅速增长，生产重心已转向亚洲，尤其是向中国等发展中国家转移。2021年我国聚碳酸酯产能达到了237万吨，较上年增长26万吨。

2021年，受疫情影响，石油价格冲高回落，石化产业链行情呈现波段运行高位震荡态势，各国港口运行不稳定状态时有发生，造成全球供应链间歇性停滞、叠加近几年的聚碳酸酯产能释放，原料双酚A与聚碳酸酯出现年内长时间的价格倒挂现象，出口不稳、内需不足，聚碳酸酯行业经营进入严峻低潮期，长远看伴随产业链进入高度竞争后，市场将进入一体化、阶段性、结构性行情状态运行。

### （2）己内酰胺行业

己内酰胺通过缩聚反应生成尼龙6（PA6），可用于生产纤维（锦纶）、工程塑料和薄膜。相比全球消费结构，国内己内酰胺在锦纶用量占比较大，而工程塑料和薄膜领域所占比重偏低。随着汽车、食品、运动器材、军工等行业新功能需求增强，将带动工程塑料和薄膜等领域需求增加。

随着下游行业的快速发展，对己内酰胺的需求量不断增加，国内己内酰胺新产能陆续投产，产能和产量增长率保持较高水平。在己内酰胺相关产业高速增长和产业结构调整回报吸引下，近几年国内众多企业逐步进入己内酰胺市场。规模化生产和技术水平的不断提高，国内己内酰胺企业的成本优势逐渐扩大，在国际市场的竞争力日渐显现。

2021年国内己内酰胺企业形成专业化的规模优势，提升自身核心竞争力，未来在亚洲甚至全球区域内或区域间的竞争力也将提升。需求端纺织品服装出口实现开门红，全球疫情持续影响下，推动国内国际双循环政策调整，有效激发纺织业、新能源汽车、工程塑料、食品、运动器材、军工、电器民生领域等产业活力，行业盈利能力逐步增加，带动聚酰胺产业链良性发展。

### （3）尼龙6行业

随着近几年尼龙6行业发展迅速，规模经济效益较为明显。一方面企业平均规模不断增大，产业集中度不断提高；另一方面由于我国聚合技术水平的提高与国外尼龙6产品质量差距逐渐缩小，尼龙6的应用领域逐步扩大，同时国内尼龙6出口量也在逐渐扩大。生产装置趋向规模化、自动化和节能化，生产效率不断提高，单位投资、能耗和加工成本不断降低，企业规模化效益逐渐显现。目前尼龙6在国际市场具有强有力的成本优势，国外部分己内酰胺和尼龙6企业将会逐渐退出市场。

2021年，尼龙6国内市场价格呈大幅上涨趋势，主要是产品应用领域扩大使得需求增加。汽车领域的轻量化发展增加了尼龙6改性市场产量的增加，并逐步走向国际市场；随着人民生活水平的提高，高端纺织对于锦纶的需求也在逐步扩大，虽然国际市场受全球疫情影响，但是尼龙6在民用丝市场的需求潜力较

大，特别是在国际市场有非常强的竞争力。

我国尼龙产业生产工艺和生产技术近年来取得了快速发展，行业内新投入生产线设备和技术具有较高水准。相比之下，国际国内尼龙6企业早期投产设备在产品质量、能耗、工艺控制等具有明显劣势，产品竞争力较低，市场空间逐渐被压缩，面临淘汰风险，引导行业向高端化、差别化方向发展。2021年随着国内己内酰胺产能的增加，受成本影响进口己内酰胺基本退出国内市场，国内尼龙6企业具有了成本优势，今后出口空间较大。

#### （4）多元醇行业

多元醇主要用于食品和化工行业。辛醇下游DOP、DOTP均为增塑剂，DOP下游主要系PVC领域，DOTP下游第一大应用领域为手套领域，正丁醇下游主要是醋酸丁酯和丙烯酸丁酯，终端主要用于涂料、胶黏剂等。未来全球市场中特别是亚太、中东和非洲以及南美等发展中地区，由于不断增长的建筑和汽车工业，将成为推动全球多元醇发展的生力军市场。同样，由于商业和个人车辆的增加，汽车工业的增长是另一个因素，这也将推动这些地区的多元醇市场。

报告期内，受一季度疫情、需求增加、工厂装置检修、限电限产等因素影响，全年产品价格呈现大幅度频繁波动。第四季度下游总体需求面有所恢复，产品价格逐步恢复至理性运行。

#### （5）有机硅行业

有机硅是指含有硅碳键或者硅氧、硅硫键的一大类化合物，其中既有小分子的有机硅单体，也包括聚硅氧烷、聚碳硅烷等有机硅聚合物。其中二甲基二氯硅烷是有机硅工业中最广泛生产的单体，其上游原料是金属硅和氯甲烷，下游合成有机硅DMC、有机硅D4等中间体，然后再用于生产硅橡胶、硅树脂、硅油等终端产品。有机硅材料以其优异的性能在国民经济中扮演“工业味精”的角色，被广泛应用于建筑，电子电器、纺织服装、能源，医疗卫生行业等。

报告期内，有机硅市场价格整体呈现上涨趋势，在突发事件、疫情、能耗双控等因素影响下，原料和产品价格大幅波动，涨多跌少，价格突破多年新高。内外贸需求保持增长态势，建筑、汽车、纺织、电子电气、电力等领域需求保持逐年增长。随着国内有机硅新建产能陆续释放，中国聚硅氧烷产量保持较高速增长。

#### （6）氟材料行业

氟化工泛指一切生产含氟产品的工业，含氟物质往往具有稳定性高、不沾性好等独特特性，具有较高的工业和商业价值。氟化工产品主要分为无机氟化物、制冷剂、含氟聚合物和含氟精细化学品四大类，后三类统称为有机氟化物。我国氟化工产品主要是含氟ODS（消耗臭氧层物质）替代品、含氟精细化学品、含氟聚合物等，而发达国家氟化工产品中含氟精细化学品占比接近50%，产品附加值高，可以看出未来我

国氟化工发展的主要方向也是提高含氟精细化学品占比。

国内双碳目标带来能耗双控更加严厉，同时新能源产业的加速发展、国内需求的坚挺支撑，也为氟化工行业的快速发展创造了条件。

报告期内，氟化工行业内各领域屡创新高。新能源汽车超预期增长，使得锂电氟材料需求飙升，产品供不应求，带动锂电氟材料走上行业风口；制冷剂市场略有回暖，据统计中国空调行业国内市场整机企业在2021年的出货总量大约8800余万套左右，同比增长6.46%，一定程度上扭转了前两年连续下滑的颓势；新型制冷剂、新型灭火剂行业良性发展，医药、兽药企业高效稳产，为其主要原料六氟丙烯价格上涨创造条件，创近十年价格新高；随着我国开始发力建设新基建，5G、电子电路板多个高科技产业有望迎来快速发展，聚四氟乙烯、聚全氟乙丙烯防腐、耐高温、耐候性强的优良特性，将在电缆、电路绝缘材料中有更好发挥，未来需求有望继续提振。

## 2、基础化工

### （1）甲烷氯化物行业

甲烷氯化物是甲烷分子中的氢原子被氯原子取代的产物。甲烷氯化物包括一氯甲烷、二氯甲烷、三氯甲烷（也称氯仿）、四氯乙烯，是有机产品中仅次于氯乙烯的大宗氯系产品，为重要的化工原料和有机溶剂。

甲烷氯化物主要用于生产羟甲基纤维素、制冷剂R22（二氟一氯甲烷）、R32（二氟甲烷）、R245fa（五氟丙烷），其余用于锂电池膜、医药、农药、海绵等行业。据行业统计，截至2021年底，国内甲烷氯化物行业产能数据增长至381万吨，同比上涨8.54%，仍有52万吨正在建设中。

### （2）二甲基甲酰胺行业

二甲基甲酰胺（英文简称DMF），是一种用途极广的化工原料和优良溶剂，聚氨酯是DMF的主要下游行业，还用于甜味剂三氯蔗糖的合成；在石油化学工业中，可作为气体吸收剂，用来分离和精制气体。在农业工业中，可用来生产杀虫脒；在医药工业中可用于合成多种中间体。

报告期内，国内二甲基甲酰胺无新产能释放，下游开工需求正常，外贸出口量同比增长20%，整体市场略显供不应求，销售价格远高于往年且不断创造历史新高，整体利润较好。

### （三）公司已经或计划采取的措施

报告期内，公司坚持园区一盘棋思想，严抓安全环保管控不放松，严格落实安全生产法，强力推进零排放园区建设，多措并举节能降耗，不断提高管控标准。持续发挥生产系统性联动和经营系统性联动，实现安全稳定高质量运营。调整考核激励办法，调动人员的积极性、主动性和创造性，充分发挥智慧化工园区管理平台的作用，助力园区各装置安全稳定生产。不断延链补链强链，双氧水、乙烯下游一体化等项目

安全投产，园区产业结构更加完善。公司不断优化“系统当家工程”运行规则，发挥园区一体化优势和两个联动的作用，及时快速调整，抢抓市场机遇，化解市场风险，实现较好经济效益。公司将继续坚持安全绿色发展，推进节能降碳，聚焦主业，注重创新，加大产品结构调整力度，不断完善化工产业和化工工程产业发展规划，不断发展高精深、高附加值、高技术含量、低能耗产品，持续提升综合能力，实现公司的高质量稳健发展。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

公司主营业务包括化工新材料、基础化工、化肥产品及其他业务，其中化工新材料产品主要包括聚碳酸酯、尼龙6、己内酰胺、多元醇等；基础化工产品主要包括甲烷氯化物和二甲基甲酰胺等；化肥产品主要包括复合肥等；其他业务主要包括化工装备制造、化工行业相关设计研发等。

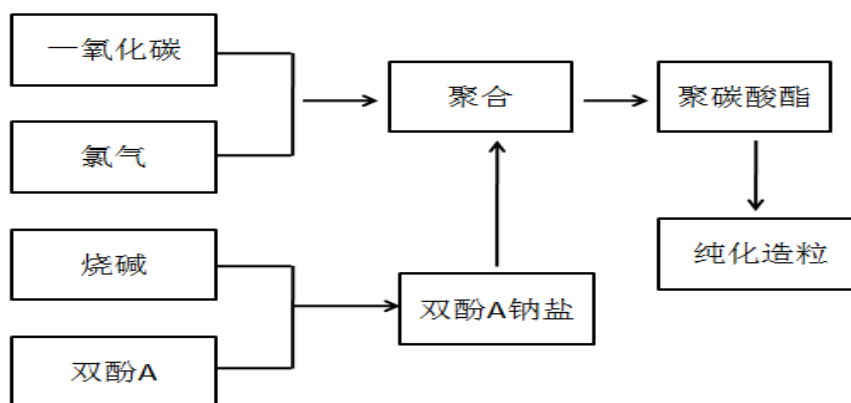
### （一）主要产品上下游产业链、产品用途如下：

产品分类	具体产品	上游原材料	下游产品	最终应用领域	性能与用途
化工新材料	聚碳酸酯	双酚A	板材、改性材料、箱包、水桶、注塑件等	应用于电子电器、建材领域、汽车制造、航空航天、医疗器械、食品包装、光学材料等领域。	无色透明，耐热，抗冲击，有良好的机械性能和光学性能，聚碳酸酯的耐冲击性能好，透光率高，加工性能好。
	己内酰胺	纯苯	尼龙6切片	应用于毛纺、针织、机织、渔业、轮胎、工程塑料、薄膜以及复合材料等。	白色晶体或液体，溶于水、氯化溶剂、石油烃、环己烯、苯、甲醇等，本品遇高热、明火或与氧化剂接触，有引起燃烧的危险。受高热分解，产生有毒的氮氧化物。
	尼龙6	己内酰胺	民用丝、工业丝、工程塑料	民用领域应用于制作袜子、内衣、衬衫、运动衫、滑雪衫、雨衣、雨伞、旅行包、手套、帐篷睡袋等，工业领域可用于制造帘子布、帆布、传送带、缆绳、渔网等；家居领域可用于地毯、床单、窗帘及工程塑料类。	尼龙6切片通常呈白色柱形颗粒状，熔点为210—220℃，分解温度为300℃左右，尼龙6电绝缘性能优越，耐碱、耐腐蚀性好。锦纶是合成纤维中耐磨性能最好的纤维。
	正丁醇（多元醇产品之一）	丙烯	丙烯酸丁酯、醋酸丁酯、DBP	应用于制取涂料、油漆溶剂、增塑剂等酯类产品，还可用于生产医药中间体、农药中间体、选矿剂以及用作溶剂。	正丁醇微溶于水，溶于乙醇、醚多数有机溶剂。
	辛醇（多元醇产品之一）	丙烯	DOP、DOTP、丙烯酸辛酯。	应用于生产增塑剂、涂料溶剂、塑料稳定剂润滑油添加	辛醇属于普通化学品，不溶于水、溶于乙醇、乙醚、氯仿，溶于约720

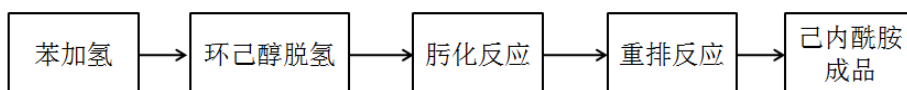
				剂、十六烷值改进剂等酯类产品，还用于制作香精和化妆品添加剂。	倍的水。
基础化工产品	二氯甲烷(甲烷氯化物产品之一)	氯气、甲醇	制冷剂R32、聚氨酯发泡剂	应用于制冷剂、医药、农药、胶粘剂、聚氨酯发泡、清洗、锂电池隔膜、食品添加剂等领域。	无色透明液体，具有类似醚的刺激性气味；有机合成原料制冷剂R32，中间体、锂电池隔膜、胶水、食品添加剂的溶剂。
	三氯甲烷(甲烷氯化物产品之一)	氯气、甲醇	制冷剂R22、医药中间体、油漆稀释剂	应用于制冷剂、医药、油漆稀释剂等领域。	无色透明重质液体、有特殊气味、极易挥发；有机合成原料制冷剂R22、麻醉剂，香料、抗生素、橡胶、树脂的溶剂和萃取剂。
	二甲基甲酰胺	甲醇、液氨	PU浆料、头孢抗生素、2/5氯甲基吡啶、吡虫啉、啉虫脒、表面活性剂、电子覆铜板	应用于聚氨酯、医药、染料、石油提炼剂等领域。	呈弱酸性，能与水、乙醇或乙醚以任何比例混合。具有较强氧化能力的强氧化剂，可与还原性物质发生反应，具有腐蚀性。
化肥产品	复合肥	磷酸一铵、硫酸钾、硝酸铵溶液	固体水溶肥、冰袋	农业用：小麦、玉米、花生、果蔬、大豆等农作物施肥。 医药工业：医用冰袋。	危险品等级：无 溶解性：复合肥易吸潮、溶于水。 禁配物：无 注意事项：产品应贮存于阴凉干燥处，在运输过程中应防潮、防晒、防破裂。

## (二) 主要产品工艺流程

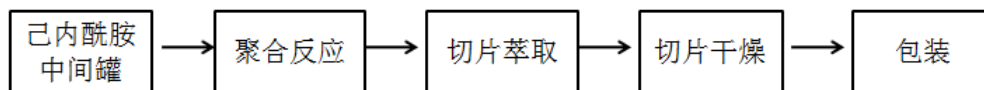
## 1、聚碳酸酯工艺流程图：



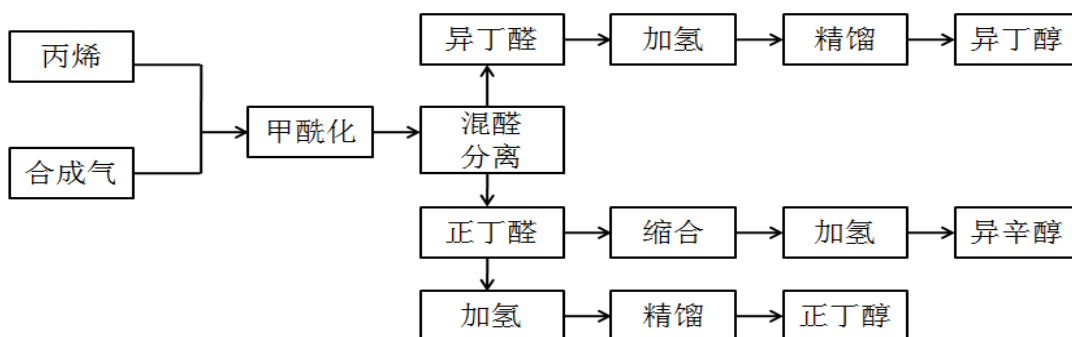
## 2、己内酰胺工艺流程图：



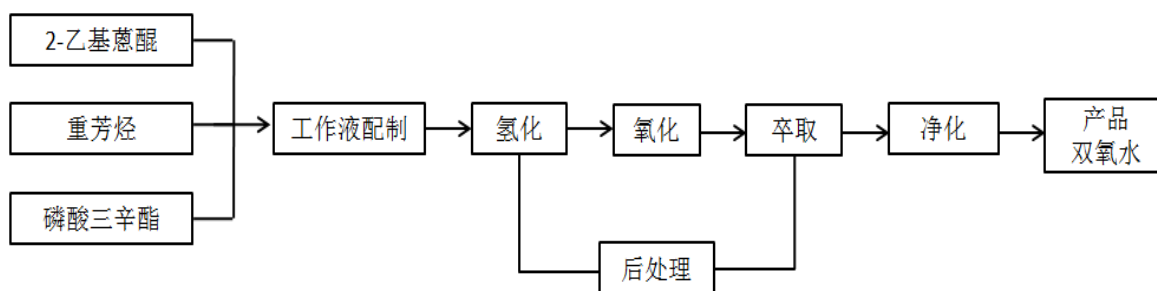
3、尼龙6工艺流程图：



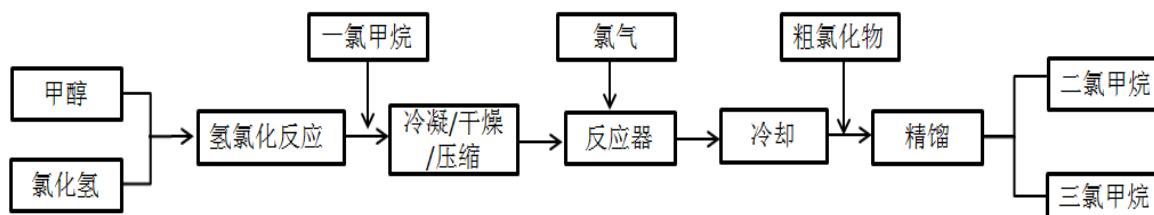
4、多元醇工艺流程图：



5、双氧水工艺流程图：

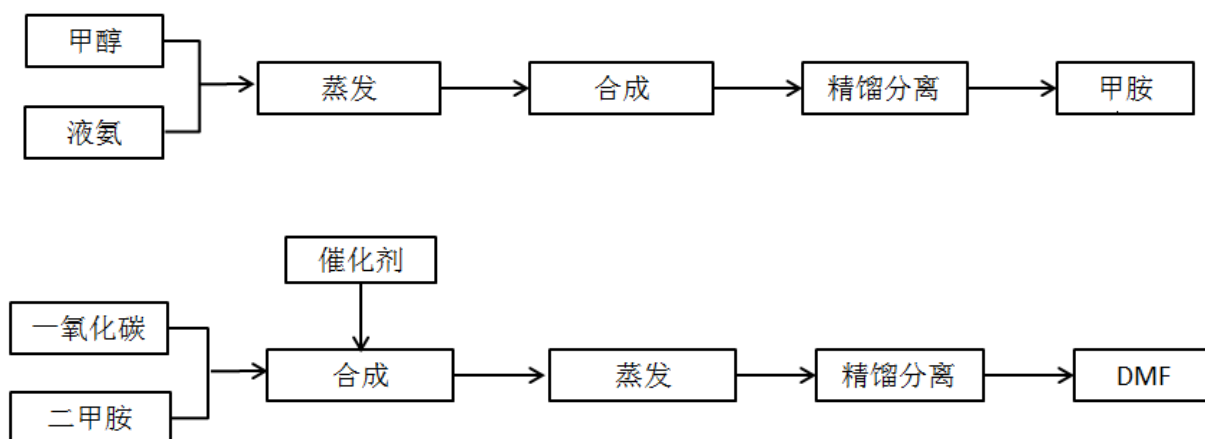


6、甲烷氯化物工艺流程图



7、甲胺 DMF工艺流程图





### （三）公司主要经营模式

#### 1、采购模式

与生产计划相结合，根据原辅料仓库库存情况及公司安全库存量，制定相应的采购计划，确定最佳采购量，使用自主开发的鲁西采购网，系统自动发布、自动定标；在线签署采购电子合同，合规合法、高效便捷；采购计划、询价、合同、质检、入库、结算、自动付款排程全流程信息化，杜绝人为操作。

化工产业主要原材料为丙烯、纯苯、双酚A、甲醇、硅、氢氟酸和原盐等，主要向大型国有生产企业集中采购，并具有一定的价格优势；同时充分利用省内周边地方炼油企业运距短的优势，就近采购，在确保价格较低的同时，有效保证了企业货源，公司主要大宗原料通过鲁西采购网实施平台采购。

装备制造业务的原材料主要为钢材，公司根据生产需求，基本选择与大型供应商和钢厂直接合作的采购模式，降低原材料采购价格。

#### 2、生产模式

公司坚持安、稳、长、满、优，严格安全环保节能管控，实行项目建设和生产运行全过程介入，严抓生产工艺管控，减少能源消耗。生产部门结合产能及装置检修计划制定年度生产目标，并分解到月。注重过程管控，利用信息化工具和大数据，为保障生产提供有利条件，结合销售、采购、财务等部门的反馈，根据市场变化及产品盈利能力，适当调节不同装置运行负荷和产品产量，柔性排产，实施采购、生产、销售、物流和财务一体化联动，优化经济运行，充分发挥产能，满足客户需要，努力争取产业链价值最大化。

#### 3、销售模式

国内业务以下游化工生产型企业为主，主要化工产品均通过“鲁西商城”电商平台销售，规避中间商操作；出口业务稳步推进跨境电商平台操作和跨境人民币结算，业务遍布全球120多个国家和地区，甲酸、二氯甲烷、DMF等出口量连续多年领先；2021年不断优化“系统定量定价”操作，减少“人为操作”，通过系统自动定量定价与大数据分析利用相结合，销售质量持续提升。

销售区域方面，通过“鲁西商城”和“鲁西物流”平台结合，开展大单竞价、重来重回等降本增效措施，实现客户下单后，全流程跟踪运输车辆竞价配载、配送，提高了发运效率。

主要原材料的采购模式

单位：元

主要原材料	采购模式	采购额占采购总额的比例	结算方式是否发生重大变化	上半年平均价格	下半年平均价格
原材料 A	直接采购	16.74%	否	8,017.99	8,052.97
原材料 B	直接采购	10.87%	否	798.85	1,285.13
原材料 C	直接采购	9.88%	否	2,388.67	2,803.34
原材料 D	直接采购	9.18%	否	6,362.35	7,938.70

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

能源采购价格占生产总成本 30% 以上

适用  不适用

主要能源类型发生重大变化的原因

报告期内，公司能源类型未发生重大变化。

主要产品生产技术情况

主要产品	生产技术所处的阶段	核心技术人员情况	专利技术	产品研发优势
聚碳酸酯	成熟应用阶段	均为本公司在职员工	核心技术申请了专利，其中发明专利 27 件，实用新型专利 8 件。	生产技术清洁高效，打破国际技术垄断，整体技术达到国际先进水平。
己内酰胺	成熟应用阶段	均为本公司在职员工	核心技术申请了专利，其中发明专利 27 件，实用新型专利 16 件。	生产技术清洁高效，能量梯级利用效果明显，吨产品能耗国内领先。
尼龙 6	成熟应用阶段	均为本公司在职员工	核心技术申请了专利，其中发明专利 11 件，实用新型专利 5 件。	生产技术清洁高效，产品质量、能耗均达到国内领先水平。
甲酸	成熟应用阶段	均为本公司在职员工	技术申请了专利，其中发明专利 10 件，实用新型专利 23 件。	生产技术清洁高效，装置能耗行业领先，生产规模全球最大。
双氧水	成熟应用阶段	均为本公司在职员工	核心技术申请了专利，其中发明专利 9 件，实用新型专利 23 件。	生产技术清洁高效，产品质量和综合能耗行业领先，生产规模国内最大。
多元醇	成熟应用阶段	均为本公司在职员工	核心技术申请了专利，其中发明专利 14 件，实用新型专利 9 件。	生产技术清洁高效，产品质量达到行业领先水平，同时副产品实现高值化利用。
甲烷氯化物	成熟应用阶段	均为本公司在职员工	核心技术申请了专利，其中发明专利 6 件，实用新型专利 15 件。	生产技术清洁高效，产品质量、能耗均达到国内领先水平。

主要产品的产能情况

单位：万吨

主要产品	设计产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
己内酰胺	40	111.79%	30	详见本报告“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 12 在建工程”
尼龙 6	40	99.12%	30	详见本报告“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 12 在建工程”
双氧水（折百）	40	103.39%		拟建 15 万吨，手续已经办理完成
甲酸	40	90.33%		拟建 20 万吨，正在办理手续中
多元醇	75	112.95%		
甲烷氯化物	22	120.71%		

主要化工园区的产品种类情况

主要化工园区	产品种类
聊城化工产业园	化工新材料产品主要包括聚碳酸酯、尼龙 6、己内酰胺、多元醇等
聊城化工产业园	基础化工产品主要包括甲烷氯化物、二甲基甲酰胺、烧碱、甲胺等
聊城化工产业园	化肥产品主要包括复合肥等

报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况

适用  不适用

《一氯甲烷提质增效改造项目影响报告书》环评批复意见：聊高新行审投资〔2021〕03号。

《废水零排放扩建项目影响报告书》环评批复意见：聊高新行审投资〔2021〕09号。

《双氧水节能优化改造项目影响报告书》环评批复意见：聊高新行审投资〔2021〕10号。

报告期内上市公司出现非正常停产情形

适用  不适用

相关批复、许可、资质及有效期的情况

适用  不适用

资质名称	有效期	许可范围/适用产品	证书持有人	续期条件是否满足
安全生产许可证	2020年7月10日至 2023年7月9日	二氟甲烷、五氟乙烷、R410a、盐酸、 四氟乙烯、稀氢氟酸、六氟丙烯	聊城氟尔新材料科技有限公司	
非药品类易制毒备案证明	2022年3月19日至 2025年3月18日	盐酸		
监控化学品许可证	2019年7月26日至 2022年7月26日	八氟异丁烯、二氟甲烷、四氟乙烯、六 氟丙烯		
排污许可证	2020年8月4日至2023 年8月3日	废气：氮氧化物、氯气、尘；噪声；危 废：精馏残渣		
对外贸易经营者备案登记表	2019年8月8日备案			
海关进出口货物收发 货人备案回执	2019年8月9日备案至 长期			

排污许可证	2019年12月18日至 2022年12月17日	废气：二氧化硫、氮氧化物、尘；噪声	聊城鲁化环保 科技有限公司	
取水许可证	2019年1月21日至 2024年1月21日	南水北调引江水	东阿鲁西水务 股份有限公司	
安全生产许可证	2020年6月12日至 2023年6月11日	正丁醇、异丁醇、正丁醛、异丁醛、丙 烷	聊城鲁西多元 醇新材料科技 有限公司	
排污许可证	2020年8月4日至2023 年8月3日	危险废物：催化剂		
产品生产许可证	2020年12月8日至 2025年12月7日	工业正丁醇、工业用异丁醇		
对外贸易经营者备案 登记表	2019年8月8日备案			
海关进出口货物收发 货人备案回执	2019年8月9日备案至 长期			
安全生产许可证	2019年12月25日至 2022年12月24日	一甲胺、二甲胺、三甲胺、二甲基甲酰 胺、40%二甲胺水溶液、盐酸、硫酸、 氯磺酸、三氧化硫	聊城鲁西甲胺 化工有限公司	
非药品类易制毒备案 证明	2020年12月14日至 2023年12月13日	盐酸、硫酸		
危险化学品经营许可 证	2020年4月27日至 2023年4月26日	硫磺的销售		
排污许可证	2020年8月4日至2023 年8月3日	废气：氯气、甲醇、二氧化硫、氯化氢、 硫酸雾、尘；噪声；危险废物：催化剂		
产品生产许可证	2020年8月14日至 2025年8月13日	工业用二甲胺、工业用二甲基甲酰胺 (DMF)		
产品生产许可证	2020年8月14日至 2025年8月13日	工业硫酸（硫酸、氯磺酸）		
产品生产许可证	2020年8月14日至 2025年8月13日	副产盐酸		
对外贸易经营者备案 登记表	2020年10月10日备案			
海关进出口货物收发 货人备案回执	2020年10月13日备案 至长期			
安全生产许可证	2022年5月2日至2025 年5月1日	甲酸、硫化钠、硫氢化钠	聊城鲁西甲酸 化工有限公司	
排污许可证	2020年8月4日至2023 年8月3日	废气：甲醇、一氧化碳；噪声；		

产品生产许可证	2020年12月8日至 2023年12月18日	工业用甲酸		
产品生产许可证	2019年4月18日至 2024年4月17日	饲料添加剂液态甲酸		
对外贸易经营者备案 登记表	2019年8月8日备案			
海关进出口货物收发 货人备案回执	2019年8月9日备案至长 期			
安全生产许可证	2019年9月27日至 2022年9月26日	碳酰氯、次氯酸钠溶液[含有效氯> 5%]、93%硫酸	聊城鲁西聚碳 酸酯有限公司	
监控化学品许可证	2019年7月26日至 2022年7月26日	碳酰氯		
排污许可证	2020年8月4日至2023 年8月3日	废气：氯气、光气、氯化氢、尘；噪声； 危险废物：活性炭、催化剂		
产品生产许可证	2019年11月27日至 2023年2月23日	次氯酸钠		
对外贸易经营者备案 登记表	2021年2月3日备案			
海关进出口货物收发 货人备案回执	2019年12月6日备案 至长期			
安全生产许可证	2020年6月12日至 2023年6月11日	环己烷、环己酮、98.5%硫酸、104.5% 发烟硫酸		
非药品类易制毒备案 证明	2020年7月23日至 2023年7月22日	硫酸、发烟硫酸		
排污许可证	2020年8月4日至2023 年8月3日	废气：二氧化硫、氮氧化物、尘；噪声； 危险废物：燃料油、重油、X油、轻油		
产品生产许可证	2020年5月15日至 2025年5月14日	工业用环己酮	聊城鲁西聚酰 胺新材料科技 有限公司	
产品生产许可证	2020年5月9日至2025 年5月8日	工业硫酸		
对外贸易经营者备案 登记表	2019年12月5日备案			
海关进出口货物收发 货人备案回执	2019年12月6日备案 至长期			
安全生产许可证	2019年3月19日至 2022年3月18日	氯化苜、氯化氢、30%盐酸	聊城鲁西氯苜 化工有限公司	
非药品类易制毒备案	2019年8月26日至	盐酸		

证明	2022年8月25日			
排污许可证	2020年8月4日至2023年8月3日	废气：氯化氢、氯气、氮氧化物、尘； 噪声；一般固废：钙泥；危险废物：精馏残液		
产品生产许可证	2021年4月23日至2026年4月22日	食品添加剂 苯甲醇		
对外贸易经营者备案登记表	2020年9月1日备案			
海关进出口货物收发货人备案回执	2020年9月3日备案至长期			
安全生产许可证	2020年5月23日至2023年5月22日	一氯甲烷、二氯甲烷、三氯甲烷、盐酸、四氯乙烯、硫酸		
非药品类易制毒备案证明	2020年2月17日至2023年2月16日	盐酸、硫酸、三氯甲烷		
排污许可证	2020年8月4日至2023年8月3日	废气：氯化氢、氯气、氮氧化物、二氧化硫、甲醇、硫酸雾、尘；危险废物：催化剂、重组份	聊城鲁西氯甲烷化工有限公司	
产品生产许可证	2020年3月16日至2023年10月10日	工业用四氯乙烯、工业氯甲烷、工业用二氯甲烷、工业用三氯甲烷		
产品生产许可证	2020年3月16日至2023年10月10日	副产盐酸		
对外贸易经营者备案登记表	2020年1月22日备案			
海关进出口货物收发货人备案回执	2020年2月28日备案至长期			
安全生产许可证	2019年8月6日至2022年8月5日	27.5%双氧水（含 50%双氧水）		
排污许可证	2020年8月4日至2023年8月3日	一般固废：废氧化铝；	聊城鲁西双氧水新材料科技有限公司	
产品生产许可证	2020年6月22日至2025年6月21日	工业过氧化氢		
对外贸易经营者备案登记表	2019年9月2日备案			
海关进出口货物收发货人备案回执	2019年9月4日备案至长期			
安全生产许可证	2020年8月31日至2023年8月30日	氧（液化的）、氩（液化的）、氯（液化的）、氢氧化钠、一甲胺（无水）、二甲胺（无水）、三甲胺（无水）、N,N-	鲁西化工集团股份有限公司	

		二甲基甲酰胺、氯化苳、三氧化硫（稳定的）、氯甲烷、四氟乙烯六氟丙烯、过氧化氢溶液（含量27.5%）、硝酸、碳酰氯、甲酸、硫化钠、硫氢化钠、一氯甲烷、二氯甲烷、三氯甲烷、混合甲基环硅氧烷、八甲基环四硅氧烷、一甲基三氯硅烷、二甲基二氯硅烷、三甲基一氯硅烷、一甲基二氯氢硅烷、六甲基环三硅氧烷（D3）、二氟甲烷、五氟乙烷、R410A、氨、硫酸、氯化氢（无水）、盐酸、氯磺酸、次氯酸钠溶液（含有效氯>5%）、氢、一氧化碳、氮（液化的）、二甲胺水溶液（工业40%）、四氯乙烯、氢氟酸、环己烷、环己酮、正丁醇、异丁醇、正丁醛、异丁醛、丙烷、氧（压缩的）、甲醇、甲醇钾、二氧化碳、发烟硫酸		
产品生产许可证	2020年8月25日至 2024年6月25日	复肥		
对外贸易经营者备案登记表	2020年6月29日备案			
海关进出口货物收发货人备案回执	2020年7月3日备案至 长期			
排污许可证	2020年6月26日至 2025年6月25日	废气：二氧化硫、氮氧化物、烟尘；噪声；一般固废：炉灰、炉渣；危险废物：催化剂	鲁西化工集团 股份有限公司	
取水许可证	2020年12月4日至 2023年12月3日	东阿县污水处理厂	动力分公司	
取水许可证	2020年12月4日至 2023年12月3日	位山灌区东沉沙池		
安全生产许可证	2020年11月10日至 2023年11月9日	混合甲基环硅氧烷、八甲基环四硅氧烷、氯甲烷、一甲基三氯硅烷、二甲基二氯硅烷、三甲基一氯硅烷、一甲基二氯氢硅烷、稀硫酸、六甲基环三硅氧烷	鲁西化工集团 股份有限公司	
排污许可证	2020年8月4日至2023 年8月3日	废气：二氧化硫、氮氧化物、尘；噪声；危险废物：裂解残渣	硅化工分公司	
产品生产许可证	2018年1月8日至2023 年1月7日	工业氯甲烷		
安全生产许可证	2020年12月31日至 2023年12月30日	烧碱、液氯、盐酸、次氯酸钠、氯化氢、80%-90%稀硫酸、氢气	鲁西化工集团 股份有限公司	

非药品类易制毒备案证明	2021年9月28日至2024年9月27日	盐酸、硫酸	氯碱化工分公司	
排污许可证	2019年6月28日至2022年6月27日	废气：氯气、氯化氢；废水：COD、氨氮、总氮、总磷；噪声；一般固废：盐泥。		
产品生产许可证	2022年2月17日至2027年2月16日	工业用氢氧化钠，工业用合成盐酸，工业用液氯，次氯酸钠，高纯氢氧化钠溶液，高纯盐酸，副产盐酸		
安全生产许可证	2020年3月3日至2023年3月2日	氨、氢、一氧化碳、氧气、氮、硫酸、二氧化碳	鲁西化工集团	
产品生产许可证	2020年12月8日至2025年12月7日	液体无水氨、工业硫酸	股份有限公司	
产品生产许可证	2020年12月8日至2025年12月7日	工业氢	煤化工二分公司	
安全生产许可证	2021年11月28日至2024年11月27日	氨、甲醇、甲醇钾、氢、一氧化碳、液氧、液氮、液氩		
排污许可证	2020年10月26日至2025年10月25日	废气：甲醇、硫化氢、二氧化硫、氮氧化物、氨、尘；噪声；一般固废：气化渣、煤泥；危险废物：催化剂	鲁西化工集团	
产品生产许可证	2022年01月21日至2027年01月20日	液体无水氨	股份有限公司	
产品生产许可证	2018年10月24日至2023年1月24日	工业氢	煤化工一分公司	
对外贸易经营者备案登记表	2015年4月10日备案		青岛鲁西物流	
报关单位注册登记证书	2015年7月30日备案		有限公司	
危险化学品安全使用许可证	2022年2月1日至2025年1月31日	氨	山东聊城鲁西	
取水许可证	2019年12月1日至2024年11月30日	60万立方米/年	化工第五化肥	
对外贸易经营者备案登记表	2019年8月8日备案		有限公司	
海关进出口货物收发货人备案回执	2019年8月9日备案至长期		山东聊城鲁西	
安全生产许可证	2021年5月19日至2024年5月18日	稀硝酸、硝酸铵（溶液）	化工销售有限	
			公司	
			山东聊城鲁西	
			硝基复肥有限	



全国工业产品生产许可证	2017年8月16日至 2022年8月15日	危险化学品无机产品	公司	
危险化学品登记证	2021年3月6日至2024 年3月5日	硝酸、硝酸铵溶液、硝酸钙等		
排污许可证	2020年8月4日至2023 年8月3日	废气：氮氧化物、尘；噪声；一般固废： 滤渣		
产品生产许可证	2020年8月25日至 2022年8月15日	工业稀硝酸		
危险化学品经营许可证	2019年6月17日至 2022年6月16日	氯磺酸、盐酸、硫酸、三氯甲烷、次氯酸钠溶液、甲酸、氢氧化钠溶液、三甲胺、氨、氯甲烷、一甲胺、二甲胺、过氧化钠、甲醇、环己酮、环己烷、N,N-二甲基甲酰胺、异丁醛、正丁醇、四氯乙烯、二氯甲烷、氯化苄	山东聊城鲁西新材料销售有限公司	
对外贸易经营者备案登记表	2019年8月8日备案			
海关进出口货物收发货人备案回执	2019年8月9日备案至 长期			

从事石油加工、石油贸易行业

是  否

从事化肥行业

是  否

#### 1、化肥产品种类

化肥产品主要有复合肥、复混肥、硫酸铵、硝基肥等。

#### 2、竞争优势

主要依托电商平台，全部实现集合定价销售模式，系统当家优势明显，经过多年的推广，产品知名度较高，品牌价值优势较大。

#### 3、政府补贴及销售淡季安排

销售淡季，化肥装置轮流短停检修，增加稀硝酸外卖量，以平衡装置产能变化。结合市场需求，调整生产品种，做好产品储备。

#### 4、进出口及税收政策变化

化肥产品出口主要以硫酸铵为主，年出口硫酸铵6.4万吨。税收政策无变化。

从事农药行业

是  否

从事氯碱、纯碱行业

√ 是 □ 否

氯碱化工分公司采用离子膜法烧碱工艺，主要原料是工业盐（外采），主要产品为32%烧碱、液氯，副产氢气。32%烧碱用于生产公司的甲酸钠、苯甲醇、聚碳酸酯产品；液氯用于生产公司的甲烷氯化物、氯化石蜡、四氯乙烯、聚碳酸酯产品。目前公司未享受电价优惠政策。

从事化纤行业

□ 是 √ 否

从事塑料、橡胶行业

□ 是 √ 否

### 三、核心竞争力分析

#### 1、团队优势

多年来，公司聚焦园区不断延链补链强链，在没有地域优势、物流优势、原料优势和技术优势的情况下，公司第一核心竞争力—忠诚、专业、自信的团队，积极践行企业文化，特别能战斗、特别能吃苦、特别能奉献，特别能创新，经受住了各种困难考验，一以贯之落实各项战略决策部署，力求在生产经营各领域做精做细，赶超行业标杆，建设了独具鲁西特色的化工新材料产业园区，经营业绩稳步提升。公司同时注重干部职工能力提升培训，分别开展高层授课，青年干部培训班等，分享管理经验、开展专项培训，在实践中锻炼提升，增强团队的综合能力和韧性，持续打造第一核心竞争力。

#### 2、显著的园区优势

多年来，公司不断完善园区一体化、集约化、园区化、智能化功能，加大自动化投入，增加自动化控制设施，建设了智慧化工园区管理平台，并不断提升园区综合配套能力，丰富园区产业结构，园区综合竞争力不断增强，成为企业可持续发展的重要载体。

园区内配套建设了水、电、气、水处理等公用工程资源，实现了公用工程集约化利用，在成本控制、节能降耗、资源综合利用等方面具有较大优势。依托园区产业优势，公司率先实现了废水零排放，推进固废资源化利用，在变废为宝的过程中，践行绿色发展理念。

园区内产业链条一体化优势明显，公司外购煤炭、丙烯、纯苯等原料，即可满足公司生产需要。各装置之间上下游互为原料，循环利用，并且通过管网密闭输送，安全高效，降低运输成本。

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

#### 3、集设计研发、制造安装、生产运行于一体的工程建设一体化优势。

公司在园区建设，聚焦主业发展的过程中，自主研发设计、自行制造安装，服务优化生产运行，积淀形成了独具鲁西特色的工程建设一体化优势，锻炼了队伍，提高了协同作战效应，保障了项目建设的安全质量和进度，同时有效保护知识产权。公司将充分发挥主观能动性，加大研发力度，做好多方面的融合，保持持续发展态势。

#### 4、系统当家优势

公司坚定不移提升运营水平，优化改进运营模式，在采购、销售、物流、财务等方面推行实施了“系统当家工程”，把繁琐的工作自动化、流程化，打造鲁西电商平台，不断优化平台运行规则，客户线上下单，先款后货，大小客户一视同仁；探索网采新模式，创建了鲁西采购网，实现降本增效；自主研发了“物流平台”，掌握物流管理主动权；做到“公平廉洁第一、效益第二”，最大程度杜绝人为干预，取得了良好的经济效益和社会效益。

#### 5、品牌优势

公司发挥国企担当，积极承担社会责任，注重责任关怀。持续提升产品质量标准，满足客户的个性化需求；积极开拓国际市场，参加国际化工行业展会，多种产品出口东亚、南亚、中东等地区，获得了较高的认知度和接受度，与国内外供应商、客户保持了良好的合作关系，提高了产品市场占有率，2020年中国中化成为公司控股股东后，鲁西品牌影响力进一步提升。

#### 6、化工生产、科技创新与装备制造相结合的优势

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

## 四、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，国内外政治经济形势依然复杂多变，新冠疫情持续冲击影响，原油价格、国际大宗商品和金融市场剧烈波动，宏观经济形势不容乐观，国内化工产品、大宗原料市场波动快、变化大。公司董事会认真学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，持续加强党建工作，结合政策导向和公司实际，及时调整发展战略，坚持新发展理念，向低能耗、高效益、精细化方向转型，确保公司正确的发展方向。

报告期内，公司坚持园区一盘棋思想，严抓安全环保管控不放松，持续发挥生产系统性联动和经营系

统性联动，持续加强生产企业的精细化管控，创新调整考核激励办法，细化组织机构，企业运行质量明显提高，为抢抓市场机遇奠定了坚实基础。受国际原油价格波动上涨及化工产品市场供求关系等多种因素影响，主要化工产品市场需求增长明显，产品价格同比有较大幅度增长，部分原料的采购价格波动较大，公司不断完善“系统当家工程”，发挥园区一体化优势和经营性系统联动的作用，及时快速调整，抢抓市场机遇，化解市场风险，实现了较好经济效益。

报告期内，公司实现营业收入317.94亿元，同比增长80.73%，归属于上市公司股东的净利润 46.19亿元，同比增长459.95%。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	31,794,339,242.42	100%	17,592,454,573.01	100%	80.73%
分行业					
化工新材料行业	20,471,192,894.15	64.39%	12,305,065,042.66	69.95%	66.36%
基础化工行业	9,225,590,482.60	29.01%	3,676,514,676.75	20.90%	150.93%
化肥行业	1,902,944,841.82	5.99%	1,530,323,442.68	8.70%	24.35%
其他行业	194,611,023.85	0.61%	80,551,410.92	0.45%	141.60%
分产品					
化工新材料产品	20,471,192,894.15	64.39%	12,305,065,042.66	69.95%	66.36%
基础化工产品	9,225,590,482.60	29.01%	3,676,514,676.75	20.90%	150.93%
化肥产品	1,902,944,841.82	5.99%	1,530,323,442.68	8.70%	24.35%
其他产品	194,611,023.85	0.61%	80,551,410.92	0.46%	141.60%
分地区					
国内	29,793,306,003.86	93.71%	16,463,917,431.59	93.59%	80.96%
国外	2,001,033,238.56	6.29%	1,128,537,141.42	6.41%	77.31%
分销售模式					
直接销售	31,794,339,242.42	100.00%	17,592,454,573.01	100.00%	80.73%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

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	20,471,192,894.15	14,122,630,971.94	31.01%	66.36%	39.04%	13.55%
基础化工行业	9,225,590,482.60	5,930,468,151.28	35.72%	150.93%	90.98%	20.18%
化肥行业	1,902,944,841.82	1,892,763,640.64	0.54%	24.35%	28.90%	-3.51%
其他行业	194,611,023.85	176,975,856.26	9.06%	141.60%	121.01%	8.47%
分产品						
化工新材料产品	20,471,192,894.15	14,122,630,971.94	31.01%	66.36%	39.04%	13.55%
基础化工产品	9,225,590,482.60	5,930,468,151.28	35.72%	150.93%	90.98%	20.18%
化肥产品	1,902,944,841.82	1,892,763,640.64	0.54%	24.35%	28.90%	-3.51%
其他产品	194,611,023.85	176,975,856.26	9.06%	141.60%	121.01%	8.47%
分地区						
国内	29,793,306,003.86	20,636,357,788.13	30.73%	80.96%	48.73%	15.01%
国外	2,001,033,238.56	1,486,480,831.99	25.71%	77.31%	58.92%	8.60%

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

适用  不适用

单位：元 元/吨

产品名称	产量（吨）	销量（吨）	收入实现情况	产品上半年 平均售价	产品下半年平 均售价	同比变动情况	变动原因
辛醇	517,498.67	518,679.01	6,284,991,110.58	13,162.53	14,221.22	85.25%	市场行情影响
尼龙 6 切片	297,369.00	302,646.60	3,792,356,555.36	13,120.54	15,297.70	33.54%	市场行情影响
正丁醇	329,651.15	329,031.53	3,557,933,070.66	11,989.23	12,410.22	101.05%	市场行情影响
二甲基甲酰胺	154,491.72	154,708.28	1,719,302,597.61	10,297.47	14,715.27	106.61%	市场行情影响

海外业务产生的营业收入或净利润占公司最近一个会计年度经审计营业收入或净利润 10% 以上

是  否

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
化工制造业	销售量	万吨	501.58	425.91	17.77%
	生产量	万吨	500.95	426.73	17.39%
	库存量	万吨	7.76	8.39	-7.51%

化肥制造业	销售量	万吨	115.75	119.91	-3.47%
	生产量	万吨	115.52	120.01	-3.74%
	库存量	万吨	3.34	3.57	-6.44%

备注：以上数据不包含内部互为原料的自用部分。

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
化工化肥制造业	直接材料	13,884,215,613.87	63.27%	8,915,275,178.55	60.52%	55.74%
化工化肥制造业	直接人工	1,160,026,263.64	5.29%	807,512,436.15	5.48%	43.65%
化工化肥制造业	能源动力	3,748,299,342.75	17.08%	2,312,784,154.57	15.70%	62.07%
化工化肥制造业	折旧	1,947,134,586.78	8.87%	1,759,161,231.23	11.94%	10.69%
化工化肥制造业	运输港杂	911,561,524.20	4.15%	663,414,521.99	4.50%	37.40%
化工化肥制造业	其他	294,625,432.62	1.34%	272,418,434.87	1.85%	8.15%
合计		21,945,862,763.86	100.00%	14,730,565,957.36	100.00%	48.98%

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
化工产品	直接材料	12,405,041,074.36	56.53%	7,867,282,987.88	53.41%	57.68%
化工产品	直接人工	959,429,642.85	4.37%	659,683,986.55	4.48%	45.44%
化工产品	能源动力	3,671,873,063.50	16.73%	2,197,641,283.30	14.92%	67.08%
化工产品	折旧	1,883,673,740.75	8.58%	1,670,887,262.40	11.34%	12.73%
化工产品	运输港杂	889,148,002.59	4.05%	639,444,582.46	4.34%	39.05%
化工产品	其他	243,933,599.17	1.11%	227,257,180.95	1.54%	7.34%
化工产品	合计：	20,053,099,123.22	91.38%	13,262,197,283.54	90.03%	51.20%
化肥产品	直接材料	1,479,174,539.51	6.74%	1,047,992,190.67	7.11%	41.14%

化肥产品	直接人工	200,596,620.79	0.91%	147,828,449.60	1.00%	35.70%
化肥产品	能源动力	76,426,279.25	0.35%	115,142,871.27	0.78%	-33.62%
化肥产品	折旧	63,460,846.03	0.29%	88,273,968.83	0.60%	-28.11%
化肥产品	运输港杂	22,413,521.61	0.10%	23,969,939.53	0.16%	-6.49%
化肥产品	其他	50,691,833.45	0.23%	45,161,253.92	0.31%	12.25%
化肥产品	合计:	1,892,763,640.64	8.62%	1,468,368,673.82	9.97%	28.90%

说明：受市场行情及公司产销量影响，公司本年材料总成本及能源动力总成本同比增长较多。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

本报告期内因注销减少山东聊城美益新材料科技有限公司1家公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	4,284,297,110.20
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	13.48%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	1,475,704,643.37	4.64%
2	客户二	1,289,627,659.42	4.06%
3	客户三	571,165,170.59	1.80%
4	客户四	496,811,733.87	1.56%
5	客户五	450,987,902.95	1.42%
合计	--	4,284,297,110.20	13.48%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	4,956,489,860.13
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	23.62%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	6.03%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	1,357,584,315.55	6.47%
2	供应商二	1,265,811,127.72	6.03%
3	供应商三	914,859,541.46	4.36%
4	供应商四	763,647,067.05	3.64%
5	供应商五	654,587,808.35	3.12%
合计	--	4,956,489,860.13	23.62%

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

## 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	70,781,729.96	65,598,612.63	7.90%	
管理费用	444,557,706.63	398,534,780.34	11.55%	
财务费用	464,830,144.19	539,219,815.03	-13.80%	
研发费用	1,040,785,475.86	580,293,808.65	79.35%	本年度公司加大研发投入力度，将部分现有研发项目扩能改造，实现提质增效、节能降耗的目标。

## 4、研发投入

适用  不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
有机硅副产品技术研究项目	研究开发有机硅副产物资源化利用技术，提高副产物的产品附加值。	成果转化应用阶段	将副产品转化为高价值产品。	创造新的经济增长点
新型添加剂研究及应用	研究开发甲酸、丙酸下游新型添加剂，延伸企业产品链。	成果转化应用阶段	向市场提供甲酸、丙酸下游产品。	创造新的经济增长点
甲酸产能提升研究及应用	研究开发甲酸提产技术，进一步提高产量。	成果转化应用阶段	实现甲酸增产降耗。	创造新的经济增长点
高性能聚碳酸酯产品开发技术研究及应用	研究开发高性能聚碳酸酯产品，增加产品种类。	研发阶段	向市场提供特种聚碳酸酯产品。	创造新的经济增长点



多元醇酮回收研究与应用	研究多元醇酮回收利用技术，实现高危物料的资源化利用，降低成本。	成果转化应用阶段	实现多元醇酮回收利用，进一步降低生产成本。	推进企业降本增效
多元醇产业链延伸研究	研究开发多元醇下游产品，生产新型涂料添加剂，延伸企业产业链。	成果转化阶段	向市场提供新型涂料添加剂。	创造新的经济增长点
70%双氧水技术研究与应用	研究高浓度双氧水浓缩制造工艺，增加 70%高浓度双氧水产品品种。	成果转化应用阶段	向市场提供 70%双氧水。	创造新的经济增长点

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,597	1,460	9.38%
研发人员数量占比	12.86%	11.67%	1.19%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	508	434	17.05%
硕士	72	54	33.33%
本科以下	1,017	972	4.63%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	290	276	5.07%
30~40 岁	881	786	12.09%
40 岁以上	426	398	7.04%

## 公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	1,121,971,764.17	645,720,608.15	73.75%
研发投入占营业收入比例	3.53%	3.67%	-0.14%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	36,233,024,976.31	20,478,136,883.16	76.94%
经营活动现金流出小计	26,768,698,975.38	17,467,561,956.58	53.25%
经营活动产生的现金流量净额	9,464,326,000.93	3,010,574,926.58	214.37%
投资活动现金流入小计	88,531,728.28	311,501,915.63	-71.58%
投资活动现金流出小计	3,760,630,260.32	2,900,924,413.32	29.64%
投资活动产生的现金流量净额	-3,672,098,532.04	-2,589,422,497.69	-41.81%
筹资活动现金流入小计	19,544,151,017.76	27,837,827,824.48	-29.79%
筹资活动现金流出小计	25,269,624,649.35	28,403,857,802.06	-11.03%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,725,473,631.59	-566,029,977.58	-911.51%
现金及现金等价物净增加额	66,446,052.38	-144,963,088.45	145.84%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动流入、流出变动主要因化工产品销售量及售价增加致经营活动现金流入、经营活动现金流出增加，同时经营活动现金流入超过经营活动现金流出，致经营活动产生的现金流量净额增加。

2、投资活动同比流入减少主要为去年处置联营企业收回投资款影响。

3、筹资活动产生的现金流量净额同比减少911.51%，主要原因系偿还有息负债影响。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 五、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

## 六、资产及负债状况分析

## 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		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	378,669,099.10	1.18%	363,853,904.62	1.14%	0.04%	

应收账款	90,649,710.78	0.28%	57,271,432.04	0.18%	0.10%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	1,771,362,198.57	5.52%	1,891,301,689.64	5.93%	-0.41%	
投资性房地产	35,031,626.20	0.11%		0.00%	0.11%	本期增加出租房产
长期股权投资	51,657,119.32	0.16%	52,551,316.16	0.16%	0.00%	
固定资产	21,042,890,046.07	65.52%	21,515,369,813.57	67.50%	-1.98%	
在建工程	3,745,003,056.82	11.66%	3,167,412,549.69	9.94%	1.72%	
使用权资产	2,701,593.42	0.01%	3,376,991.80	0.01%	0.00%	
短期借款	3,368,640,611.42	10.49%	8,272,834,027.49	25.95%	-15.46%	本期偿还银行借款所致
合同负债	701,311,986.32	2.18%	532,863,650.24	1.67%	0.51%	
长期借款	1,048,000,000.00	3.26%	190,000,000.00	0.60%	2.66%	
租赁负债	2,062,228.72	0.01%	2,703,936.65	0.01%	0.00%	

境外资产占比较高

适用  不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 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	34,992,487.90	保证金
合计	34,992,487.90	—

## 七、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
51,657,119.32	52,551,316.16	-1.70%

### 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

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 八、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

## 九、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
聊城鲁西多元醇新材料科技有限公司	子公司	多元醇等产品生产销售	50,000,000.00	3,762,986,113.34	2,700,936,127.68	12,502,171,607.46	4,171,632,250.16	3,137,561,629.98
聊城鲁西甲胺化工有限公司	子公司	二甲基甲酰胺等产品生产销售	1,000,000.00	1,397,235,072.77	972,180,553.61	3,013,103,013.58	1,270,661,121.01	958,981,867.39
聊城鲁西氯甲烷化工有限公司	子公司	氯甲烷等产品生产销售	18,280,000.00	1,275,771,200.83	659,971,331.81	2,566,199,373.26	613,171,023.27	591,001,229.42
聊城鲁西甲酸化工有限公司	子公司	甲酸等产品生产销售	300,000,000.00	1,021,190,266.09	727,936,055.39	1,416,902,274.69	350,547,950.02	305,303,559.18
聊城鲁西聚酰胺新材料科技有限公司	子公司	己内酰胺等产品生产销售	850,000,000.00	3,956,301,507.49	1,669,210,626.17	5,443,378,244.92	91,689,902.77	82,683,890.40

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
山东聊城美益新材料科技有限公司	注销	对整体生产经营和业绩无重大影响

## 十、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### 1、行业竞争格局和发展趋势

公司所处的行业为化工新材料、基础化工。主要产品有聚碳酸酯、双氧水、己内酰胺、尼龙6、有机硅、甲酸、多元醇、甲烷氯化物、甲胺、DMF等。

当前疫情冲击还在持续，百年未有之大变局加速演进，由于新冠疫情的冲击持续影响经济增长，全球经济面临“严峻前景”，增速恐将放缓；全球供求关系和地缘政治局势存在诸多不确定性，化工产品价格变化存在变数。受能耗双控、部分企业安全环保管控等因素影响，供应链保障面临挑战。

中央经济工作会议“增速在合理区间”的预测，中央明确的宏观政策、微观政策、结构政策、科技政策等以及宏观调控的空间和潜力，中国经济将继续发挥世界经济的稳定器和火车头作用。

石化产业市场空间大，无论是国际市场还是国内需求、政策利好都为石化行业提供了更多新的机遇。应准确把握“稳字当头、稳中求进”的总基调，完整准确地贯彻落实中央经济工作会议提出的“要正确认识和把握初级产品供给保障”的要求，结合石化产业结构、产品结构的现状，加大传统产业升级改造的力度，加快绿色低碳先进适用技术的推广应用，进一步降低原料消耗和能耗，实现生产过程的绿色化和低碳化，进一步提升产品质量水平，实现产品高端化，并不断研发新的应用领域。努力确保生产稳定、安全有序、产品链供应链稳定，保障石化行业内上下游企业间协同稳定，保障石化产品和化学材料的稳定供应。

### 2、未来发展战略 持续回报股东、回报社会，积极承担社会责任。

公司将充分发挥园区“一体化、集约化、园区化、智能化”优势，践行科学至上理念，以科技创新为动力，以理性、稳健、积极的指导思想不断调整充实发展战略，继续坚持安全发展、绿色发展、循环发展，走可持续、高质量发展之路。进一步完善化工产业和化工工程产业规划，探讨发展新产业，进一步延链、补链、强链，不断发展高精深、高附加值、高技术含量、低能耗产品。化工产业和化工工程产业相互支持、相互配合、相互促进，持续提升盈利能力和综合实力，持续回报股东、回报社会，积极承担社会责任。创鲁西品牌，做百年企业，建一流园区，努力成为中国中化建设世界一流综合性化工企业的重要引擎。

### 3、2022年经营计划

2022年，公司持续加强党建工作，注重党建工作与中心工作的深度融合，严抓安全环保管控，开展节能降碳，降本增效。进一步加强园区的精细化管理，统筹协调能源资源，提升园区统筹管理水平，保持各装置安稳长满优，坚持做好生产系统性联动，持续优化经营系统性联动，推行全面全过程成本管理，强化采购、生产、销售、财务的成本意识和效益意识。进一步优化改进系统当家工程，提升科学化、信息化管理水平，全面做到系统当家。根据市场变化和客户需求，内部高效联动，快速响应，努力提高经营管理水平。高标准推进在建续建项目和中小技改项目的顺利进行，保持公司的健康可持续发展。

2022年主要产品生产目标：生产产品1000万吨（包含内部互为原料自用部分，上述经营目标并不代表公司对2022年度的盈利预测，请投资者注意风险）。

公司将着力做好以下几个方面的工作：

#### （1）加强党建工作

认真学习领会习近平新时代中国特色社会主义思想，准确把握党建工作方向，落实全面从严治党主体责任；持续加强党建工作和企业文化、中心工作的紧密结合，全面推行“攻坚克难，党旗飘扬”主题活动，持续推进“我为群众办实事”实践活动，推动党建带工建、党建带团建，不断提升企业发展质量，圆满完成运营与发展两大中心任务。

#### （2）重视安全环保节能工作

牢牢把握企业总体安全观，坚持安全发展理念。结合政治经济形势变化、政策调整和行业变化，顺势而为、稳妥应对。深入贯彻安全生产法，“三管三必须”，认真落实《鲁西十大禁令》和《鲁西安全标准化实施规范》。全面开展APC先进控制系统建设，推进机械化减人、自动化换人、智能化无人；坚持诚信经营，合法合规，营造公平公正的经营环境。严抓施工现场管控、作业安全、设计安全、工艺安全等，确保决策安全、运作安全、生产安全。

践行“绿水青山就是金山银山”的理念，贯彻落实法律法规、标准规范及其他要求，自上而下，增强意识、落实责任，管专业必须管环保；坚持环保治理要求优于国家和行业标准，坚持绿色低碳发展，严守生态保护红线和底线，创建环保绩效A级企业和生态工业示范园区，推进零排放园区和美丽园区建设。

坚持“节约能源是第一能源”理念，落实“能源双控”和“碳排放双控”，持续降低单位产出能源消耗和碳排放；强化用能单位主体责任，实施节能目标考核；坚持“管专业必须管节能”，瞄准国内国际先进标杆水平，持续开展节能对标。推动节能低碳新技术、新设备、新工艺引进应用，让节能降碳成为公司新名片。

#### （3）持续提升运营质量

坚持做好生产系统性联动。充分平衡调度资源，努力做到安全稳定运行常态化，做好长周期高质量规范管理，优化两炉、推进其他装置安全满负荷运行天数管理；细分核算单位，完善考核评比办法，提产降

耗、提质增效。

持续优化经营系统性联动。强化运营调度，以市场为导向，及时调整、快速反应，实现整体效益最大化。坚定“满负荷、低库存、好价格”的经营理念，坚持所有产品“零库存”，做好市场变化趋势的分析把握，不断改进完善系统当家工程，保障效益效果、最佳最优。

继续延链、补链、强链，完善园区产业布局。按照项目“一条龙、一盘棋、全流程”的理念，积极争取发展项目，定期落地延链项目，围绕安全环保、节能降碳、优化运行开展技改项目，确保项目安全平稳投产。

#### （4）继续增强创新能力

围绕企业的根本宗旨、重要目标任务、健康发展需求，立足岗位开展创新。学习吸收中国中化先进、规范的管理理念和方法，在规范中创新，深化管理变革；充分利用中国中化等科技研发资源和技术创新平台，结合实际引进新工艺、新技术、新设备、新材料，进行消化、吸收再创新。突出重大创新项目的示范作用，继续发挥指定创新的引领作用，扩大指定创新范围，为公司持续高质量发展提供强大的内生动力。

### 4、可能面对的风险

#### （1）安全环保风险

公司生产的部分化工产品为危险化学品，涉及生产、储存、灌装、运输等环节，存在一定的安全环保风险。国家对安全环保的监管力度逐渐增大，对化工企业的安全环保管控提出了更高要求。

应对措施：深入贯彻安全生产法，始终坚持安全环保第一的原则，开展一级安全标准化达标创建；扎实做好安全管理提升行动方案，强化《鲁西十大禁令》和《安全风险绩效管理办法》落实，认真执行和落实安全生产专项整治三年行动计划；强化研发设计、选型、制造安装等本质安全管理，多措并举，确保企业安全稳定运行。

坚持环保治理要求优于国家和行业标准，坚持绿色低碳发展，严守生态保护红线和底线，高标准建设环保设施，确保良好运行；新建项目严格按照零排放标准要求实施。深入推进美丽园区建设再提升活动。让先进的环保理念和实践成果成为园区的优势和亮点。

#### （2）市场风险

受新冠疫情、石油价格波动和市场供求等多种因素影响，大宗商品价格可能会出现一定幅度的波动，相关的化工原料价格波动，对公司的生产经营造成影响。

应对措施：在把握稳定生产大局的前提下，做好市场变化趋势的分析和把握，以市场变化和客户需求为导向，提升主动配合和快速响应能力；持续优化经营系统性联动，发挥园区一体化优势和协同作用，降低市场风险，实现效益效果、最佳最优。



## (3) 项目建设的风险

项目建设具有建设周期长、投入资金大、涉及相关方多的特征，在项目建设期间，如出现原材料价格以及劳动力成本上涨、遇到不可抗力以及其他不可预见因素，将导致项目建设不及预期的风险。

应对措施：多年来，公司转型升级的过程中，积累了丰富的项目建设管理经验，公司将加强各相关单位的协同管理，密切配合，按照“一条龙、一盘棋、全流程”的理念，做好发展项目、延链项目和技改项目的统筹策划、推进实施，保证项目建设的安全、质量和进度。紧跟国家产业政策调整，积极争取政策支持和发展要素，确保合法合规。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年04月09日	公司	其他	其他	投资者	了解公司的生产经营情况和项目进展情况等	详情请见公司于2021年4月3日，4月10日登载于巨潮资讯网站上的《关于举行2020年度业绩说明会并征集相关问题的公告》、《2021年4月9日投资者关系活动记录表》
2021年05月19日	公司	实地调研	机构	盘京投资	了解公司的生产经营情况和项目进展情况等	详情请见公司于2021年5月22日登载于巨潮资讯网站上的《2021年5月19日投资者关系活动记录表》
2021年05月27日	公司	实地调研	机构	中信建投证券、星石投资	了解公司的生产经营情况和项目进展情况等	详情请见公司于2021年5月31日登载于巨潮资讯网站上的《2021年5月27日投资者关系活动记录表》
2021年06月01日	公司	实地调研	机构	招商证券、东吴证券、浦银安盛基金、青禾投资	了解公司的生产经营情况和项目进展情况等	详情请见公司于2021年6月3日登载于巨潮资讯网站上的《2021年6月1日投资者关系活动记录表》
2021年09月17日	公司	实地调研	机构	东北证券、金科控股	了解公司的生产经营情况和项目进展情况等	详情请见公司于2021年9月25日登载于巨潮资讯网站上的《2021年9月17日-24日投资者关系活动记录表》
2021年09月24日	公司	实地调研	机构	海通证券、聚明投资	了解公司的生产经营情况和项目进展情况等	详情请见公司于2021年9月25日登载于巨潮资讯网站上的《2021年9月17日-24日投资者关系活动记录表》
2021年11月16日	公司	其他	其他	投资者	了解公司的生产经营情况和项目进展情况等	详情请见公司于2021年11月15日登载于巨潮资讯网站上的《关于参加山东辖区上市公司2021年度投资者网上集体接待日活动的公告》（公告编号：2021-062）

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，加强信息披露工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求。

#### 1、关于股东与股东大会

报告期内，公司严格遵守法律法规，规范召集召开股东大会。股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格等均符合《公司法》《上市公司股东大会规则》等法律法规和公司《股东大会议事规则》的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东充分行使自己的权利。

#### 2、关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上实行“五分开”，独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司的重大决策由股东大会依法做出，控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

#### 3、关于董事与董事会

公司董事会能够按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规及《公司章程》、《董事会议事规则》等内控制度的要求，召集、召开董事会。公司全体董事均能认真履行董事职责，诚实守信、勤勉尽责。公司独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东合法利益不受侵害，对重要事项发表独立意见。董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，各专门委员会严格遵守相关制度规定，各行其责，有力加强了公司董事会的规范运作。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》有关规定，监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事严格按照《监事会议事规则》，认真履行职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

公司将按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规的要求不断完善公司治理结构，切实维护全体股东利益。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

□ 是 √ 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

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

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

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

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

4、机构设置方面：公司设置了健全的组织机构体系，董事会、监事会、经理层、技术、生产等各部门独立运作，控股股东及其职能部门能够保证公司经营管理的独立性。

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

## 三、同业竞争情况

√ 适用 □ 不适用

问题类型	与上市公司的关联关系类型	公司名称	公司性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
并存	同受最终控制方控制	中化蓝天集团有限公司	共同控制	中国中化通过国有股权无偿划转方式取得中化集团及中国化工集团 100% 的股权，从而间接控制鲁西化工 48.93% 的股份。	为规范及消除同业竞争，中国中化正在研究相关企业的整合方案。但由于相关企业地域分布较广、且涉及多家上市主体，因此制定相关整合方案需要考虑的影响因素众多、与相关方沟通的工作量较大、涉及的相关监管规则及程序较为复杂，中国中化尚无明确的业务后续具体整合方案。为保护鲁西化工及其中小股东的合法权益，中国中化出具《关于避免与鲁西化工集团股份有限公司同业竞争的承诺函》。	正在进行中。
关联交易	同受最终控制方控制	中化塑料有限公司	共同控制	公司与中化塑料有限公司同受中国中化集团有限公司控制，中	为规范及消除同业竞争，中国中化正在研究相关企业的整合方案。但由于相关企业地域分布较广、且涉及多家上市主体，因此制定相关整	正在进行中。

				国中化通过国有股权无偿划转方式取得中化集团及中国化工集团 100% 的股权,从而间接控制鲁西化工 48.93% 的股份。	合方案需要考虑的影响因素众多、与相关方沟通的工作量较大、涉及的相关监管规则及程序较为复杂,中国中化尚无明确的业务后续具体整合方案。为保护鲁西化工及其中小股东的合法权益,中国中化出具《关于避免与鲁西化工集团股份有限公司同业竞争的承诺函》。	
关联交易	同受最终控制方控制	江苏扬农化工集团有限公司	共同控制	中国中化通过国有股权无偿划转方式取得中化集团及中国化工集团 100% 的股权,从而间接控制鲁西化工 48.93% 的股份。	为规范及消除同业竞争,中国中化正在研究相关企业的整合方案。但由于相关企业地域分布较广、且涉及多家上市主体,因此制定相关整合方案需要考虑的影响因素众多、与相关方沟通的工作量较大、涉及的相关监管规则及程序较为复杂,中国中化尚无明确的业务后续具体整合方案。为保护鲁西化工及其中小股东的合法权益,中国中化出具《关于避免与鲁西化工集团股份有限公司同业竞争的承诺函》。	正在进行中。
关联交易	同受最终控制方控制	中国化工集团下属相关企业	共同控制	中国中化通过国有股权无偿划转方式取得中化集团及中国化工集团 100% 的股权,从而间接控制鲁西化工 48.93% 的股份。	为规范及消除同业竞争,中国中化正在研究相关企业的整合方案。但由于相关企业地域分布较广、且涉及多家上市主体,因此制定相关整合方案需要考虑的影响因素众多、与相关方沟通的工作量较大、涉及的相关监管规则及程序较为复杂,中国中化尚无明确的业务后续具体整合方案。为保护鲁西化工及其中小股东的合法权益,中国中化出具《关于避免与鲁西化工集团股份有限公司同业竞争的承诺函》。	正在进行中。

#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	53.71%	2021 年 04 月 15 日	2021 年 04 月 16 日	详见 2021 年 4 月 16 日公司刊登于巨潮资讯网站上的公告,公告编号 2021-025
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	53.12%	2021 年 08 月 20 日	2021 年 08 月 21 日	详见 2021 年 8 月 21 日公司刊登于巨潮资讯网站上的公告,公告编号 2021-043

##### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

## 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
张金成	董事长	现任	男	64	2019年04月30日	2022年04月30日	398,664				398,664	
蔡英强	董事	现任	男	54	2019年04月30日	2022年04月30日	103,000				103,000	
张辉玉	独立董事	现任	男	54	2019年04月30日	2022年04月30日	0				0	
王云	独立董事	现任	女	49	2019年04月30日	2022年04月30日	0				0	
江涛	独立董事	现任	男	66	2019年04月30日	2022年04月30日	0				0	
刘广明	独立董事	现任	男	70	2019年04月30日	2022年04月30日	0				0	
张金林	副总经理	现任	男	57	2019年04月30日	2022年04月30日	94,400				94,400	
王富兴	副总经理	现任	男	54	2019年04月30日	2022年04月30日	78,750				78,750	
王延吉	副总经理	现任	男	53	2019年04月30日	2022年04月30日	0				0	
董书国	副总经理	现任	男	53	2019年04月30日	2022年04月30日	25,700				25,700	
张雷	副总经理	现任	男	56	2019年04月30日	2022年04月30日	33,300				33,300	
杨本华	副总经理	现任	男	56	2019年04月30日	2022年04月30日	19,900				19,900	
姜吉涛	副总经理	现任	男	50	2019年04月30日	2022年04月30日	102,800				102,800	
邓绍云	副总经理	现任	男	47	2019年04月30日	2022年04月30日	0				0	
王福江	监事会主席	现任	男	59	2019年04月30日	2022年04月30日	42,100				42,100	
李书海	职工监事	现任	男	52	2019年04月30日	2022年04月30日	1,000				1,000	

刘玉才	监事	现任	男	48	2019年04月30日	2022年04月30日	1,000				1,000	
金同营	监事	现任	男	47	2019年04月30日	2022年04月30日	100				100	
马蕾	职工监事	现任	男	54	2019年04月30日	2022年04月30日	0				0	
李雪莉	董事会秘书	现任	女	51	2019年04月30日	2022年04月30日	0				0	
闫玉芝	主管会计工作负责人	现任	女	46	2019年04月30日	2022年04月30日	0				0	
合计	--	--	--	--	--	--	900,714	0	0		900,714	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 2、任职情况

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

**张金成：**1957年出生，硕士学位，中共党员，工程技术应用研究员。2001年6月至2020年6月担任鲁西集团有限公司董事长兼总经理，2020年6月至今担任鲁西集团有限公司董事兼总经理；2004年5月至今任鲁西化工集团股份有限公司董事长。2018年4月至2019年4月兼任鲁西化工集团股份有限公司董事会秘书。

**蔡英强：**1967年出生，硕士学位，中共党员，高级工程师。2007年4月至2018年4月担任鲁西化工集团股份有限公司副总经理；2010年5月至2018年4月担任鲁西化工集团股份有限公司董事会秘书；2010年5月至今担任鲁西化工集团股份有限公司董事。2020年1月至2020年8月分管党委办公室工作，2020年1月至今分管综合服务部工作。2020年6月至今担任工会主席。

**张辉玉：**1967年7月出生，汉族，大学本科。现为山东誉实律师事务所党支部书记、高级合伙人、执业律师，兼任深圳证券期货业纠纷调解中心调解员、孚日股份独立董事、阳谷华泰独立董事、共达电声独立董事。2018年5月29日至今担任公司独立董事。

**江涛：**1955年7月出生，汉族，中共党员，研究生学历，高级工程师。曾任化工部计划司副司长，中国工商银行总行资产风险管理部副总经理，总行营业部副总经理、总经理，总行公司业务二部总经理，工银金融租赁有限公司董事，总行专项融资部总经理，中国工商银行（巴西）有限公司董事长、中国工商银行（加拿大）有限公司董事长。2015年7月退休。2019年4月30日至今担任公司独立董事。

**刘广明：**1951年出生，汉族，硕士学位、中共党员。曾任南京大学哲学系副教授，中国（海南）改革

发展研究院研究部部长。现任北京维科尔安全技术咨询有限责任公司法人、北京果然世界科技有限公司总经理。2019年4月30日至今担任公司独立董事。

王云：1972年11月出生，汉族，本科学历，中国注册会计师。曾任聊城市国资委派驻大型国有企业财务总监、监事，聊城市公交集团副总经理，聊城市级大型担保机构聊城昌信融资性担保有限公司副总经理，现任聊城金投控股有限公司总经理，兼任聊城市人大常委会预算审查监督专家咨询委员会委员。2019年4月30日至今担任公司独立董事。

张金林：1964年出生，本科学历，中共党员，高级政工师。2010年5月至2011年11月担任鲁西化工集团股份有限公司董事；2011年12月至今担任鲁西化工集团股份有限公司副总经理，2014年5月至2015年5月担任鲁西化工集团股份有限公司董事。2016年10月至2017年7月兼任化工事业集团副总经理。2017年7月至2020年8月兼任化工事业集团总经理。2020年6月至今全面负责公司整体运营等工作，主管信息部、市场部、商务服务处和招标比价工作。

王富兴：1967年出生，本科学历，中共党员，工程技术应用研究员。2007年4月至今担任鲁西化工集团股份有限公司副总经理；2010年5月至2011年11月担任鲁西化工集团股份有限公司董事；2013年5月至2015年5月担任鲁西化工集团股份有限公司董事。2016年10月至2020年8月兼任鲁西化工制造与工程事业集团总经理。2020年8月至今分管党委办公室、培训部工作。

王延吉：1968年出生，中共党员，正高级工程师，大学学历。曾任第一化肥厂技改办主任、第四化肥厂厂长、煤化工集团总经理、煤化工事业部部长。2018年4月至今担任鲁西化工集团股份有限公司副总经理。2020年8月至今担任化工事业集团总经理。

董书国：1968年出生，专科学历，中共党员。2007年4月至2018年5月担任鲁西化工集团股份有限公司监事会监事。2018年4月至今担任鲁西化工集团股份有限公司副总经理。2016年10月至2020年8月担任制造与工程事业集团副总经理。2020年8月至今担任制造与工程事业集团总经理。

张雷：1965年出生，本科学历，工程技术应用研究员，中共党员。2010年5月至2011年12月担任鲁西化工集团股份有限公司副总经理；2012年12月至今担任鲁西化工集团股份有限公司副总经理。2019年4月至2020年8月分管技术创新部工作，2019年4月至今分管发展服务部工作，2020年8月至2021年7月分管设计院工作。2021年7月至今分管工程咨询院工作。

杨本华：1965年出生，中共党员，本科学历，正高级工程师。2009年7月至2011年1月担任第一化肥厂厂长；2014年12月至今担任公司总工程师；2007年4月至2018年5月担任鲁西化工集团股份有限公司监事会监事。2018年4月至今担任鲁西化工集团股份有限公司副总经理。2016年10月至2020年8月兼任化工事业集团副总经理。2020年8月至今分管总工办和技术创新部工作。2021年7月至今分管设计院工作。

姜吉涛：1971年出生，大学学历，中共党员，高级工程师。2007年4月至今担任鲁西化工集团股份有限公司副总经理；2010年5月至2011年11月担任鲁西化工集团股份有限公司董事；2013年5月至2015年5月担任鲁西化工集团股份有限公司董事。2016年10月至2020年8月兼任鲁西化工制造与工程事业集团副总经理。2020年8月至2021年8月协助分管总工办工作。2021年8月至今担任安全总监，分管健康安全环保部工作。

邓绍云：1974年出生，中共党员，大学学历。2008年8月至2018年4月担任公司总经理助理；2018年4月至今担任公司副总经理；2010年5月至2019年4月担任公司主管财务工作的负责人；2019年4月至2022年3月分管市场部工作；2021年11月至2022年3月分管招标比价中心工作。2021年1月至今分管采购、销售和物流工作。

王福江：1962年出生，大学学历，中共党员。2013年5月至今担任鲁西化工集团股份有限公司监事会主席；2010年5月至2011年4月担任鲁西化工集团股份有限公司副总经理；2011年4月至2015年7月担任鲁西新能源装备集团有限公司经理；2016年10月至2017年7月兼任化工事业集团副总经理；2019年4月至2020年8月分管纪检监察部工作。2020年8月协助分管纪检审计部工作。

李书海：1969 年出生，大学学历，中共党员，高级工程师。2008年3月至今担任鲁西化工集团股份有限公司监事会职工监事；2014年7月至2016年10月担任鲁西化工集团股份有限公司化肥工业集团副总经理；2016年10月至2017年7月担任化肥事业部副部长；现任化工事业集团副总经理，兼任安全监督管理部部长。

刘玉才：1973年出生，中共党员，本科学历，工程师。曾任办公室主任、效能监察部部长、企业管理处处长、化肥工业集团副总经理、化肥事业部部长。2016年10月至今担任化工事业集团副总经理，2018年5月至今担任采购部部长、监事会监事。

金同营：1974年出生，中共党员，专科学历，工程师。曾任第一化肥厂厂长、氟硅盐化工集团副总经理、氟硅盐事业部部长。2016年10月至今担任化工事业集团副总经理，2018年5月至今担任销售管理部部长、监事会监事。

马蕾：1967年出生，大学学历，助理会计师。2007年至2016年10月担任鲁西化工集团股份有限公司审计监督处处长；2013年5月至今担任鲁西化工集团股份有限公司监事会职工监事。2019年4月至2020年9月担任纪检监察部部长。2020年9月至今担任制造与工程事业集团党委副书记、纪委书记。

闫玉芝：1975年出生，中共党员，大专学历，会计师，统计师。曾任财务处预算科长、项目财务科长、财务处副处长、财务处处长；2019年4月担任公司财务部部长；2014年5月至2019年4月担任公司会计机构负责人。2019年4月至今担任公司主管会计工作负责人。

李雪莉：1970年出生，大学学历，中共党员，高级企业培训师、化工工程工程师。曾任销售管理处科



员、证券处科员、科长、董事会办公室主任，2019年4月至今担任公司董事会秘书兼任证券事务代表。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张金成	鲁西集团有限公司	董事、总经理	2020年06月12日		否
张金林	鲁西集团有限公司	董事	2019年10月28日		否
王富兴	鲁西集团有限公司	董事	2019年10月28日		否
马蕾	鲁西集团有限公司	监事	2019年10月28日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张金成	中国石油和化学工业联合会	副会长	2015年10月18日	2022年7月18日	否
张金成	中国氮肥工业协会	高级副理事长	2020年9月12日	2025年9月12日	否
张金成	山东省化肥和煤化工行业协会	会长	2018年3月12日	2023年3月12日	否
张金林	中国化学品安全协会	理事	2020年11月3日	2025年11月3日	否
张雷	中国质量检验协会	理事	2019年12月23日	2024年12月23日	否
邓绍云	中国品牌建设促进会	理事	2019年10月21日	2024年10月21日	否
张辉玉	山东誉实律师事务所	党支部书记、高级合伙人、执业律师	2009年09月09日		是
张辉玉	深圳证券期货业纠纷调解中心	调解员	2017年09月23日	2021年09月22日	否
张辉玉	孚日集团股份有限公司	独立董事	2017年04月28日	2023年05月27日	是
张辉玉	山东阳谷华泰化工股份有限公司	独立董事	2018年10月11日	2024年10月11日	是
张辉玉	共达电声股份有限公司	独立董事	2020年09月14日	2024年04月12日	是
刘广明	北京维科尔安全技术咨询有限责任公司	法人	2018年04月27日		是
刘广明	北京果然世界科技有限公司	总经理	2019年05月23日		是
王云	聊城金投控股有限公司	总经理	2021年11月29日		是
王云	聊城市人大常委会预算审查监督专家咨询委员会	委员	2017年12月01日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

## 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

报告期内，董事、监事、高级管理人员从公司领取的税前年度报酬总额（包括基本工资、各项奖金、福利、补贴和其他津贴等）为2337.14万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张金成	董事长	男	64	现任	298.66	否
蔡英强	董事	男	54	现任	129.69	否
张辉玉	独立董事	男	54	现任	8	否
王云	独立董事	女	49	现任		否
江涛	独立董事	男	66	现任	8	否
刘广明	独立董事	男	70	现任	8	否
张金林	副总经理	男	57	现任	222.29	否
王富兴	副总经理	男	54	现任	189.87	否
邓绍云	副总经理	男	47	现任	158.07	否
张雷	副总经理	男	56	现任	168.90	否
王延吉	副总经理	男	53	现任	214.68	否
杨本华	副总经理	男	56	现任	168.57	否
姜吉涛	副总经理	男	50	现任	122.38	否
董书国	副总经理	男	53	现任	193.68	否
王福江	监事会主席	男	59	现任	122.53	否
李书海	职工监事	男	52	现任	55.38	否
刘玉才	监事	男	48	现任	57.2	否
金同营	监事	男	47	现任	55.31	否
马蕾	职工监事	男	54	现任	48.54	否
李雪莉	董事会秘书	女	51	现任	54.56	否
闫玉芝	主管会计工作负责人	女	46	现任	52.83	否
合计	--	--	--	--	2,337.14	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第八届董事会第十二次会议	2021年02月04日	2021年02月05日	详见公司于2021年2月5日在巨潮资讯网披露的《第八届董事会第十二次会议决议公告》，公告编号：2021-007。
第八届董事会第十三次会议	2021年03月20日	2021年03月23日	详见公司于2021年3月23日在巨潮资讯网披露的《第八届董事会第十三次会议决议公告》，公告编号：2021-019。
第八届董事会第十四次会议	2021年04月27日	2021年04月28日	详见公司于2021年4月28日在巨潮资讯网披露的《第八届董事会第十四次会议决议公告》，公告编号：2021-028。
第八届董事会第十五次会议	2021年06月29日	2021年06月30日	详见公司于2021年6月30日在巨潮资讯网披露的《第八届董事会第十五次会议决议公告》，公告编号：2021-032。
第八届董事会第十六次会议	2021年07月28日	2021年07月29日	详见公司于2021年7月29日在巨潮资讯网披露的《第八届董事会第十六次会议决议公告》，公告编号：2021-036。
第八届董事会第十七次会议	2021年09月29日	2021年09月30日	详见公司于2021年9月30日在巨潮资讯网披露的《第八届董事会第十七次会议决议公告》，公告编号：2021-051。
第八届董事会第十八次会议	2021年10月26日	2021年10月27日	详见公司于2021年10月27日在巨潮资讯网披露的《第八届董事会第十八次会议决议公告》，公告编号：2021-057。
第八届董事会第十九次会议	2021年11月16日	2021年11月17日	详见公司于2021年11月17日在巨潮资讯网披露的《第八届董事会第十九次会议决议公告》，公告编号：2021-064。
第八届董事会第二十次会议	2021年11月30日	2021年12月01日	详见公司于2021年12月1日在巨潮资讯网披露的《第八届董事会第二十次会议决议公告》，公告编号：2021-066。
第八届董事会第二十一次会议	2021年12月31日	2022年01月01日	详见公司于2022年1月1日在巨潮资讯网披露的《第八届董事会第二十一次会议决议公告》，公告编号：2021-069。

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
张金成	10	10	0	0	0	否	2
蔡英强	10	10	0	0	0	否	2
王云	10	1	9	0	0	否	0
江涛	10	1	9	0	0	否	0
刘广明	10	1	9	0	0	否	0
张辉玉	10	1	9	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司实际情况，对公司治理和经营决策提出了相关意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

### 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
战略委员会	张金成、刘广明、张辉玉	1	2021年03月20日	1、研究讨论公司下一步发展规划；2、关于向银行申请综合授信额度及新增直接融资注册额度的议案；3、关于与关联人中化集团财务有限责任公司续签《金融服务框架协议》的关联交易议案；4、关于开展外汇衍生品交易业务的议案；5、关于公司2021年度日常关联交易预计的议案。	同意议案1，同意将议案2-5提交董事会审议。	无	无
战略委员会	张金成、刘广明、张辉玉	1	2021年07月28日	1、研究讨论公司下一步发展规划；2、关于增加公司2021年度日常关联交易预计额度及补充确认关联交易的议案。	同意议案1，同意将议案2提交董事会审议。	无	无
提名委员会	江涛、张辉玉	1	2021年03月20日	对公司董事、高管任职资格进行讨论	同意。	无	无
提名委员会	江涛、张辉玉	1	2021年07月28日	对公司董事、高管任职资格进行讨论	同意。	无	无

审计委员会	王云、江涛、蔡英强	1	2021年03月20日	1、《关于2020年度募集资金存放与使用情况的议案》；2、《关于续聘会计师事务所及报酬的议案》；3、《2021年第一季度内部控制管理审计报告》；4、《2021年第二季度内审工作计划》；5、关于公司2020年度财务决算报告的议案；6、关于公司2020年度内部控制评价报告的议案；	同意将议案1、2、5、6提交董事会审议。同意议案3、4。	无	无
审计委员会	王云、江涛、蔡英强	1	2021年04月27日	1、2021年第一季度报告全文及正文；2、关于会计政策变更的议案。	同意提交董事会审议。	无	无
审计委员会	王云、江涛、蔡英强	1	2021年07月28日	1、公司2021年半年度报告全文及摘要；2、《2021年第二季度内部控制管理审计报告》；3、《2021年第三季度内审工作计划》。	同意将议案1提交董事会审议。同意议案2、3。	无	无
审计委员会	王云、江涛、蔡英强	1	2021年10月26日	1、2021年第三季度报告；2、《2021年第三季度内部控制管理审计报告》；3、《2021年第四季度内审工作计划》。	同意将议案1提交董事会审议。同意议案2、3。	无	无
薪酬与考核委员会	刘广明、王云、张辉玉	1	2021年03月20日	1、关于调整独立董事薪酬的议案；2、审议公司董事、监事、高管薪酬情况（独立董事除外）	同意将议案1提交董事会审议。同意议案2。	无	无
薪酬与考核委员会	刘广明、王云、张辉玉	1	2021年07月28日	审议公司董事、监事、高管薪酬情况（独立董事除外）	同意。	无	无
薪酬与考核委员会	刘广明、王云、张辉玉	1	2021年12月28日	1、关于公司2021年限制性股票激励计划（草案）及摘要的议案；2、关于公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法；3、关于公司2021年限制性股票激励计划管理办法。	同意提交董事会审议。	无	无

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	3,455
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	8,959
报告期末在职员工的数量合计（人）	12,414
当期领取薪酬员工总人数（人）	12,414
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	8,122
销售人员	224
技术人员	2,769
财务人员	89
行政人员	675
其他人员	203
后勤人员	332
合计	12,414
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上人员	153
本科人员	4,577
中专及专科人员	6,168
高中及以下人员	1,516
合计	12,414

### 2、薪酬政策

公司根据实际经营情况和《工资激励管理办法》要求，将工资分为主体工资和福利工资两部分。主体工资分配遵循“按劳分配、业绩优先、突出激励、兼顾公平”的原则，进一步提高激励的灵活性和有效性，及时实现对个人和组织的激励，充分发挥工资杠杆的调节作用；福利工资注重合规性和客观实际需要，2021年开始全员实施了年金，进一步增强员工的归属感。总体把握员工收入与岗位价值和个人业绩、组织绩效紧密结合、与运营和发展有效结合，让员工付出的劳动和取得的绩效得到合理回报，并引导正确的人才观和价值观。

### 3、培训计划

公司重视团队建设，建立了完整的培训体系，以培训培养为主线，强化提升干部能力和团队综合素质，持续打造第一核心竞争力。积极开展新员工岗前培训实训，对在职工工开展专业和技能提升培训，尤其是重视高技能人才培养，不断拓展室内外实训基地功能，为员工技能提升提供了优良资源平台；持续开展管理干部培训培养，强化青年管理干部的培训培养，开展管理知识分享、经济领域培训、技能提升培训等，持续打造优秀团队。

每年均按照不同岗位需求制定培训计划，分层次、分类别、有步骤地开展各类培训，使培训更具实效性和实用性，强化培训考核，营造比学赶超的氛围，提高员工的综合能力。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

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

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	20.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1,904,319,011
现金分红金额（元）（含税）	3,808,638,022.00

以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	3,808,638,022.00
可分配利润（元）	10,207,773,491.01
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以 2021 年年度权益分派实施时股权登记日的股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 20 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。	
自董事会审议利润分配预案后至实施利润分配方案的股权登记日期间，若公司总股本因可转债转股、股份回购、股权激励、再融资新增股份上市等原因发生变动的，依照未来实施权益分派时股权登记日的总股本为基数实施，并保持上述分配比例不变对总额进行调整。	

## 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实施情况

适用  不适用

### 1、股权激励

2021年12月31日，公司召开了第八届董事会第二十一次会议，第八届监事会第十四次会议，审议通过了 2021年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案等相关议案，具体公告内容详见公司于2022年1月1日在巨潮资讯网披露的相关公告。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用  不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

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

### 2、员工持股计划的实施情况

适用  不适用

### 3、其他员工激励措施

适用  不适用



## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按公司实际情况，已基本建立健全了公司的内部控制制度体系并得到有效的执行。公司《2021年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况，报告期公司不存在内部控制重大缺陷和重要缺陷。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
山东聊城美益新材料科技有限公司	实施注销	已注销	无	无	无	无

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	2022 年 04 月 30 日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2021 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：(1)重大缺陷：①公司高级管理人员舞弊且给公司造成重大损失或不利影响；②已经发现并报告给管理层的财务报告内部控制重大缺陷在经过合理时间后，未得到整改；③发现存在重大会计差错，公司对已披露的财务报告进行更正；④当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：(1)重大缺陷：①公司经营活动严重违反国家法律法规或规范性文件，受到监管机构或省级以上政府部门处罚；②违反民主决策程序，导致重大决策失误，给公司造成重大财产损失；③重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；④媒体负面新闻频频曝光，对公司声誉造成重大损害，且难以恢复；⑤内部控制重大或重要缺陷不能得到及时整改；⑥对

	能发现该错报：⑤审核主管单位或审计部门对公司的对内部控制监督无效。⑥风险管理职能无效、控制环境无效、重大缺陷在合理期间未得到及时整改。 (2)重要缺陷：①未依照会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施；②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；③对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。(3)一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷之外的其它财务报告及内部控制缺陷。	公司造成重大不利影响的其他情形。(2)重要缺陷：①公司经营活动违反国家法律法规，受到省级以下政府部门处罚；②违反决策程序，致决策失误，给公司造成较大财产损失；③重要业务制度或系统存在缺陷；④媒体出现负面新闻，并波及局部区域；⑤内部控制重要缺陷未得到整改；⑥对公司造成重要不利影响的其它情形。(3)一般缺陷：①违反公司内部规章制度，但未造成损失或者造成损失轻微；②决策程序效率不高，影响公司生产经营；③一般业务制度或系统存在缺陷；④内部控制一般缺陷未得到整改；⑤不属于重大、重要缺陷的其它非财务报告内部控制缺陷。
定量标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价定量标准如下：(1)重大缺陷：潜在错报和漏报金额大于或等于报表税前利润3%。(2)重要缺陷：潜在错报和漏报金额大于报表税前利润的0.5%，但小于3%。(3)一般缺陷：潜在错报和漏报金额小于或等于报表税前利润的0.5%。	定量标准从三个方面进行认定，包括可能造成的直接财产损失金额、可能造成的人员健康安全影响以及重大负面影响。具体标准如下：(1)重大缺陷：直接财产损失金额2000万元（含）以上，人员健康安全影响10人以上死亡，或20人以上重伤，重大负面影响对公司定期报告或公司形象造成负面影响；(2)重要缺陷：直接财产损失金额500万元（含）以上，人员健康安全影响5人（含）以上死亡，或10人（含）以上重伤，重大负面影响受到国家政府部门处罚，但未对公司定期报告造成负面影响；(3)一般缺陷：直接财产损失金额500万元以下，人员健康安全影响5人以下死亡，或10人以下重伤，重大负面影响受到省级（含）以下政府部门处罚，但未对公司定期报告造成负面影响
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，鲁西化工集团股份有限公司于2021年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露

内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	公司于 2022 年 04 月 30 日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

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 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
鲁西化工集团股份有限公司氯碱化工分公司	COD 氨氮	无排放	0	0	无排放	COD 浓度:40mg/L 氨氮 2mg/L	0	0	无
鲁西化工集团股份有限公司动力分公司	二氧化硫、氮氧化物、尘	直接/连续	2	锅炉烟气排放口	二氧化硫: 0.99mg/m3 氮氧化物: 33.05mg/m3 尘: 0.84mg/m3	二氧化硫: 35mg/m3 氮氧化物: 50mg/m3 尘: 5mg/m3	二氧化硫: 6.1228 吨/年 氮氧化物: 111.5618 吨/年 尘: 3.4362 吨/年	二氧化硫: 83.66 吨/年 氮氧化物: 180.38 吨/年 尘: 20.51 吨/年	无
聊城鲁西供热股份有限公司	二氧化硫、氮氧化物、尘	直接/连续	4	锅炉烟气排放口	二氧化硫: 1.72mg/m3 氮氧化物: 30.85mg/m3 尘: 0.97mg/m3	二氧化硫: 35mg/m3 氮氧化物: 50mg/m3 尘: 5mg/m3	二氧化硫: 49.3 吨/年 氮氧化物: 614.98 吨/年 尘: 21.29 吨/年	二氧化硫: 438.016 吨/年 氮氧化物: 667.64 吨/年 尘: 63.48 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并正常运行。园区配套建设了两套终端污水处理设施，各单位产生的废水分别经过预处理，通过管道输送至相应的污水处理站，进行生化处理，统一送零排放装置进行深度处理后，回用于生产系统，目前园区实现废水零排放；所有锅炉烟气采用深度脱硫、二级脱硝、三级除尘工艺，排放烟气中的二氧化硫、氮氧化物、烟尘均低于超低排放指标要求。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

各项目编制了环境影响报告书，并取得了环保部门的批复及竣工验收；严格执行排污许可制，根据固定污染源排污许可分类管理名录要求，分别取得了火电、氮肥、污水处理、危险废物治理、无机化学、肥料、石化工业等行业的排污许可证，并严格执行相关的要求。

突发环境事件应急预案

结合法律法规、标准规范及公司实际，委托第三方机构进行了环境风险评估，完成了环境应急预案的修订、完善，通过了专家评审，取得了环保部门的备案批复，制订了演练计划，定期组织演练，提高应急处置能力。

环境自行监测方案

按照环境影响评价报告及排污许可要求，编制了自行监测方案，定期开展监测和信息公示，监测率、达标率和公布率均为100%。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

以节能降碳协同治理为目标，调整产业结构，统筹优化减排措施，引入外电，减少煤炭使用；组织公司重点排放企业从结构性减碳、技术性节碳、管理节碳三方面开展节能降碳辨识，为园区碳达峰工作做好了前期准备。

其他环保相关信息

2021年度，公司及子公司各类污染物的排放，严格执行相应的排放标准，各类环保手续合规率100%，废水、废气达标排放率100%，固危废安全处置率100%，未发生环境影响及行政处罚。

## 二、社会责任情况

### 1、股东权益保护

公司建立了较为完善的公司治理结构，形成了完整的内控制度体系，建立了与投资者的良好沟通机制，保证了对所有股东充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。公司严格按照法律、法规及《公司章程》等的要求，及时、真实、准确、完整地进行信息披露，保障全体股东的合法权益。同时，公司建立了多样化的投资者沟通渠道，包括专线电话、专用邮箱、投资者互动平台等多种形式，充分保证广大投资者的知情权。积极实施现金分红政策，回报股东和投资者。

### 2、职工权益保护

公司根据《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，保障职工合法权益。公司依法与所有员工签订劳动合同，按照国家及当地

主管部门的规定要求，为全体员工缴纳各类社会保险及住房公积金。公司为新员工提供岗前培训，确保能够快速融入工作；公司关爱女性职工并做好女性职工的权益保护工作；公司注重员工工作技能的持续提升，鼓励员工参加各类培训，实现员工与企业的共同成长。

### 3、供应商、客户权益保护

公司始终坚持诚信经营，持续打造公平公正的经营环境，不断完善系统当家工程，优化完善系统规则，杜绝人为操作，把权力交给系统，提高科学化、信息化管理水平，同时强化经营团队的专业培训，提高专业能力，提高服务客户的能力，为供应商和客户提供更快捷高效的服务，与供应商和客户保持了良好的合作关系。

公司将产品质量视为企业的生命，只有产品质量过硬，企业才有持久的市场竞争力，好的产品质量是品牌的重要载体。公司高度重视产品质量，以市场需求和客户满意为标准，不断提升质量标准，并根据客户的反馈不断改进，持续打造品牌影响力。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

公司始终把“安全第一”作为发展的重要生存理念，贯彻“党政同责、一岗双责、失职追责”的总要求，建立健全全员安全生产责任制，完善责任考核清单，做到“横向到边、纵向到底”，不留死角，不留空白。逐级签订安全生产目标责任状，明确各级人员安全责任，对过程性、结果性和否决性三项指标定期考核，增强各级人员安全工作的主动性和积极性；落实“管专业就要管安全”的要求，调整完善了运行机制，充分发挥安全监督、运行安全、工艺安全、设备安全、电力电网安全、仪表自动化安全、管网安全等专业管理部室职能作用，进一步强化和细化各职能的安全责任。

按上级要求接受了国家、省、市现场安全检查，提出问题全部整改完成。国务院安委会第十三重点督导组现场检查后对公司的安全管理、实训培训和生产运行模式予以充分肯定。

公司下属危险化学品单位全部为二级安全标准化达标企业。

严抓危化品生产企业三类人员培训管理，主要负责人每年参加省应急厅组织的专项培训，并全部通过考核；530名安全管理人员每年经市应急局进行资格考核；4890名特种作业人员做到外部培训、持证上岗。公司各层级分别采取直线培训、逐级培训、集中培训、现场培训等各种培训方式，组织业务、技能培训。事业集团、事业部每月每个专业至少推行一个法律法规的学习宣贯；组织管理人员对安全、环保、工艺、设备、电仪等法律法规、专业知识进行大课培训，并全部进行了考试验证。

持续加大安全投入，根据“财政部、国家安全生产监督管理总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财企【2012】16号）”，2021年足额提取安全生产费用，累计实际使用12576.03万元。

2021年度，公司持续推动“鲁西安全标准化实施规范”、“五星工厂”创建和双重预防机制建设，注重化工本质安全，强化安全培训力度，严抓行为安全，操作纪律，强化人员、技术、设备变更监督管理，有针对性的开展专项整治活动，持续抓好“两重点一重大”、关键装置、重点部位以及危险化学品的使用、储存、装卸、运输等环节的安全防范，鼓励监督举报，实施关口前移，对违规现象“零容忍”，严格“安全红线”追责，全年未发生重大生产安全事故。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	中化投资发展有限公司		关于与公司保持独立性，规范关联交易，解决和避免同业竞争的承诺内容详见公司于 2020 年 4 月 30 日披露的收购报告书。上述承诺自中化投资发展有限公司取得鲁西化工控股股东鲁西集团的控制权之日起生效，并在中化投资发展有限公司对鲁西化工拥有控制权的整个期间持续有效。	2019 年 12 月 20 日	对鲁西化工拥有控制权的整个期间持续有效。	截至目前，该承诺正在履行期内，不存在违背该承诺的情形。
	中国中化控股有限责任公司		关于与公司保持独立性，规范关联交易，解决和避免同业竞争的承诺内容详见公司于 2020 年 4 月 30 日披露的收购报告书。上述承诺自中国中化成为鲁西化工实际控制人之日起生效，并在中国中化对鲁西化工拥有控制权的整个期间持续有效。	2019 年 12 月 20 日	对鲁西化工拥有控制权的整个期间持续有效。	截至目前，该承诺正在履行期内，不存在违背该承诺的情形。
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	鲁西化工集团股份有限公司		如本次非公开发行股票获得中国证监会等有权机构批准并完成发行，本公司自作出本承诺之日起至本次募集资金使用完毕前或募集资金到位 36 个月内，本公司不再新增对类金融业务的资金投入（包含增资、借款、担保等各种形式的资金投入）。本公司不会将本次募集资金直接或变相用于类金融业务。	2020 年 10 月 28 日	2020 年 10 月 28 日至 2023 年 10 月 28 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。
	中国中化控股有限责任公司		"鲁西化工、中化塑料有限公司（以下简称"中化塑料"）、江苏扬农化工集团有限公司（以下简称"扬农集团"）系本公司下属子公司，本公司能够实际控制鲁西化工、中化塑料及扬农集团。中化塑料和扬农集团分别与鲁西化工存在部分产品重合的情况，为规避潜在的同业竞争，本公司承诺如下：1、本公司下属子公司中化塑料和扬农集团均与鲁西化工存在部分产品重合或相似的情形，本公司认为，中化塑料和扬农	2020 年 11 月 06 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。



		<p>集团过去和目前与鲁西化工均不存在实质性同业竞争。2、本公司承诺确保中化塑料和扬农集团的经营资产、主要人员、财务、资金与鲁西化工经营资产、主要人员、财务、资金严格分开并独立经营，杜绝混同的情形。3、本公司承诺将继续从主营业务、经营模式等方面进行严格划分以确保中化塑料和扬农集团不从事对鲁西化工构成实质性竞争的业务。4、未来随着鲁西化工或中化塑料或扬农集团的业务发展，一旦发生中化塑料或扬农集团与鲁西化工产生同业竞争的情形，本公司将按照相关监管部门的要求，在符合届时适用的法律法规及相关监管规则及确保鲁西化工利益的前提下，履行相应的决策程序和信息披露义务，并承诺：就中化塑料或扬农集团与鲁西化工未来实际构成实质性同业竞争的情形，根据现行法律法规和相关政策的要求，本公司将自实际产生同业竞争之日（鲁西化工披露相关公告中注明日期）起 5 年内，并力争用更短的时间，按照相关监管部门的要求，在符合届时适用的法律法规及相关监管规则的前提下，本着有利于鲁西化工发展和维护股东利益尤其是中小股东利益的原则，综合运用资产重组、业务调整、委托管理、设立合资公司等多种方式，稳妥推进相关业务整合以解决未来的同业竞争问题。前述解决方式包括但不限于：（1）资产重组：采取现金对价或者发行股份对价等相关法律法规允许的不同方式购买资产、资产置换、资产转让、资产划转或其他可行的重组方式，对存在业务重合部分的资产进行梳理和重组，消除部分业务重合的情形；（2）业务调整：对业务边界进行梳理，通过资产交易、业务划分等不同方式实现业务区分，包括但不限于在业务构成、产品档次、应用领域与客户群体等方面进行区分，尽最大努力实现业务差异化经营；（3）委托管理：通过签署委托协议的方式，由一方将业务存在重合的部分相关资产经营涉及的决策权和管理权全权委托另一方进行统一管理；（4）设立合资公司：以适当的方式共同设立公司；（5）在法律法规和相关政策允许的范围内其他可行的解决措施。上述解决措施的实施以根据相关法律法规履行必要的上市公司审议程序、证券监管部门及相关主管部门的审批程序为前提，并按相关法律法规要求履行信息披露义务。5、本公司不会利用从鲁西化工了解或知悉的信息协助中化塑料或扬农集团从事或参与与鲁西化工现有主营业务存在实质性竞争的任何经营活动。6、如因本公司未履行上述承诺而给鲁西化工造成损失，本公司将依法承担责任。上述承诺自本承诺函出具之日起生效，并在本公</p>			
--	--	--	--	--	--

			司对鲁西化工、中化塑料、扬农集团拥有控制权的整个期间持续有效。"			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所做承诺	鲁西集团有限公司		鲁西集团有限公司继续把鲁西化工作为发展化工业务的平台,坚决杜绝开展任何与鲁西化工形成同业竞争的业务,规范和逐步减少乃至最终消除可能存在的关联交易,继续以提供贷款担保等方式支持鲁西化工的经营,把鲁西化工做强做大。	2012年09月27日	长期	截至目前,该承诺正在履行期内,不存在违背该承诺的情形。
	鲁西集团有限公司,鲁西化工集团股份有限公司、山东聊城鲁西化工第二化肥有限公司		为增强鲁西化工资产的独立性和相关资产的权属明晰性,鲁西集团、鲁西化工和山东聊城鲁西化工第二化肥有限公司(以下简称"第二化肥")共同出具《承诺函》,确认并承诺如下:鲁西集团控股子公司山东聊城鲁西化工工业基地有限公司(以下简称"工业基地")拥有的两宗面积合计为353,133.30平方米的工业用地(以下简称"本宗土地")均不存在任何权属争议或纠纷,不存在被政府部门针对本宗土地的处罚、责令搬迁或强制拆除等影响公司实际占用或使用状态的情形。	2020年08月22日	2020年8月22日至2025年8月22日	截至目前,该承诺已履行完毕,不存在违背该承诺的情形。
	中国中化控股有限责任公司		为了保证鲁西化工的独立性,本公司在此承诺:1、本次收购对鲁西化工的人员、资产、财务、业务、机构等方面的独立性不会产生实质不利影响。2、本次收购完成后,鲁西化工将继续保持完整的采购、生产、销售体系,拥有独立的知识产权。本公司及本公司控制的企业将严格遵守相关法律、法规和规范性文件中关于上市公司独立性的相关规定,在资产、人员、财务、机构和业务方面与鲁西化工保持相互独立,确保鲁西化工具有独立面向市场的能力。本公司将继续按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等相关规定,避免从事任何影响鲁西化工独立性的行为。	2021年09月16日	2021年9月16日生效,中国中化对鲁西化工拥有控制权期间内持续有效。	截至目前,该承诺正在履行期内,不存在违背该承诺的情形。
	中国中化控股有限责任公司		1、对于中化集团下属企业与上市公司之间现时或今后可能存在的竞争情形,本公司将切实督促中化集团、中化投资发展有限公司履行其已向上市公司作出的避免同业竞争的相关承诺。2、对于因本次划转新产生的本公司下属企业与上市公司的同业竞争,本公司将按照相关证券监管部门的要求,在适用的法律法规及相关监管规则允许的前提下,于本承诺函生效之日起五年内,本着有利于上市公司发展和维护股东利益尤其是中小股东利益的原则,综合运用委托管理、资产重组、股权置换/转让、业务合并/调整或其他合	2021年09月16日	2021年9月16日生效,中国中化对鲁西化工拥有控制权期间内持续有效。	截至目前,该承诺正在履行期内,不存在违背该承诺的情形。

			法方式,稳妥推进符合注入上市公司条件的相关资产或业务整合以解决同业竞争问题。3、本公司将严格遵守相关法律、法规和规范性文件以及上市公司章程等内部管理制度的规定,按照国有资产国家所有、分级管理的原则,通过股权关系依法行使股东权利,妥善处理涉及上市公司利益的事项,不利用控制地位谋取不当利益或进行利益输送。			
	中国中化控股有限责任公司		本公司及本公司控制的企业将按有关法律、法规和规范性文件的规定避免和减少与鲁西化工之间的关联交易。对无法避免或有合理原因而发生的关联交易,本公司及本公司控制的企业将严格遵循有关法律、法规和规范性文件以及上市公司相关制度规定,依法签订协议,履行相关程序,确保定价公允,并依法履行信息披露义务,确保不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。	2021年09月16日	2021年9月16日生效,中国中化工拥有控制权期间内持续有效。	截至目前,该承诺正在履行期内,不存在违背该承诺的情形。
承诺是否按时履行	是					

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

适用  不适用

二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、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。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用  不适用

详见 第十节财务报告五、40（1）

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本年因注销减少山东聊城美益新材料科技有限公司1家公司。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	13
境内会计师事务所注册会计师姓名	王贡勇 张超
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	王贡勇 5 年 张超 1 年

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

公司报告期内聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2021年内部控制有效性进行独立审计。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、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。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、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。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、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

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）
鲁西集团有限公司	公司股东	购买房屋所有权	房屋转让	评估价值	531.16	3,755.82	3,755.82	现金	0
鲁西集团有限公司	公司股东	土地使用权出让	土地使用权出让	评估价值	5,903.05	6,523.33	6,523.33	现金	0
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				无					
对公司经营成果与财务状况的影响情况				无					
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				无					

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
中化集团财务	同受最终控	关联借款	120,000	285,000	310,000	3.5%-3.70%	4,067.24	95,000

有限责任公司	制方控制							
鲁西集团有限 公司	公司股东	财务资助	173,613.6	147,343.00	313,698.60	3.85%	3,412.37	7,258

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

√ 适用 □ 不适用

## 存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款 限额（万元）	存款利率范围	期初余额 （万元）	本期发生额		期末余额 （万元）
					本期合计存入 金额（万元）	本期合计取出 金额（万元）	
中化集团财务 有限责任公司	同受最终控 制方控制	20,000	不低于其他在中国 境内的中资商业银 行同等条件下所提 供的存款利率	19,800	138,783.24	138,783.24	19,800

## 贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度（万 元）	贷款利率范围	期初余额 （万元）	本期发生额		期末余额 （万元）
					本期合计贷款 金额（万元）	本期合计还款 金额（万元）	
中化集团财务 有限责任公司	同受最终控制 方控制	300,000	不高于其他在中国 境内的中资商业银 行同等条件下所提 供的贷款利率	120,000	285,000	310,000	95,000

## 授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
中化集团财务有限任 公司	同受最终控制方控制	授信	300,000	285,000

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

□ 适用 √ 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、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。

## 十五、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

单位：万元

公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保 情况(如 有)	担保期	是否履 行完毕	是否为关 联方担保
聊城双氧水新材料科技有限公司	2019年05月06日	20,000	2020年02月28日	10,000	连带责任保证			一年	否	是
聊城双氧水新材料科技有限公司	2019年05月06日	20,000	2020年04月01日	3,000	连带责任保证			一年	否	是
鲁西工业装备有限公司	2020年05月07日	30,000	2020年07月03日	2,500	连带责任保证			一年	是	是
聊城氟尔新材料科技有限公司	2020年05月07日	50,000	2020年07月03日	2,500	连带责任保证			一年	是	是
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)		25,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)		25,000		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)						0
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		25,000		报告期内担保实际发生						0

(A1+B1+C1)		额合计 (A2+B2+C2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	25,000	报告期末实际担保余额 合计 (A4+B4+C4)	0
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			0.00%

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、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



## 第七节 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	817,393	0.06%				439,422,375	439,422,375	440,239,768	23.12%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				439,458,233	439,458,233	439,458,233	23.08%
3、其他内资持股	817,393	0.06%				-35,858	-35,858	781,535	0.04%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	817,393	0.06%				-35,858	-35,858	781,535	0.04%
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	1,464,043,385	99.94%				35,858	35,858	1,464,079,243	76.88%
1、人民币普通股	1,464,043,385	99.94%				35,858	35,858	1,464,079,243	76.88%
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%				439,458,233	439,458,233	1,904,319,011	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2021年1月12日，公司退休原董事、总经理焦延滨先生以集中竞价交易方式减持公司股份35,858股，占本人持有公司股份的25%，占公司总股本（1,904,319,011股）的0.0019%。

公司2020年向特定对象中化投资发展有限公司非公开发行A股股票439,458,233股，于2021年1月21日在深交所上市，中化投资认购的股份自发行结束之日起36个月内不得转让。

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

根据公司2020年第一次临时股东大会审议及中国证券监督管理委员会核准，公司向特定对象中化投资发展有限公司非公开发行A股股票439,458,233股，发行价格每股7.50元，募集资金总额为人民币3,295,936,747.50元，扣除发行费用人民币6,647,010.82元（不含税）后，实际募集资金净额为人民币3,289,289,736.68元。2020年12月25日，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司非公开发行股票的募集资金到位情况进行了审验，并出具了XYZH/2020JNAA30030号《验资报告》。其中增加股本人民币439,458,233元，公司总股本由1,464,860,778股变更为1,904,319,011股，2021年1月21日新增股份上市。

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
焦延滨	143,433		35,858	107,575	离任董事持股锁定	2022年10月31日
中化投资发展有限公司		439,458,233		439,458,233	认购的非公开发行股份自发行结束之日起36个月内不得转让	2024年1月22日
合计	143,433	439,458,233	35,858	439,565,808	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
非公开发行股票	2020年12月25日	7.5元	439,458,233	2021年01月21日	439,458,233		2021年1月20日在巨潮资讯网披露的《非公开发行A股股票发行情况报告书暨上市公告书》	2021年01月20日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

## 报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

根据公司2020年第一次临时股东大会审议及中国证券监督管理委员会核准，公司向特定对象中化投资发展有限公司非公开发行A股股票439,458,233股，发行价格每股7.50元，募集资金总额为人民币3,295,936,747.50元，扣除发行费用人民币6,647,010.82元（不含税）后，实际募集资金净额为人民币3,289,289,736.68元。2020年12月25日，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司非公开发行股票的募集资金到位情况进行了审验，并出具了XYZH/2020JNAA30030号《验资报告》。其中增加股本人民币439,458,233元，公司总股本由1,464,860,778股变更为1,904,319,011股，2021年1月21日新增股份上市。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司非公开发行股票439,458,233股已于2021年1月21日上市，具体内容详见公司于2021年1月20日披露的《非公开发行A股股票发行情况报告书暨上市公告书》。本次非公开发行完成后，公司总股本由发行前的1,464,860,778股增加至发行后的1,904,319,011股。中化投资通过全额认购公司本次向其非公开发行的439,458,233股股份，直接持股比例增至23.08%，间接持股比例降至25.85%，合计控制的股份比例增至48.93%，公司控股股东由鲁西集团变更为中化投资。

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	148,519	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	119,635	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
鲁西集团有限公司	国有法人	25.85%	492,248,464			492,248,464		
中化投资发展有限公司	国有法人	23.08%	439,458,233	439,458,233	439,458,233	0		

香港中央结算有限公司	境外法人	2.96%	56,280,922			56,280,922		
全国社保基金四一三组合	其他	0.42%	8,070,000			8,070,000		
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	0.32%	6,143,098			6,143,098		
梁锦国	境内自然人	0.30%	5,706,400			5,706,400		
中国农业银行股份有限公司—富国中证 500 指数增强型证券投资基金 (LOF)	其他	0.27%	5,137,400			5,137,400		
全国社保基金四一二组合	其他	0.26%	4,893,810			4,893,810		
徐建明	境内自然人	0.25%	4,782,500			4,782,500		
招商银行股份有限公司—华富成长趋势混合型证券投资基金	其他	0.20%	3,880,000			3,880,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中, 中化投资通过直接和间接的形式持有鲁西集团 55.00% 股权, 除上述关系外, 公司未知上述其他股东是否存在其他关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明 (如有) (参见注 10)	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
鲁西集团有限公司	492,248,464	人民币普通股	492,248,464					
香港中央结算有限公司	56,280,922	人民币普通股	56,280,922					
全国社保基金四一三组合	8,070,000	人民币普通股	8,070,000					
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	6,143,098	人民币普通股	6,143,098					
梁锦国	5,706,400	人民币普通股	5,706,400					
中国农业银行股份有限公司—富国中证 500 指数增强型证券投资基金 (LOF)	5,137,400	人民币普通股	5,137,400					
全国社保基金四一二组合	4,893,810	人民币普通股	4,893,810					
徐建明	4,782,500	人民币普通股	4,782,500					
招商银行股份有限公司—华富成长趋势	3,880,000	人民币普通股	3,880,000					

混合型证券投资基金			
曾繁生		3,395,000	人民币普通股 3,395,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，中化投资通过直接和间接的形式持有鲁西集团 55.00% 股权，除上述关系外，公司未知上述其他股东是否存在其他关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	公司前 10 名无限售股东中，股东梁锦国通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5,515,300 股，占公司总股本的 0.29%。股东徐建明通过长城证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,782,500 股，占公司总股本的 0.25%。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中化投资发展有限公司	张方	2018 年 08 月 31 日	91110000MA01EFCH0J	项目投资；投资管理；资产管理；企业管理咨询；投资咨询。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国中化控股有限责任公司	宁高宁	2021 年 5 月 6 日	91133100MA0GBL5F38	经营国务院授权范围内的国有资产并开展有关投资业务；综合性化工及相关领域(种子、

			<p>植物保护、植物营养、动物营养及其他农业投入品、农业综合服务，化学原料、合成材料、精细化学品、化工新材料等各类化工产品，石油炼制、加油站、石化产品仓储及物流，石油、天然气、化学矿产勘探开发，天然橡胶、轮胎及橡胶制品、化工设备、塑料与橡胶加工设备、膜设备等机械产品、化学清洗与防腐、电池、建材、纺织品，环境保护、节能、新能源)的投资和管理。上述领域相关实物及服务产品的研发、生产、储运、批发、零售、对外贸易(不含危险化学品)；房地产开发、酒店、物业管理以及教育、医疗康养等城市服务产业，信托、租赁、保险、基金、期货等非银行金融业务的投资和管理；资产及资产受托管理；进出口业务；招标、投标业务；工程设计、经济技术咨询、技术服务和技术转让、展览和技术交流；对外承包工程。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)</p>
<p>实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况</p>	<p>截止 2021 年末，中国中化间接持股：扬农化工(600486.SH)36.17%；中化国际(600500.SH)54.60%；中国金茂(0817.HK)35.28%；安道麦(000553.SZ)78.47%；安迪苏(600299.SH)54.65%；倍耐力(米兰上市)37.02%；沧州大化(600230.SH)23.19%；风神股份(600469.SH)57.37%；埃肯(奥斯陆上市)58.20%；沈阳化工(000698.SZ)30.03% 昊华科技(600378.SH)64.21% 克劳斯(600579.SH)56.33%；中化化肥(0297.HK)52.65%；荃银高科(300087.SZ)20.37%；河化股份(000953.SZ)10.23%；凯众股份(603037.SH)6.27%；远东宏信(3360.HK)22.09%；盐湖股份(000792.SZ)9.16%。</p>		

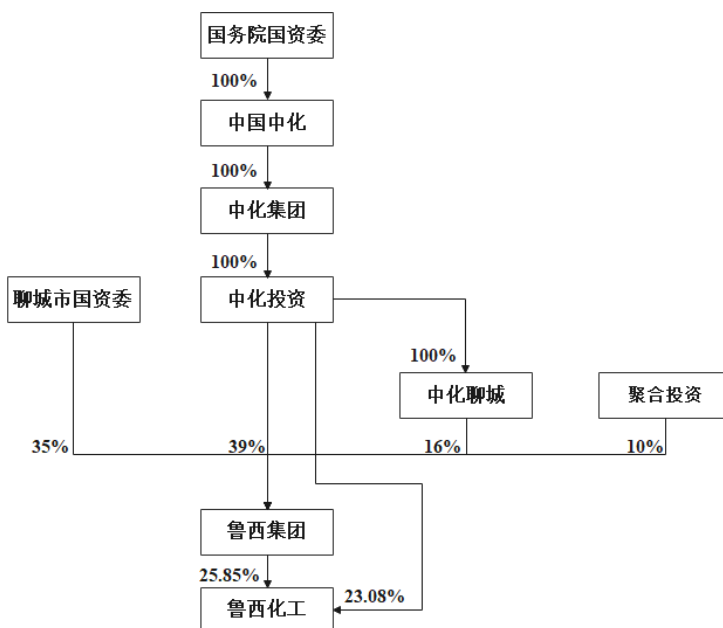
备注：公司最终控制方为国务院国资委。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用  不适用

5、其他持股在 10% 以上的法人股东

适用  不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

### 一、企业债券

适用  不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用  不适用

#### 1、公司债券基本信息

单位：元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
鲁西化工集团股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	18 鲁西 01	112825	2018 年 12 月 13 日	2018 年 12 月 13 日	2023 年 12 月 13 日	735,000,000.00	3.40%	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深圳证券交易所
投资者适当性安排（如有）	持有中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司 A 股证券账户的合格机构投资者（法律、法规禁止购买者除外）								
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	否								

逾期未偿还债券

适用  不适用

#### 2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用  不适用

本期债券的兑付日期为2023年12月13日，若投资者在本期债券存续期的第3年末行使投资者回售选择权，则其回售部分债券的兑付日为2021年12月13日。（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日；顺延期间兑付款项不另计利息）。报告期内，公司分别于2021年11月10日、2021年11月11日和2021年11月12日在巨潮资讯网披露了《关于“18鲁西01”票面利率调整及投资者回售实施办法第1次提示性公告》（公告编号2021-059）、《关于“18鲁西01”票面利率调整及投资者回售实施办法第2次提示性公告》（公告编号2021-060）、《关于“18鲁西01”票面利率调整及投资者回售实施办法第3次提示性公告》

（公告编号2021-061）。2021年12月9日，公司披露了《2018年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）回售结果公告》（公告编号：2021-068），“18鲁西01”的最终回售数量为1,650,000张，回售金额为165,000,000.00元（不含利息），剩余未回售债券数量为7,350,000张。2021年12月13日支付自2020年12月13日至2021年12月12日期间的利息。

### 3、中介机构的情况

债券项目名称	中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	中介机构联系人	联系电话
鲁西化工集团股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	中泰证券股份有限公司	北京市东城区朝阳门北大街9号泓晟国际中心 17 层	王贡勇 张秀芹	沈亮	010-59013955

报告期内上述机构是否发生变化

是  否

### 4、募集资金使用情况

单位：元

债券项目名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况（如有）	募集资金违规使用的整改情况（如有）	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
鲁西化工集团股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	900,000,000.00	900,000,000.00	0.00	公司按照《公司债券发行与交易管理办法》的相关要求，在中国银行东阿支行营业部设立了本次公司债券募集资金专项账户，用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。截至报告期末，公司收到的募集资金净额已全部用于偿还公司债务。	无	是

募集资金用于建设项目

适用  不适用

公司报告期内变更上述债券募集资金用途

适用  不适用

### 5、报告期内信用评级结果调整情况

适用  不适用

6、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用  不适用

## 三、非金融企业债务融资工具

□√ 适用 □ 不适用

## 1、债务融资工具基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式	交易场所
鲁西化工集团股份有限公司 2020 年度第七期超短期融资券	20 鲁西化工 SCP007	12003343	2020 年 9 月 21 日	2020 年 9 月 23 日	2021 年 3 月 19 日	0	3.35%	到期还本付息	银行间市场
鲁西化工集团股份有限公司 2021 年度第一期超短期融资券	21 鲁西化工 SCP001	12100839	2021 年 3 月 5 日	2021 年 3 月 8 日	2021 年 4 月 9 日	0	2.60%	到期还本付息	银行间市场
鲁西化工集团股份有限公司 2021 年度第二期超短期融资券	21 鲁西化工 SCP002	12101014	2021 年 3 月 15 日	2021 年 3 月 17 日	2021 年 7 月 16 日	0	3.10%	到期还本付息	银行间市场
鲁西化工集团股份有限公司 2021 年度第三期超短期融资券	21 鲁西化工 SCP003	12101367	2021 年 4 月 6 日	2021 年 4 月 7 日	2021 年 8 月 6 日	0	2.95%	到期还本付息	银行间市场
鲁西化工集团股份有限公司 2021 年度第四期超短期融资券	21 鲁西化工 SCP004	12102036	2021 年 6 月 1 日	2021 年 6 月 3 日	2021 年 8 月 27 日	0	2.60%	到期还本付息	银行间市场
鲁西化工集团股份有限公司 2021 年度第五期超短期融资券	21 鲁西化工 SCP005	12102529	2021 年 7 月 13 日	2021 年 7 月 14 日	2021 年 10 月 15 日	0	2.85%	到期还本付息	银行间市场
鲁西化工集团股份有限公司 2021 年度第六期超短期融资券	21 鲁西化工 SCP006	12102831	2021 年 8 月 3 日	2021 年 8 月 4 日	2021 年 11 月 5 日	0	2.49%	到期还本付息	银行间市场
鲁西化工集团股份有限公司 2021 年度第七期超短期融资券	21 鲁西化工 SCP007	12103119	2021 年 8 月 23 日	2021 年 8 月 25 日	2021 年 11 月 26 日	0	2.45%	到期还本付息	银行间市场
鲁西化工集团股份有限公司 2021 年度第八期超短期融资券	21 鲁西化工 SCP008	12103668	2021 年 10 月 11 日	2021 年 10 月 13 日	2022 年 2 月 25 日	50,000.00	2.60%	到期还本付息	银行间市场
鲁西化工集团股份有限公司 2021 年度第九期超短期融资券	21 鲁西化工 SCP009	12104028	2021 年 11 月 2 日	2021 年 11 月 3 日	2022 年 3 月 11 日	50,000.00	2.70%	到期还本付息	银行间市场

鲁西化工集团股份有限公司 2021 年度第十期超短期融资券	21 鲁西化工 SCP010	12105132	2021 年 11 月 23 日	2021 年 11 月 24 日	2022 年 4 月 15 日	100,000.00	2.64%	到期还本付息	银行间市场
鲁西化工集团股份有限公司 2018 年度第一期中期票据	18 鲁西化工 MTN001	101800663	2018 年 6 月 4 日	2018 年 6 月 6 日	2021 年 6 月 6 日	0	5.57%	按年付息到期还本	银行间市场
鲁西化工集团股份有限公司 2019 年度第一期中期票据	19 鲁西化工 MTN001	101901165	2019 年 8 月 26 日	2019 年 8 月 28 日	2024 年 8 月 28 日	100,000.00	3.95%	按年付息到期还本	银行间市场
鲁西化工集团股份有限公司 2021 年度第一期中期票据	21 鲁西化工 MTN001	102101668	2021 年 8 月 23 日	2021 年 8 月 25 日	2024 年 8 月 25 日	100,000.00	3.29%	按年付息到期还本	银行间市场
投资者适当性安排（如有）			无						
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施			无						

逾期未偿还债券

适用  不适用

## 2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用  不适用

## 3、中介机构的情况

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	中介机构联系人	联系电话
招商银行股份有限公司	深圳市福田区深南大道 2016 号招商银行深圳分行大厦	/	刘洋、武丹	0755-88026154
				0532-82939635
中国邮政储蓄银行股份有限公司	北京市西城区金融大街 3 号	/	毛智磊、王希凡	010-68857396、13953173201
中信银行股份有限公司	北京市朝阳区光华路 10 号院 1 号楼	/	程谜	010-66635909

兴业银行股份有限公司	北京市朝阳区朝阳门内大街 20 号兴业银行大厦 15 层	/	林晨、周相宇	010-89926551、0531-82097017
中国农业银行股份有限公司	北京市东城区建国门内大街 69 号	/	安立伟	010-85109045
华夏银行股份有限公司	北京市东城区建国门内大街 22 号	/	王冬岩	010-85237021
北京银行股份有限公司	北京市西城区金融大街丙 17 号	/	张国霞	010-66223400
平安银行股份有限公司	深圳市罗湖区深南东路 5047 号	/	哈鑫	0755-88673599

报告期内上述机构是否发生变化

是  否

#### 4、募集资金使用情况

单位：元

债券项目名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况(如有)	募集资金违规使用的整改情况(如有)	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
鲁西化工集团股份有限公司 2020 年度第七期超短期融资券	600,000,000.00	600,000,000.00	0	/	/	是
鲁西化工集团股份有限公司 2021 年度第一期超短期融资券	500,000,000.00	500,000,000.00	0	/	/	是
鲁西化工集团股份有限公司 2021 年度第二期超短期融资券	500,000,000.00	500,000,000.00	0	/	/	是
鲁西化工集团股份有限公司 2021 年度第三期超短期融资券	500,000,000.00	500,000,000.00	0	/	/	是
鲁西化工集团股份有限公司 2021 年度第四期超短期融资券	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	0	/	/	是
鲁西化工集团股份有限公司 2021 年度第五期超短期融资券	500,000,000.00	500,000,000.00	0	/	/	是
鲁西化工集团股份有限公司 2021 年度第六期超短期融资券	500,000,000.00	500,000,000.00	0	/	/	是
鲁西化工集团股份有限公司 2021 年度第七期超短期融资券	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	0	/	/	是
鲁西化工集团股份有限公司 2021 年度第八期超短期融资券	500,000,000.00	500,000,000.00	0	/	/	是
鲁西化工集团股份有限公司 2021 年度第九期超短期融资券	500,000,000.00	500,000,000.00	0	/	/	是
鲁西化工集团股份有限公司 2021 年度第十期超短期融资券	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	0	/	/	是
鲁西化工集团股份有限公司 2018 年度第一期中期票据	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	0	/	/	是
鲁西化工集团股份有限公司 2019 年度第一期中期票据	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	0	/	/	是
鲁西化工集团股份有限公司 2021 年度第一期中期票据	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	0	/	/	是

募集资金用于建设项目

适用  不适用

公司报告期内变更上述债券募集资金用途

适用  不适用

#### 5、报告期内信用评级结果调整情况

适用  不适用

#### 6、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用  不适用

#### 四、可转换公司债券

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

#### 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用  不适用

#### 六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用  不适用

#### 七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是  否

#### 八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	0.3096	0.2635	17.50%
资产负债率	43.73%	54.87%	-11.14%
速动比率	0.1149	0.1287	-10.72%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	526,796.64	72,948.53	622.15%
EBITDA 全部债务比	91.22%	29.49%	61.73%
利息保障倍数	11.57	2.51	360.96%
现金利息保障倍数	20.39	6.09	234.81%
EBITDA 利息保障倍数	15.28	5.51	177.31%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 29 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2022JNAA30308
注册会计师姓名	王贡勇 张超

审计报告正文

#### 一、审计意见

我们审计了鲁西化工集团股份有限公司（以下简称“鲁西化工公司”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了鲁西化工公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于鲁西化工公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

1、收入确认事项	
关键审计事项	审计中的应对
如鲁西化工公司合并财务报表附注五、35和七、37所述，鲁西化工公司2021年度营业收入317.94亿元，较上年增长80.73%。由于收入确认的固有风险水平较高，收入的发生、完整性等对财务报表有重大影响。为此我们将鲁西化工公司的收入确认确定为关键审计事项。	我们执行的主要审计程序： —评价并测试鲁西化工公司管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； —抽取销售合同，检查主要条款，评价鲁西化工公司收入会计政策是否符合企业会计准则； —选取本年收入样本，检查相关出库单和发票等支持性文件，评价鲁西化工公司会计政策执行的一致性和准确性；



	<p>—执行分析程序，包括对主要产品本期收入、成本、毛利率与上年比较分析，并结合行业特征分析收入的月度波动；</p> <p>—选取主要客户函证销售金额，并检查销售订单、出库单和回款单，确认收入的发生；</p> <p>—选取本年收入样本，检查业务数据与财务数据的一致性，确认收入的真实性、完整性；</p> <p>—对资产负债表日前后确认的收入执行截止测试，评价收入是否记录于正确的会计期间。</p>
2、存货跌价事项	
关键审计事项	审计中的应对
<p>如鲁西化工公司合并财务报表附注五、15和七、6及七、46所述，鲁西化工公司存货余额185,579.56万元，存货跌价准备余额8,443.34万元。</p> <p>鲁西化工公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。由于减值测试过程较为复杂，鲁西化工公司管理层在预测中需要做出较多判断和假设。因此我们将存货跌价准备列为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要审计程序：</p> <p>—了解和评价管理层与存货减值相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>—执行存货的监盘程序，检查存货的数量及状况等；</p> <p>—取得鲁西化工公司存货的年末库龄清单，对库龄较长的存货进行分析性复核；</p> <p>—检查以前年度计提的存货跌价准备本年的变化情况；</p> <p>—查询本年度原材料价格变动情况，了解2021年度原材料价格的走势，检查分析管理层是否考虑这些因素对鲁西化工公司存货可能产生减值的影响；</p> <p>—取得鲁西化工公司存货的跌价准备计提明细表等资料，执行存货减值测试程序，检查分析可变现净值的合理性，评估存货跌价准备计提的准确性；</p> <p>—评估鲁西化工公司管理层对存货跌价准备的会计处理以及相关信息在财务报表中的列报和披露是否恰当。</p>

#### 四、其他信息

鲁西化工公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括鲁西化工公司2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督鲁西化工公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王贡勇  
(项目合伙人)

中国注册会计师：张超

中国 北京

二〇二二年四月二十九日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	378,669,099.10	363,853,904.62
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	90,649,710.78	57,271,432.04
应收款项融资	200,000.00	10,430,000.00
预付款项	317,730,795.35	336,955,182.51
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	19,292,656.05	738,327,967.27
其中：应收利息		
应收股利		6,697,592.84
买入返售金融资产		
存货	1,771,362,198.57	1,891,301,689.64
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	238,690,102.61	299,209,308.96
流动资产合计	2,816,594,562.46	3,697,349,485.04
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款	867,761,873.47	734,367,259.43
长期股权投资	51,657,119.32	52,551,316.16
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	35,031,626.20	
固定资产	21,042,890,046.07	21,515,369,813.57
在建工程	3,745,003,056.82	3,167,412,549.69
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,701,593.42	
无形资产	1,989,082,891.17	1,921,556,516.72
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	273,442,198.71	256,353,284.27
其他非流动资产	1,291,368,665.54	529,057,596.56
非流动资产合计	29,298,939,070.72	28,176,668,336.40
资产总计	32,115,533,633.18	31,874,017,821.44
流动负债：		
短期借款	3,368,640,611.42	8,272,834,027.49
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	110,562,673.00	38,424,486.00
应付账款	828,818,863.77	917,697,409.04
预收款项		
合同负债	701,311,986.32	532,863,650.24
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	132,155,017.67	98,071,140.35

应交税费	1,239,954,275.94	390,161,307.00
其他应付款	337,209,667.78	1,834,798,758.75
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	290,665,803.25	1,279,532,993.84
其他流动负债	2,087,568,278.24	666,802,553.04
流动负债合计	9,096,887,177.39	14,031,186,325.75
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,048,000,000.00	190,000,000.00
应付债券	2,734,284,522.18	1,898,672,918.95
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,062,228.72	
长期应付款	184,584,414.00	310,592,650.57
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	584,639,404.83	654,594,351.48
递延所得税负债	394,965,305.40	402,990,424.53
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,948,535,875.13	3,456,850,345.53
负债合计	14,045,423,052.52	17,488,036,671.28
所有者权益：		
股本	1,904,319,011.00	1,904,319,011.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,786,915,036.57	4,786,915,036.57
减：库存股		
其他综合收益	-2,297,898.23	-3,361,799.65
专项储备	37,657,338.38	22,051,894.28

盈余公积	1,009,643,662.01	798,658,015.04
一般风险准备		
未分配利润	10,207,773,491.01	6,752,249,473.26
归属于母公司所有者权益合计	17,944,010,640.74	14,260,831,630.50
少数股东权益	126,099,939.92	125,149,519.66
所有者权益合计	18,070,110,580.66	14,385,981,150.16
负债和所有者权益总计	32,115,533,633.18	31,874,017,821.44

法定代表人：张金成

主管会计工作负责人：闫玉芝

会计机构负责人：闫玉芝

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	374,145,385.55	360,348,095.18
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		9,680,000.00
预付款项	28,647,290.71	23,830,758.65
其他应收款	6,797,997,611.85	11,174,578,788.05
其中：应收利息		
应收股利		648,948.72
存货	388,615,990.00	406,988,811.88
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	70,515,987.02	83,768,252.00
流动资产合计	7,659,922,265.13	12,059,194,705.76
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	458,761,423.83	493,537,899.78

长期股权投资	3,990,549,995.25	1,308,921,608.06
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	35,031,626.20	
固定资产	9,633,274,155.08	10,059,896,830.67
在建工程	350,840,820.15	520,666,020.80
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,424,684,708.03	1,371,504,686.01
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	63,924,710.26	16,487,607.81
其他非流动资产	1,283,550,285.99	511,394,217.01
非流动资产合计	17,240,617,724.79	14,282,408,870.14
资产总计	24,900,539,989.92	26,341,603,575.90
流动负债：		
短期借款	2,813,184,111.42	6,831,415,557.49
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	110,562,673.00	38,424,486.00
应付账款	332,567,351.83	366,402,164.20
预收款项		
合同负债	79,477,489.23	50,017,040.44
应付职工薪酬	39,860,418.32	28,583,273.78
应交税费	168,945,014.57	98,059,232.86
其他应付款	2,983,542,488.90	3,444,973,809.32
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	277,834,650.84	1,279,075,287.67
其他流动负债	2,018,099,073.45	611,828,040.21
流动负债合计	8,824,073,271.56	12,748,778,891.97

非流动负债：		
长期借款	860,000,000.00	190,000,000.00
应付债券	2,734,284,522.18	1,898,672,918.95
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	169,180,914.00	298,166,119.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	443,562,257.09	500,653,912.70
递延所得税负债	124,537,980.27	90,480,157.52
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,331,565,673.54	2,977,973,108.17
负债合计	13,155,638,945.10	15,726,752,000.14
所有者权益：		
股本	1,904,319,011.00	1,904,319,011.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,780,671,999.40	4,811,247,921.39
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	5,681,125.99	2,752,699.10
盈余公积	1,009,643,662.01	798,658,015.04
未分配利润	4,044,585,246.42	3,097,873,929.23
所有者权益合计	11,744,901,044.82	10,614,851,575.76
负债和所有者权益总计	24,900,539,989.92	26,341,603,575.90

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	31,794,339,242.42	17,592,454,573.01
其中：营业收入	31,794,339,242.42	17,592,454,573.01
利息收入		



已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	24,404,652,022.54	16,537,042,439.25
其中：营业成本	22,122,838,620.12	14,810,640,213.60
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	260,858,345.78	142,755,209.00
销售费用	70,781,729.96	65,598,612.63
管理费用	444,557,706.63	398,534,780.34
研发费用	1,040,785,475.86	580,293,808.65
财务费用	464,830,144.19	539,219,815.03
其中：利息费用	453,784,979.22	525,681,368.09
利息收入	4,128,614.90	5,234,005.66
加：其他收益	131,009,273.57	87,067,354.50
投资收益（损失以“-”号填列）	15,355,577.42	16,868,350.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,076,696.27	12,771,350.63
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-67,421,109.75	-19,827,466.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-523,656,887.16	-50,749,129.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-13,357,985.05	-1,566,823.53
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	6,931,616,088.91	1,087,204,419.64
加：营业外收入	20,655,460.61	33,692,656.26
减：营业外支出	905,240,418.46	26,899,869.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,047,031,131.06	1,093,997,206.64
减：所得税费用	1,427,411,540.58	269,022,751.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,619,619,590.48	824,974,455.61

(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	4,619,619,590.48	824,974,455.61
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	4,618,669,170.22	824,832,775.12
2.少数股东损益	950,420.26	141,680.49
六、其他综合收益的税后净额	1,063,901.42	-395,156.67
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,063,901.42	-395,156.67
(一) 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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	1,063,901.42	-395,156.67
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	1,063,901.42	-395,156.67
7.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	4,620,683,491.90	824,579,298.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,619,733,071.64	824,437,618.45
归属于少数股东的综合收益总额	950,420.26	141,680.49
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	2.425	0.563
(二) 稀释每股收益	2.425	0.563

法定代表人：张金成

主管会计工作负责人：闫玉芝

会计机构负责人：闫玉芝

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	11,729,223,113.99	7,257,173,493.02
减：营业成本	9,575,964,594.23	6,234,818,668.31
税金及附加	91,185,430.13	59,751,741.20
销售费用	7,275,529.57	4,529,078.84
管理费用	324,742,624.86	260,122,842.83
研发费用	354,732,937.18	220,476,750.78
财务费用	176,680,752.28	385,499,482.95
其中：利息费用	513,398,869.48	375,964,596.48
利息收入	344,048,414.58	4,696,138.56
加：其他收益	109,901,882.49	63,553,524.43
投资收益（损失以“-”号填列）	1,980,020,000.00	753,232,349.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,754,658.61
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-20,237,212.30	-14,367,640.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-279,073,628.07	-7,450,775.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,300,796.63	-1,570,553.34
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,987,951,491.23	885,371,833.06
加：营业外收入	6,528,539.01	10,807,101.98
减：营业外支出	868,038,652.07	7,286,149.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,126,441,378.17	888,892,785.96
减：所得税费用	16,584,908.51	13,919,247.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,109,856,469.66	874,973,538.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,109,856,469.66	874,973,538.20
（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）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		

(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	2,109,856,469.66	874,973,538.20
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	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	35,301,770,973.93	19,953,094,647.70
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	216,431,245.39	127,522,120.19
收到其他与经营活动有关的现金	714,822,756.99	397,520,115.27
经营活动现金流入小计	36,233,024,976.31	20,478,136,883.16
购买商品、接受劳务支付的现金	19,972,206,174.21	14,071,339,789.41
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		
拆出资金净增加额		
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	2,574,180,982.08	1,895,465,476.05
支付的各项税费	2,419,639,224.25	688,846,688.98
支付其他与经营活动有关的现金	1,802,672,594.84	811,910,002.14
经营活动现金流出小计	26,768,698,975.38	17,467,561,956.58
经营活动产生的现金流量净额	9,464,326,000.93	3,010,574,926.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		254,591,946.18
取得投资收益收到的现金	11,668,485.95	11,882,183.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	76,863,242.33	43,600,157.19
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		1,427,629.19
投资活动现金流入小计	88,531,728.28	311,501,915.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,760,630,260.32	2,900,924,413.32
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	3,760,630,260.32	2,900,924,413.32
投资活动产生的现金流量净额	-3,672,098,532.04	-2,589,422,497.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		3,295,936,747.50
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	18,063,306,222.76	23,649,280,917.03
收到其他与筹资活动有关的现金	1,480,844,795.00	892,610,159.95
筹资活动现金流入小计	19,544,151,017.76	27,837,827,824.48
偿还债务支付的现金	20,697,030,654.20	26,330,941,817.03
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,433,840,153.87	1,447,301,774.88
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	3,138,753,841.28	625,614,210.15
筹资活动现金流出小计	25,269,624,649.35	28,403,857,802.06

筹资活动产生的现金流量净额	-5,725,473,631.59	-566,029,977.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-307,784.92	-85,539.76
五、现金及现金等价物净增加额	66,446,052.38	-144,963,088.45
加：期初现金及现金等价物余额	277,230,558.82	422,193,647.27
六、期末现金及现金等价物余额	343,676,611.20	277,230,558.82

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	12,909,790,634.82	8,055,843,614.26
收到的税费返还		1,661,489.41
收到其他与经营活动有关的现金	6,894,943,122.70	60,179,938.63
经营活动现金流入小计	19,804,733,757.52	8,117,685,042.30
购买商品、接受劳务支付的现金	8,925,983,840.08	5,843,312,065.74
支付给职工以及为职工支付的现金	940,051,735.63	620,166,902.13
支付的各项税费	556,255,854.28	264,965,499.97
支付其他与经营活动有关的现金	1,093,179,881.32	70,073,610.41
经营活动现金流出小计	11,515,471,311.31	6,798,518,078.25
经营活动产生的现金流量净额	8,289,262,446.21	1,319,166,964.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		101,352,452.79
取得投资收益收到的现金	2,245,206,343.91	751,985,466.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	51,295,877.68	223,524,616.88
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	1,226,781,265.69	
投资活动现金流入小计	3,523,283,487.28	1,076,862,535.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,365,976,981.00	1,200,002,496.08
投资支付的现金	2,672,554,945.98	433,125,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,532,500,000.00	1,236,384,546.28
投资活动现金流出小计	6,571,031,926.98	2,869,512,042.36
投资活动产生的现金流量净额	-3,047,748,439.70	-1,792,649,506.67
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		3,295,936,747.50
取得借款收到的现金	17,019,660,000.00	21,043,281,817.03
收到其他与筹资活动有关的现金	638,164,795.00	1,114,037,957.20
筹资活动现金流入小计	17,657,824,795.00	25,453,256,521.73
偿还债务支付的现金	19,058,030,654.20	23,749,941,817.03
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,406,952,471.76	1,132,867,537.81
支付其他与筹资活动有关的现金	2,368,653,841.28	150,368,632.15
筹资活动现金流出小计	22,833,636,967.24	25,033,177,986.99
筹资活动产生的现金流量净额	-5,175,812,172.24	420,078,534.74
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	65,701,834.27	-53,404,007.88
加：期初现金及现金等价物余额	273,724,749.38	327,128,757.26
六、期末现金及现金等价物余额	339,426,583.65	273,724,749.38

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	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	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,904,319,011.00				4,786,915,036.57		-3,361,799.65	22,051,894.28	798,658,015.04		6,752,249,473.26		14,260,831,630.50	125,149,519.66	14,385,981,150.16
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	1,904,319,011.00				4,786,915,036.57		-3,361,799.65	22,051,894.28	798,658,015.04		6,752,249,473.26		14,260,831,630.50	125,149,519.66	14,385,981,150.16
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							1,063,901.42	15,605,444.10	210,985,646.97		3,455,524,017.75		3,683,179,010.24	950,420.26	3,684,129,430.50
（一）综合收益总额							1,063,901.42				4,618,669,170.22		4,619,733,071.64	950,420.26	4,620,683,491.90
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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															





四、本期期末余额	1,904,319,011.00				4,786,915,036.57	-2,297,898.23	37,657,338.38	1,009,643,662.01		10,207,773,491.01		17,944,010,640.74	126,099,939.92	18,070,110,580.66
----------	------------------	--	--	--	------------------	---------------	---------------	------------------	--	-------------------	--	-------------------	----------------	-------------------

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,464,860,778.00				2,180,154,163.07	-2,966,642.98		711,160,661.22		6,838,300,582.46		11,191,509,541.77	125,007,839.17	11,316,517,380.94	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					190,054,369.82		4,444,169.10			-52,794,927.17		141,703,611.75		141,703,611.75	
其他															
二、本年期初余额	1,464,860,778.00				2,370,208,532.89	-2,966,642.98	4,444,169.10	711,160,661.22		6,785,505,655.29		11,333,213,153.52	125,007,839.17	11,458,220,992.69	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	439,458,233.00				2,416,706,503.68	-395,156.67	17,607,725.18	87,497,353.82		-33,256,182.03		2,927,618,476.98	141,680.49	2,927,760,157.47	
（一）综合收益总额						-395,156.67				824,832,775.12		824,437,618.45	141,680.49	824,579,298.94	
（二）所有者投入和减少资本	439,458,233.00				2,416,706,503.68		1,886,124.62					2,858,050,861.30		2,858,050,861.30	
1. 所有者投入的普通股	439,458,233.00				2,849,831,503.68							3,289,289,736.68		3,289,289,736.68	
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					-433,125,000.00			1,886,124.62					-431,238,875.38		-431,238,875.38
(三) 利润分配								87,497,353.82		-858,088,957.15			-770,591,603.33		-770,591,603.33
1. 提取盈余公积								87,497,353.82		-87,497,353.82					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-732,430,389.00			-732,430,389.00		-732,430,389.00
4. 其他										-38,161,214.33			-38,161,214.33		-38,161,214.33
(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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备								15,721,600.56					15,721,600.56		15,721,600.56
1. 本期提取								129,335,397.34					129,335,397.34		129,335,397.34
2. 本期使用								113,613,796.78					113,613,796.78		113,613,796.78

(六) 其他														
四、本期期末余额	1,904,319,011.00			4,786,915,036.57		-3,361,799.65	22,051,894.28	798,658,015.04		6,752,249,473.26		14,260,831,630.50	125,149,519.66	14,385,981,150.16

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,904,319,011.00				4,811,247,921.39			2,752,699.10	798,658,015.04	3,097,873,929.23		10,614,851,575.76
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,904,319,011.00				4,811,247,921.39			2,752,699.10	798,658,015.04	3,097,873,929.23		10,614,851,575.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-30,575,921.99			2,928,426.89	210,985,646.97	946,711,317.19		1,130,049,469.06
（一）综合收益总额										2,109,856,469.66		2,109,856,469.66
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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									210,985,646.97	-1,163,145,152.47		-952,159,505.50

1. 提取盈余公积									210,985,646.97	-210,985,646.97		
2. 对所有者（或股东）的分配										-952,159,505.50		-952,159,505.50
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备								2,928,426.89				2,928,426.89
1. 本期提取								48,805,992.86				48,805,992.86
2. 本期使用								45,877,565.97				45,877,565.97
（六）其他					-30,575,921.99							-30,575,921.99
四、本期期末余额	1,904,319,011.00				4,780,671,999.40			5,681,125.99	1,009,643,662.01	4,044,585,246.42		11,744,901,044.82

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	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	其他	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				2,232,527,821.68				711,160,661.22	3,042,828,133.85		7,451,377,394.75
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				2,232,527,821.68				711,160,661.22	3,042,828,133.85		7,451,377,394.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	439,458,233.00				2,578,720,099.71			2,752,699.10	87,497,353.82	55,045,795.38		3,163,474,181.01
（一）综合收益总额										874,973,538.20		874,973,538.20
（二）所有者投入和减少资本	439,458,233.00				2,578,720,099.71							3,018,178,332.71
1. 所有者投入的普通股	439,458,233.00				2,849,831,503.68							3,289,289,736.68
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					-271,111,403.97							-271,111,403.97
（三）利润分配									87,497,353.82	-819,927,742.82		-732,430,389.00
1. 提取盈余公积									87,497,353.82	-87,497,353.82		
2. 对所有者（或股东）的分配										-732,430,389.00		-732,430,389.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备								2,752,699.10				2,752,699.10

1. 本期提取								39,772,520.11				39,772,520.11
2. 本期使用								37,019,821.01				37,019,821.01
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,904,319,011.00				4,811,247,921.39			2,752,699.10	798,658,015.04	3,097,873,929.23		10,614,851,575.76

### 三、公司基本情况

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405,616,664.00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1,046,233,328.00元。

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，每股面值人民币1元，发行后公司股本增至1,464,860,778.00元。

2020年9月9日经股东大会通过，并经中国证券监督管理委员会《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》（证监许可[2020]3425号）批准，于2020年12月25日以非公开发行股票的方式向中化投资发展有限公司非公开发行人民币普通股439,458,233股，每股面值人民币1元，发行后公司股本增至1,904,319,011.00元。

公司注册地址：山东省聊城市高新技术产业开发区鲁西化工总部驻地；公司办公地址：山东省聊城高新技术产业开发区化工新材料产业园。

本公司属化工行业，主要从事化工新材料、基础化工的生产与销售，承揽工业设备制造安装等业务。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（以上限分支机构经营）；供热、供汽服务；化工产品（危险化学品、易制毒品除外）的生产、销售；化工生产专用设备设计、制造、安装、销售；化工技术咨询与服务。货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司控股股东为中化投资发展有限公司，中化投资发展有限公司直接持股比例23.08%，间接持股比例14.22%。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聊城氟尔新材料科技有限公司、聊城鲁西多元醇新材料科技有限公司、山东聊城鲁西硝基复肥有限公司、聊城鲁西聚酰胺新材料科技有限公司和鲁西工业装备有限公司等35家公司。与上年相比，本年因注销减少山东聊城美益新材料科技有限公司1家公司。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本集团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营业周期、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、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、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。合并成本为本集团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

本集团将所有控制的子公司及结构化主体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，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集团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，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。

### (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，采用各月平均汇率折算。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

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产，按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。本集团分类为该类的金融资产具体包括：应收账款、应收票据、其他应收款等。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的

利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本集团分类为该类的金融资产具体包括：其他债权投资、应收款项融资等。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本集团目前没有指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益性工具投资。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。本集团分类为该类的金融资产主要包括交易性金融资产等。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

本集团在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本年本集团未发生此类情形。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控

制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## 2、金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），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，此类金融负债按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债，本集团按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本集团作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

### 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。本集团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。本集团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。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

### 4、金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### 5、金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结



算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

## 11、应收票据

本集团应收票据的业务模式为以收取合同现金流量为目的的商业承兑汇票，年末应收票据的减值准备按照应收账款的预期信用减值方法计提减值准备。

## 12、应收账款

本集团对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本集团考虑的信息包括：

- 一发行方或债务人发生重大财务困难；
- 一债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

一债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

一债务人很可能破产或进行其他财务重组；

一发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

一以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团按照初始确认日期为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。按照账龄为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：

项目	1年以内	1-2年	2-3年	3-5年	5年以上
违约损失率	4.50%	20%	30%	50%	100%

### 13、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限、借款人所处的行业或贷款抵押率等为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。对其他应收款按照款项性质进行分组并考虑评估信用风险是否显著增加。

本集团在资产负债表日计算其他应收款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前其他应收款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为其他应收款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关其他应收款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“其他应收款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

## 15、存货

本集团存货主要包括在途物资、原材料、在产品、产成品、发出商品、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。

## 16、合同资产

### (1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

### (2) 合同资产的预期信用损失的确认方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述12. 应收账款的预期信用损失确定方法。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

## 17、合同成本

### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

### (2) 与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### （3）与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、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。本集团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。

## 19、长期应收款

本集团长期应收款的预期信用损失根据每笔款项预计收回时间折现确认。

## 20、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%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，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为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

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，按照追加投资支付的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，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团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，原权益法核算的相关其他综合收益应当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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

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，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（财会[2017]7号）》核算的，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处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

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，适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（财会[2017]7号）》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。

## 21、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产采用年限平均方法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	30	5	3.17



## 22、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单位价值较高的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、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、办公设备等。

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。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

### (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

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。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

### (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。

## 23、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

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。

## 24、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、投资性房地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。

## 25、使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

### (1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

### (2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累

计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

#### 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### 使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

## 26、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、专利技术及计算机软件系统等，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、计算机软件系统及特许使用权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。

## 27、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、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、使用权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。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

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。

## 28、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。

## 29、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

## 30、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，本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、补充养老保险、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### （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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

### 31、租赁负债

#### (1) 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

##### 1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

##### 2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁主体增量借款利率作为折现率。

#### (2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

#### (3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②担保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该

情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

### 32、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。

### 33、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。

### 34、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。

## 35、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入。

### （1）收入确认原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
- 2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
- 3) 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照投入法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

- 1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
- 2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
- 3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。
- 4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。



5) 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

(2) 与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

#### ① 销售商品合同

本集团与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以客户接受商品控制权时点确认收入。公司考虑的因素包括：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

#### ② 提供服务合同

本集团与客户之间的提供服务合同通常包含技术服务、产品售后维护服务等履约义务，由于本集团履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

### 36、政府补助

本集团的政府补助包括从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。其中，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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，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。

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集团两种情况，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集团提供贷款的，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集团，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。

### 37、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。

### 38、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

##### 租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

### 提供的激励措施

提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

### 初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

### 折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

### 可变租赁付款额

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

### 经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

### 初始计量

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

### 后续计量

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

#### 租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

### 39、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）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日发布的《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分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。

#### 40、重要会计政策和会计估计变更

##### （1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 21 号—租赁>的通知》（财会〔2018〕35 号），要求在境内同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。因此，公司按上述要求对相关会计政策进行相应变更。	公司于 2021 年 4 月 27 日召开的第八届董事会第十四次会议、第八届监事会第十次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	说明 1

受重要影响的报表项目名称和金额的说明：

说明1：本集团按照新租赁准则有关的衔接规定对年初数据进行了调整：根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前的经营租赁，本集团在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁假设自租赁期开始日即采用本准则的账面价值（采用首次执行日的承租人增量借款利率作为折现率）计量使用权资产。本集团采用首次执行日增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，该等增量借款利率的加权平均值为5.00%。

执行新租赁准则对合并及母公司主要调整情况如下：

合并报表

报表项目	按原租赁准则列示的账面价值	新租赁准则调整影响	按新租赁准则列示的账面价值
------	---------------	-----------	---------------

	2020年12月31日		2021年1月1日
使用权资产		3,376,991.80	3,376,991.80
一年内到期的非流动负债		673,055.15	673,055.15
租赁负债		2,703,936.65	2,703,936.65

#### 母公司报表

执行新租赁准则对母公司报表无影响。

说明2：本公司2021年1月1日执行《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号）相关规定，根据累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。该会计政策变更对公司合并及公司财务报表无影响。

说明3：2021年12月31日，财政部发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称“解释15号”），解释15号中“关于资金集中管理相关列报”相关规定，自公布之日起实施。解释发布前财务报表未按照上述规定列报的，按照本解释对可比期间的财务报表数据进行相应调整。该会计政策变更对公司合并及公司财务报表无影响。

除上述事项外，报告期内本集团无其他会计政策变更事项。

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

#### (3) 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	363,853,904.62	363,853,904.62	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	57,271,432.04	57,271,432.04	

应收款项融资	10,430,000.00	10,430,000.00	
预付款项	336,955,182.51	336,955,182.51	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	738,327,967.27	738,327,967.27	
其中：应收利息			
应收股利	6,697,592.84	6,697,592.84	
买入返售金融资产			
存货	1,891,301,689.64	1,891,301,689.64	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	299,209,308.96	299,209,308.96	
流动资产合计	3,697,349,485.04	3,697,349,485.04	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	734,367,259.43	734,367,259.43	
长期股权投资	52,551,316.16	52,551,316.16	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	21,515,369,813.57	21,515,369,813.57	
在建工程	3,167,412,549.69	3,167,412,549.69	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,376,991.80	3,376,991.80
无形资产	1,921,556,516.72	1,921,556,516.72	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	256,353,284.27	256,353,284.27	

其他非流动资产	529,057,596.56	529,057,596.56	
非流动资产合计	28,176,668,336.40	28,180,045,328.20	3,376,991.80
资产总计	31,874,017,821.44	31,877,394,813.24	3,376,991.80
流动负债：			
短期借款	8,272,834,027.49	8,272,834,027.49	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	38,424,486.00	38,424,486.00	
应付账款	917,697,409.04	917,697,409.04	
预收款项			
合同负债	532,863,650.24	532,863,650.24	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	98,071,140.35	98,071,140.35	
应交税费	390,161,307.00	390,161,307.00	
其他应付款	1,834,798,758.75	1,834,798,758.75	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,279,532,993.84	1,280,206,048.99	673,055.15
其他流动负债	666,802,553.04	666,802,553.04	
流动负债合计	14,031,186,325.75	14,031,859,380.90	673,055.15
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	190,000,000.00	190,000,000.00	
应付债券	1,898,672,918.95	1,898,672,918.95	
其中：优先股			
永续债			



租赁负债		2,703,936.65	2,703,936.65
长期应付款	310,592,650.57	310,592,650.57	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	654,594,351.48	654,594,351.48	
递延所得税负债	402,990,424.53	402,990,424.53	
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,456,850,345.53	3,459,554,282.18	2,703,936.65
负债合计	17,488,036,671.28	17,491,413,663.08	3,376,991.80
所有者权益：			
股本	1,904,319,011.00	1,904,319,011.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,786,915,036.57	4,786,915,036.57	
减：库存股			
其他综合收益	-3,361,799.65	-3,361,799.65	
专项储备	22,051,894.28	22,051,894.28	
盈余公积	798,658,015.04	798,658,015.04	
一般风险准备			
未分配利润	6,752,249,473.26	6,752,249,473.26	
归属于母公司所有者权益合计	14,260,831,630.50		
少数股东权益	125,149,519.66	125,149,519.66	
所有者权益合计	14,385,981,150.16	14,385,981,150.16	
负债和所有者权益总计	31,874,017,821.44	31,874,017,821.44	3,376,991.80

## 调整情况说明

合并资产负债表调整情况说明：除上述需要调整的项目外，2020年12月31日与2021年1月1日财务报表其他相关项目的余额均相同。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	360,348,095.18	360,348,095.18	
交易性金融资产			

衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资	9,680,000.00	9,680,000.00	
预付款项	23,830,758.65	23,830,758.65	
其他应收款	11,174,578,788.05	11,174,578,788.05	
其中：应收利息			
应收股利	648,948.72	648,948.72	
存货	406,988,811.88	406,988,811.88	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	83,768,252.00	83,768,252.00	
流动资产合计	12,059,194,705.76	12,059,194,705.76	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	493,537,899.78	493,537,899.78	
长期股权投资	1,308,921,608.06	1,308,921,608.06	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	10,059,896,830.67	10,059,896,830.67	
在建工程	520,666,020.80	520,666,020.80	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,371,504,686.01	1,371,504,686.01	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	16,487,607.81	16,487,607.81	
其他非流动资产	511,394,217.01	511,394,217.01	
非流动资产合计	14,282,408,870.14	14,282,408,870.14	

资产总计	26,341,603,575.90	26,341,603,575.90	
流动负债：			
短期借款	6,831,415,557.49	6,831,415,557.49	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	38,424,486.00	38,424,486.00	
应付账款	366,402,164.20	366,402,164.20	
预收款项			
合同负债	50,017,040.44	50,017,040.44	
应付职工薪酬	28,583,273.78	28,583,273.78	
应交税费	98,059,232.86	98,059,232.86	
其他应付款	3,444,973,809.32	3,444,973,809.32	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,279,075,287.67	1,279,075,287.67	
其他流动负债	611,828,040.21	611,828,040.21	
流动负债合计	12,748,778,891.97	12,748,778,891.97	
非流动负债：			
长期借款	190,000,000.00	190,000,000.00	
应付债券	1,898,672,918.95	1,898,672,918.95	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	298,166,119.00	298,166,119.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	500,653,912.70	500,653,912.70	
递延所得税负债	90,480,157.52	90,480,157.52	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,977,973,108.17	2,977,973,108.17	
负债合计	15,726,752,000.14	15,726,752,000.14	
所有者权益：			
股本	1,904,319,011.00	1,904,319,011.00	

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,811,247,921.39	4,811,247,921.39	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	2,752,699.10	2,752,699.10	
盈余公积	798,658,015.04	798,658,015.04	
未分配利润	3,097,873,929.23	3,097,873,929.23	
所有者权益合计	10,614,851,575.76	10,614,851,575.76	
负债和所有者权益总计	26,341,603,575.90	26,341,603,575.90	

调整情况说明

执行新租赁准则对母公司报表无影响。

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

根据新租赁准则有关衔接规定，本集团调整首次执行租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。具体调整情况详见本附注“五、40.（1）”

## 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 9%，设计服务费税率为 6%，其余产品税率为 13%；出口产品实行“免、抵、退”税政策。
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%
教育费附加	实际缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳流转税额	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	15%
鲁西化工（欧洲）技术研发有限责任公司	15%

东昌（欧洲）有限责任公司	15%
鲁西化工（香港）有限公司	16.5%
聊城市鲁西化工工程设计有限责任公司	15%
鲁西催化剂有限公司	15%
聊城氟尔新材料科技有限公司	15%
鲁西工业装备有限公司	15%
聊城鲁西氯苯化工有限公司	15%
聊城鲁西聚酰胺新材料科技有限公司	15%
聊城鲁西聚碳酸酯有限公司	15%
聊城鲁西甲酸化工有限公司	15%
山东聊城鲁西硝基复肥有限公司	15%
聊城鲁西氯甲烷化工有限公司	15%
山东鲁西信息技术有限公司	20%
青岛鲁西物流有限公司	20%
聊城鲁西化工物资有限公司	20%
聊城鲁化环保科技有限公司	20%
聊城鲁西供热股份有限公司	20%
聊城鲁西物流有限公司	20%
宁夏鲁西化工化肥有限公司	20%
宁夏鲁西装备制造有限公司	20%
其他子公司	25%

## 2、税收优惠

### （1）增值税

根据财政部、税务总局公告2020年第15号《关于提高部分产品出口退税率的公告》，本集团出口的化工产品和金属压力容器享受“免、抵、退”税优惠政策，出口的化工产品中除双氧水不享受退税外，其余化工产品和金属压力容器退税率为13%。

### （2）企业所得税

1) 根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局下发《关于公布山东省2021年高新技术企业认定名单的通知》，本公司及子公司聊城市鲁西化工工程设计有限责任公司、聊城鲁西氯甲烷化工有限公司被认定为高新技术企业，并已分别取得GR202137001046、GR202137004179、

GR202137004072号高新技术企业证书，资格有效期3年，自2021年1月1日至2023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) 根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省税务局鲁科字[2020]19号文件《关于公布山东省2019年第一批和第二批高新技术企业认定名单的通知》的规定，本集团子公司聊城氟尔新材料科技有限公司和鲁西催化剂有限公司被认定为高新技术企业，并已取得GR201937000483和GR201937001923号高新技术企业证书，资格有效期3年，自2019年1月1日至2021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、山东省税务局鲁科字[2020]136号文件《关于公布山东省2020年第一批高新技术企业认定名单的通知》和鲁科字[2021]10号文件《关于公布山东省2020年第二批高新技术企业认定名单的通知》的规定，本集团子公司鲁西工业装备有限公司、聊城鲁西氯苯化工有限公司、聊城鲁西聚酰胺新材料科技有限公司、聊城鲁西聚碳酸酯有限公司、聊城鲁西甲酸化工有限公司和山东聊城鲁西硝基复肥有限公司分别取GR202037000844、GR202037000613、GR202037001257、GR202037001799、GR202037004068和GR202037001949号高新技术企业证书，资格有效期3年，自2020年1月1日至2022年12月31日期间享受高新技术企业15%的所得税税率优惠。

4) 根据财政部、国家税务总局财税[2019]13号文件《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》的规定，自2019年1月1日起至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。同时根据财政部 税务总局公告2021年第12号文件《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》的规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。本集团子公司山东鲁西信息技术有限公司、青岛鲁西物流有限公司、聊城鲁西化工物资有限公司、聊城鲁化环保科技有限公司、聊城鲁西供热股份有限公司和聊城鲁西物流有限公司、宁夏鲁西化工化肥有限公司和宁夏鲁西装备制造有限公司符合认定标准，享受小型微利企业20%的所得税税率优惠。

5) 根据财税[2021]13号《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，

自2021年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2021年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。故本集团2021年度享受按研发费用额的100%在税前加计扣除的优惠政策。

### （3）城镇土地使用税

根据山东省财政厅、山东省税务局、山东省科学技术厅鲁财税[2019]5号文件《关于高新技术企业城镇土地使用税有关问题的通知》，2019年1月1日以后认定的高新技术企业，自高新技术企业证书注明的发证时间所在年度起，按现行城镇土地使用税税额标准的50%计算缴纳城镇土地使用税；2018年12月31日前认定的高新技术企业，自2019年1月1日起按现行标准的50%计算缴纳城镇土地使用税，有效期至2022年1月26日，本公司和本集团子公司聊城氟尔新材料科技有限公司、鲁西催化剂有限公司、鲁西工业装备有限公司、聊城鲁西氯苈化工有限公司、聊城鲁西聚酰胺新材料科技有限公司、聊城鲁西聚碳酸酯有限公司、聊城鲁西甲酸化工有限公司、山东聊城鲁西硝基复肥有限公司和聊城鲁西氯甲烷化工有限公司享受城镇土地使用税税收优惠。

## 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
银行存款	343,676,611.20	277,230,558.82
其他货币资金	34,992,487.90	86,623,345.80
合计	378,669,099.10	363,853,904.62
其中：存放在境外的款项总额	61,941.56	1,513,842.33
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	34,992,487.90	86,623,345.80

其他说明

（1）本集团存放境外的款项分别为子公司鲁西化工（欧洲）技术研发有限责任公司的银行存款32,187.01元、东昌（欧洲）有限责任公司的银行存款29,754.55元。

（2）本集团期末其他货币资金中包括银行承兑保证金33,168,801.90元，信用证保证金1,550,000.00元，保函保证金273,686.00元。

（3）资产负债表日，本集团不存在因诉讼事项被司法冻结的资金。

## 2、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	117,400.00	0.12%	117,400.00	100.00%		117,400.00	0.18%	117,400.00	100.00%	
其中：										
因信用风险显著不同单项计提坏账准备的应收账款	117,400.00	0.12%	117,400.00	100.00%		117,400.00	0.18%	117,400.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	99,655,160.82	99.88%	9,005,450.04	9.04%	90,649,710.78	63,832,325.18	99.82%	6,560,893.14	10.28%	57,271,432.04
其中：										
按照以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款	99,655,160.82	99.88%	9,005,450.04	9.04%	90,649,710.78	63,832,325.18	99.82%	6,560,893.14	10.28%	57,271,432.04
合计	99,772,560.82	100.00%	9,122,850.04		90,649,710.78	63,949,725.18	100.00%	6,678,293.14		57,271,432.04

按单项计提坏账准备：因信用风险显著不同单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
山东冠晶光电科技有限公司	117,400.00	117,400.00	100.00%	按照该客户的预期信用损失金额计量
合计	117,400.00	117,400.00	--	--

按组合计提坏账准备：按照以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	83,783,047.66	3,770,237.14	4.50%
1-2年	94,022.06	18,804.41	20.00%
2-3年	14,812,202.31	4,443,660.69	30.00%
3-4年	386,281.99	193,141.00	50.00%



5 年以上	579,606.80	579,606.80	100.00%
合计	99,655,160.82	9,005,450.04	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	83,783,047.66
1 至 2 年	94,022.06
2 至 3 年	14,812,202.31
3 年以上	1,083,288.79
3 至 4 年	386,281.99
4 至 5 年	117,400.00
5 年以上	579,606.80
合计	99,772,560.82

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	6,678,293.14	4,353,297.20	1,908,740.30			9,122,850.04
合计	6,678,293.14	4,353,297.20	1,908,740.30			9,122,850.04

## （3）本期实际核销的应收账款情况

本集团本年无实际核销的应收账款。

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 49,932,188.35 元，占应收账款年末余额合计数的比例 50.05%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 5,992,003.40 元。

## 3、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	200,000.00	10,430,000.00
合计	200,000.00	10,430,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	820,761,170.27	
合计	820,761,170.27	

#### 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	315,474,795.35	99.29%	309,834,252.15	91.95%
1至2年	2,256,000.00	0.71%	26,776,305.72	7.95%
3年以上			344,624.64	0.10%
合计	317,730,795.35	--	336,955,182.51	--

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额157,389,083.76元，占预付款项年末余额合计数的比例49.54%。

#### 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		6,697,592.84
其他应收款	19,292,656.05	731,630,374.43
合计	19,292,656.05	738,327,967.27

## (1) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
聊城鲁西民间资本管理有限公司		6,048,644.12
山东鲁西融资租赁有限公司		648,948.72
合计		6,697,592.84

## 2) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

本集团已于2021年1月26日收到聊城鲁西民间资本管理有限公司、山东鲁西融资租赁有限公司支付的相关股利款。

## (2) 其他应收款

## 1) 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
应收补偿款	15,800,000.00	736,800,000.00
出口退税	1,293,477.51	11,470,471.43
保证金	2,534,000.00	3,017,440.10
备用金	229,963.62	1,384,176.34
其他	1,152,402.79	1,316,010.04
合计	21,009,843.92	753,988,097.91

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	21,548,671.64	371,243.23	437,808.61	22,357,723.48
2021 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提		534,845.81		534,845.81

本期转回	14,588,572.81		235,808.61	14,824,381.42
其他变动	-6,351,000.00			-6,351,000.00
2021 年 12 月 31 日余额	609,098.83	906,089.04	202,000.00	1,717,187.87

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

变动的的原因详见本注释七、5.2、（3）

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,640,922.26
1 至 2 年	2,482,000.00
2 至 3 年	15,963,858.96
3 年以上	923,062.70
4 至 5 年	721,062.70
5 年以上	202,000.00
合计	21,009,843.92

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	22,357,723.48	534,845.81	14,824,381.42		6,351,000.00	1,717,187.87
合计	22,357,723.48	534,845.81	14,824,381.42		6,351,000.00	1,717,187.87

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
聊城市自然资源和规划局	14,500,000.00	货币收回
东阿县自然资源和规划局	6,351,000.00	转入长期应收款
合计	20,851,000.00	--

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

本年度无核销的其他应收款。

## 5) 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
聊城市自然资源和规划局开发区分局	补偿款	15,800,000.00	2-3 年	75.20%	593,463.80
陕西煤炭交易中心有限公司	押金	2,300,000.00	1-2 年	10.95%	460,000.00
国家税务总局聊城经济技术开发区税务局	出口退增值税	1,293,477.51	1 年以内	6.16%	
聊城市豪鑫中集汽车销售服务有限公司	押金	234,000.00	4-5 年	1.11%	117,000.00
聊城市东昌府区新区街道办事处李庙资产管理委员会	电费	200,000.00	5 年以上	0.95%	200,000.00
合计	--	19,827,477.51	--	94.37%	1,370,463.80

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	865,554,048.08	40,102,384.44	825,451,663.64	920,620,833.29	30,557,754.00	890,063,079.29
在产品	336,619,645.03		336,619,645.03	326,305,047.16		326,305,047.16
库存商品	555,729,969.86	44,330,971.79	511,398,998.07	600,903,631.23	22,678,822.60	578,224,808.63
合同履约成本	3,852,456.99		3,852,456.99	1,837,835.76		1,837,835.76
发出商品	42,178,085.23		42,178,085.23	52,897,925.17		52,897,925.17
在途物资	51,861,349.61		51,861,349.61	41,972,993.63		41,972,993.63
合计	1,855,795,554.80	84,433,356.23	1,771,362,198.57	1,944,538,266.24	53,236,576.60	1,891,301,689.64

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	30,557,754.00	78,334,244.71		68,789,614.27		40,102,384.44
库存商品	22,678,822.60	76,705,809.44		55,053,660.25		44,330,971.79
合计	53,236,576.60	155,040,054.15		123,843,274.52		84,433,356.23

确定可变现净值的具体依据及本年转回或转销存货跌价准备和合同履约成本的减值准备的原因如下：

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
在途物资、原材料	该材料及半成品生产形成的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费	生产领用及价格变动
在产品		
委托加工物资		
合同履约成本	履行合同收到的对价减去进一步履行合同相关的发生的成本费用及税金	
产成品、发出商品	估计售价减去估计的销售费用和相关税费	对外出售及价格变动

注：合同履约成本系达到控制权转移时点之前发生的运费支出，待收入确认时结转至主营业务成本。

## 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	25,981,438.95	9,815,812.10
待抵扣进项税	212,708,663.66	289,393,496.86
合计	238,690,102.61	299,209,308.96

## 8、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
退城进园搬迁补偿款	953,367,259.43	85,605,385.96	867,761,873.47	734,367,259.43		734,367,259.43	3.7561%
合计	953,367,259.43	85,605,385.96	867,761,873.47	734,367,259.43		734,367,259.43	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提		79,254,385.96		79,254,385.96
其他变动		6,351,000.00		6,351,000.00
2021 年 12 月 31 日余额		85,605,385.96		85,605,385.96

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

本集团部分退城进园搬迁补偿款按照与政府相关部门签订的协议应于2021年12月31日之前收到，受新冠疫情等因素影响，政府部门拨款支付推迟，公司根据预期收到时间考虑货币时间价值计提减值准备。

本集团年末不存在因金融资产转移而终止确认的长期应收款，不存在转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债。

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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			
联营企业												
聊城市铁力货运有限公司	46,627,851.33			553,508.09							47,181,359.42	
聊城交运集团长安货运有限责任公司	3,033,464.83			823,188.18			2,270,893.11				1,585,759.90	
鲁西科安特种设备检测有限公司	2,890,000.00			2,700,000.00			2,700,000.00				2,890,000.00	
小计	52,551,316.16			4,076,696.27			4,970,893.11				51,657,119.32	
合计	52,551,316.16			4,076,696.27			4,970,893.11				51,657,119.32	

## 10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	36,269,569.54			36,269,569.54
(1) 外购	36,269,569.54			36,269,569.54
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	36,269,569.54			36,269,569.54
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	1,237,943.34			1,237,943.34
(1) 计提或摊销	1,237,943.34			1,237,943.34
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	1,237,943.34			1,237,943.34
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	35,031,626.20			35,031,626.20
2.期初账面价值				

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

 适用  不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	35,031,626.20	正在办理中



## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	21,042,890,046.07	21,515,369,813.57
合计	21,042,890,046.07	21,515,369,813.57

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	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	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	1,991,591,649.05	4,331,735,879.19	19,457,713,867.58	7,909,681,982.50	110,811,003.82	385,155,856.93	9,474,954.81	34,196,165,193.88
2.本期增加金额	51,982,184.75	309,045,999.64	967,255,786.61	476,468,399.13	14,534,377.41	293,742,000.71	297,579.16	2,113,326,327.41
(1) 购置	11,033,715.67		78,045,639.03	12,872,650.79	14,482,184.49	89,294,237.70	186,682.80	205,915,110.48
(2) 在建工程转入	40,948,469.08	309,045,999.64	889,210,147.58	463,595,748.34	52,192.92	204,447,763.01	110,896.36	1,907,411,216.93
3.本期减少金额	53,781,374.24	42,923,751.51	404,725,931.87	203,252,521.22	7,909,329.00	7,136,277.83	16,759.31	719,745,944.98
(1) 处置或报废	32,504,084.39	42,923,751.51	146,586,295.17	200,683,491.22	7,909,329.00	7,136,277.83	16,759.31	437,759,988.43
(2) 转入在建工程	21,277,289.85		258,139,636.70	2,569,030.00				281,985,956.55
4.期末余额	1,989,792,459.56	4,597,858,127.32	20,020,243,722.32	8,182,897,860.41	117,436,052.23	671,761,579.81	9,755,774.66	35,589,745,576.31
二、累计折旧								
1.期初余额	468,518,252.71	863,930,671.43	8,271,967,773.91	2,710,045,582.29	75,109,328.14	255,253,994.77	5,164,958.37	12,649,990,561.62
2.本期增加金额	65,571,785.95	142,554,147.00	1,176,062,294.60	508,395,844.72	9,438,932.68	72,272,544.42	1,323,348.08	1,975,618,897.45
(1) 计提	65,571,785.95	142,554,147.00	1,176,062,294.60	508,395,844.72	9,438,932.68	72,272,544.42	1,323,348.08	1,975,618,897.45
3.本期减少金额	19,935,926.16	26,107,777.81	237,248,780.02	178,119,042.36	6,657,580.14	6,351,421.44	15,921.34	474,436,449.27
(1) 处置或报废	8,290,025.02	26,107,777.81	96,282,674.97	176,898,753.29	6,657,580.14	6,351,421.44	15,921.34	320,604,154.01
(2) 转入在建工程	11,645,901.14		140,966,105.05	1,220,289.07				153,832,295.26
4.期末余额	514,154,112.50	980,377,040.62	9,210,781,288.49	3,040,322,384.65	77,890,680.68	321,175,117.75	6,472,385.11	14,151,173,009.80
三、减值准备								
1.期初余额	6,736,909.53	6,888,574.28	14,141,112.82	2,808,752.42	176,135.33	51,956.66	1,377.65	30,804,818.69
2.本期增加金额	39,271,378.80	61,091,060.76	143,413,863.82	124,627,891.63	9,545.01	198,957.49	4,135.50	368,616,833.01
(1) 计提	39,271,378.80	61,091,060.76	143,413,863.82	124,627,891.63	9,545.01	198,957.49	4,135.50	368,616,833.01
3.本期减少金额			689,742.23	3,029,875.43		19,513.60		3,739,131.26
(1) 处置或报废			689,742.23	3,029,875.43		19,513.60		3,739,131.26
4.期末余额	46,008,288.33	67,979,635.04	156,865,234.41	124,406,768.62	185,680.34	231,400.55	5,513.15	395,682,520.44

四、账面价值								
1.期末账面价值	1,429,630,058.73	3,549,501,451.66	10,652,597,199.42	5,018,168,707.14	39,359,691.21	350,355,061.51	3,277,876.40	21,042,890,046.07
2.期初账面价值	1,516,336,486.81	3,460,916,633.48	11,171,604,980.85	5,196,827,647.79	35,525,540.35	129,849,905.50	4,308,618.79	21,515,369,813.57

## (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	备注
房屋及建筑物	158,091,492.94	72,187,747.76	46,008,288.33	39,895,456.85	
构筑物及辅助设施	295,295,899.60	131,581,331.44	67,979,635.04	95,734,933.12	
专用设备	958,006,027.95	661,598,011.93	156,865,234.41	139,542,781.61	
通用设备	758,635,186.95	547,681,244.31	124,406,768.62	86,547,174.02	
运输设备	2,668,048.09	2,359,137.56	185,680.34	123,230.19	
电子设备	8,925,364.25	7,929,063.73	231,400.55	764,899.97	
办公设备	212,730.00	205,063.85	5,513.15	2,153.00	
合计	2,181,834,749.78	1,423,541,600.58	395,682,520.44	362,610,628.76	

## (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	825,125.64

## (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	1,378,002,695.01	正在办理中

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,948,859,694.32	2,879,109,884.33
工程物资	796,143,362.50	288,302,665.36
合计	3,745,003,056.82	3,167,412,549.69

## (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
己内酰胺·尼龙 6 一期工程	523,577,452.21		523,577,452.21	254,896,624.04		254,896,624.04
乙烯下游一体化项目				358,632,096.18		358,632,096.18
双氧水项目				761,094,725.17		761,094,725.17
聚碳酸酯项目	785,378,739.98		785,378,739.98	791,660,328.49		791,660,328.49
高端氟材料一体化项目	1,008,274,754.56		1,008,274,754.56	452,735,348.16		452,735,348.16
20 万吨双酚 A 项目	253,069,338.43		253,069,338.43			
其他	378,559,409.14		378,559,409.14	260,090,762.29		260,090,762.29
合计	2,948,859,694.32		2,948,859,694.32	2,879,109,884.33		2,879,109,884.33

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
己内酰胺-尼龙6一期工程	3,300,000,000.00	254,896,624.04	268,680,828.17			523,577,452.21	15.87%	20%	35,504,911.62	26,410,211.53	3.76%	金融机构贷款
乙烯下游一体化项目	457,200,000.00	358,632,096.18	48,156,170.23	406,788,266.41			88.97%	100%	14,618,549.55	5,088,812.39	3.76%	金融机构贷款
双氧水项目	1,128,860,000.00	761,094,725.17	225,606,147.77	986,700,872.94			87.41%	100%	32,341,501.89	4,227,250.39	3.76%	金融机构贷款
聚碳酸酯项目	976,000,000.00	791,660,328.49	85,393,506.86	91,675,095.37		785,378,739.98	89.86%	95%	62,790,163.17	31,958,008.18	3.76%	金融机构贷款
高端氟材料一体化项目	1,395,500,000.00	452,735,348.16	555,539,406.40			1,008,274,754.56	72.25%	98%	41,353,020.87	29,883,154.76	3.76%	金融机构贷款
20万吨双酚A项目	789,560,000.00		253,069,338.43			253,069,338.43	32.05%	30%	9,750,589.90	9,750,589.90	3.76%	金融机构贷款
合计	8,047,120,000.00	2,619,019,122.04	1,436,445,397.86	1,485,164,234.72		2,570,300,285.18	--	--	196,358,737.00	107,318,027.15		--

## (3) 工程物资

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
机器设备	396,268,515.88		396,268,515.88	207,102,640.90		207,102,640.90
其他物资	399,874,846.62		399,874,846.62	81,200,024.46		81,200,024.46
合计	796,143,362.50		796,143,362.50	288,302,665.36		288,302,665.36

## 13、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	3,376,991.80	3,376,991.80
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	3,376,991.80	3,376,991.80
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	675,398.38	675,398.38
(1) 计提	675,398.38	675,398.38
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	675,398.38	675,398.38
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	2,701,593.42	2,701,593.42
2.期初账面价值	3,376,991.80	3,376,991.80

## 14、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	特许使用权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	1,692,754,707.14	54,960.00	202,172,471.38	52,417,527.21	330,000,000.00	2,277,399,665.73
2.本期增加金额	168,804,301.61			5,466,685.79		174,270,987.40
(1) 购置	168,804,301.61			5,466,685.79		174,270,987.40
(2) 内部研发						
3.本期减少金额			148,899.76			148,899.76
(1) 处置						
(2) 其他			148,899.76			148,899.76
4.期末余额	1,861,559,008.75	54,960.00	202,023,571.62	57,884,213.00	330,000,000.00	2,451,521,753.37
二、累计摊销						
1.期初余额	227,549,391.50	54,960.00	63,403,344.03	17,692,596.34	47,142,857.14	355,843,149.01
2.本期增加金额	36,597,960.25		18,054,699.03	4,800,196.76	47,142,857.15	106,595,713.19
(1) 计提	36,597,960.25		18,054,699.03	4,800,196.76	47,142,857.15	106,595,713.19
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	264,147,351.75	54,960.00	81,458,043.06	22,492,793.10	94,285,714.29	462,438,862.20
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	1,597,411,657.00		120,565,528.56	35,391,419.90	235,714,285.71	1,989,082,891.17
2.期初账面价值	1,465,205,315.64		138,769,127.35	34,724,930.87	282,857,142.86	1,921,556,516.72

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

本集团无未办妥产权证书的土地使用权。

## 15、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	376,467,305.14	59,506,503.75	63,251,477.21	9,870,670.90
内部交易未实现利润	748,023,458.00	112,203,518.70	590,214,367.27	102,699,489.39
可抵扣亏损	475,220,523.09	75,646,693.92	657,853,773.99	121,940,846.26
递延收益	92,702,849.43	14,001,757.09	93,110,564.73	14,302,689.69
预提费用	27,692,284.64	4,153,842.69	36,121,063.07	5,418,159.46
无形资产摊销	46,285,714.27	6,942,857.14	14,142,857.13	2,121,428.57
固定资产折旧	6,580,169.40	987,025.42		
合计	1,772,972,303.97	273,442,198.71	1,454,694,103.40	256,353,284.27

## (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	2,314,808,180.65	394,965,305.40	2,162,957,878.13	402,990,424.53
合计	2,314,808,180.65	394,965,305.40	2,162,957,878.13	402,990,424.53

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		273,442,198.71		256,353,284.27
递延所得税负债		394,965,305.40		402,990,424.53

## (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	203,839,851.34	90,831,686.85
可抵扣亏损	274,259,107.29	160,789,412.35

合计	478,098,958.63	251,621,099.20
----	----------------	----------------

(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
2021 年		66,223,069.84	
2022 年	15,573,772.53	14,658,617.91	
2023 年	31,991,529.60	25,262,724.96	
2024 年	17,646,547.08	15,467,733.73	
2025 年	53,983,144.60	39,177,265.91	
2026 年	155,064,113.48		
合计	274,259,107.29	160,789,412.35	--

## 16、其他非流动资产

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
预付长期资产购置款	1,291,368,665.54		1,291,368,665.54	529,057,596.56		529,057,596.56
合计	1,291,368,665.54		1,291,368,665.54	529,057,596.56		529,057,596.56

## 17、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		3,894,900,000.00
信用借款	3,365,260,000.00	4,260,499,100.00
票据贴现借款		110,000,000.00
短期借款应付利息	3,380,611.42	7,434,927.49
合计	3,368,640,611.42	8,272,834,027.49

本集团不存在已逾期未偿还的短期借款。



## 18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	110,562,673.00	38,424,486.00
合计	110,562,673.00	38,424,486.00

## 19、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	790,285,322.91	835,762,975.43
1-2 年	29,387,982.10	70,245,215.13
2-3 年	7,793,021.89	8,496,774.85
3 年以上	1,352,536.87	3,192,443.63
合计	828,818,863.77	917,697,409.04

## 20、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	701,311,986.32	532,863,650.24
合计	701,311,986.32	532,863,650.24

## 21、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	98,071,140.35	2,252,588,759.04	2,233,740,560.11	116,919,339.28
二、离职后福利-设定提存计划		333,608,950.97	318,373,272.58	15,235,678.39
合计	98,071,140.35	2,586,197,710.01	2,552,113,832.69	132,155,017.67

## (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	14,919,075.30	1,749,066,981.16	1,763,986,056.46	
2、职工福利费		132,886,882.68	132,886,882.68	
3、社会保险费		137,538,404.34	137,538,404.34	
其中：医疗保险费		118,353,509.21	118,353,509.21	
工伤保险费		19,184,895.13	19,184,895.13	
4、住房公积金		161,935,662.84	161,935,662.84	
5、工会经费和职工教育经费	83,152,065.05	71,160,828.02	37,393,553.79	116,919,339.28
合计	98,071,140.35	2,252,588,759.04	2,233,740,560.11	116,919,339.28

## (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		233,984,309.85	233,984,309.85	
2、失业保险费		10,101,573.45	10,101,573.45	
3、企业年金缴费		89,523,067.67	74,287,389.28	15,235,678.39
合计		333,608,950.97	318,373,272.58	15,235,678.39

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	379,563,802.65	199,289,485.21
企业所得税	779,358,511.74	137,095,289.07
个人所得税	10,103,870.99	8,400,461.02
城市维护建设税	28,481,097.82	12,964,092.40
房产税	6,642,084.63	5,042,574.01
土地使用税	10,562,807.90	7,713,782.96
教育费附加	15,987,974.08	9,276,278.48
印花税	3,746,179.60	2,475,416.10
环境保护税	1,365,769.91	1,140,613.36
水资源税	4,131,557.20	5,812,642.00
其他	10,619.42	950,672.39
合计	1,239,954,275.94	390,161,307.00

## 23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	337,209,667.78	1,834,798,758.75
合计	337,209,667.78	1,834,798,758.75

## (1) 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、保证金	162,741,491.36	124,677,603.70
关联方借款	72,580,000.00	1,463,335,995.05
代扣代缴保险	3,651,244.59	134,728.01
备用金	164,195.83	748,193.33
工会会费	2,744,618.91	3,628,776.94
三供一业	36,985,416.00	45,321,058.12
电力基金	35,131,688.65	
指标款		180,000,000.00
其他	23,211,012.44	16,952,403.60
合计	337,209,667.78	1,834,798,758.75

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

本集团无账龄超过1年的重要其他应付款。

## 24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	290,024,095.32	95,457,706.17
一年内到期的应付债券		1,047,675,287.67
一年内到期的长期应付款		136,400,000.00
一年内到期的租赁负债	641,707.93	673,055.15
合计	290,665,803.25	1,280,206,048.99

## 25、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	2,000,000,000.00	599,858,958.91
短期应付债券利息	7,780,000.00	5,506,849.32
待转销项税额	79,788,278.24	61,436,744.81
合计	2,087,568,278.24	666,802,553.04

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
20 鲁西化工 SCP007 超短期融资券	600,000,000.00	2020 年 9 月 21 日	177 天	599,679,945.21	599,858,958.91		4,379,506.85	141,041.09	600,000,000.00	
21 鲁西化工 SCP001 超短期融资券	500,000,000.00	2021 年 3 月 5 日	32 天	499,951,780.82		499,951,780.82	1,187,945.21	48,219.18	500,000,000.00	
21 鲁西化工 SCP002 超短期融资券	500,000,000.00	2021 年 3 月 15 日	121 天	499,817,671.23		499,817,671.23	5,320,684.93	182,328.77	500,000,000.00	
21 鲁西化工 SCP003 超短期融资券	500,000,000.00	2021 年 4 月 6 日	121 天	499,817,671.23		499,817,671.23	5,072,054.79	182,328.77	500,000,000.00	
21 鲁西化工 SCP004 超短期融资券	1,000,000,000.00	2021 年 6 月 1 日	85 天	999,743,835.62		999,743,835.62	6,310,958.90	256,164.38	1,000,000,000.00	
21 鲁西化工 SCP005 超短期融资券	500,000,000.00	2021 年 7 月 13 日	93 天	499,859,863.01		499,859,863.01	3,426,986.30	140,136.99	500,000,000.00	
21 鲁西化工 SCP006 超短期融资券	500,000,000.00	2021 年 8 月 3 日	93 天	499,859,863.01		499,859,863.01	3,312,328.77	140,136.99	500,000,000.00	
21 鲁西化工 SCP007 超短期融资券	1,000,000,000.00	2021 年 8 月 23 日	93 天	999,719,726.03		999,719,726.03	6,522,739.73	280,273.97	1,000,000,000.00	
21 鲁西化工 SCP008 超短期融资券	500,000,000.00	2021 年 10 月 11 日	135 天	499,793,750.00		499,793,750.00	2,969,863.01	206,250.00		500,000,000.00
21 鲁西化工 SCP009 超短期融资券	500,000,000.00	2021 年 11 月 2 日	128 天	499,807,123.29		499,807,123.29	2,271,095.89	192,876.71		500,000,000.00
21 鲁西化工 SCP010 超短期融资券	1,000,000,000.00	2021 年 11 月 23 日	142 天	999,572,054.79		999,572,054.79	2,863,013.70	427,945.21		1,000,000,000.00
合计	--	--	--	7,097,623,284.24	599,858,958.91	6,497,943,339.03	43,637,178.08	2,197,702.06	5,100,000,000.00	2,000,000,000.00

## 26、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,048,000,000.00	190,000,000.00
合计	1,048,000,000.00	190,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

注：本公司2021年度的长期借款利率区间为3.6000%-4.7975%。

## 27、应付债券

## (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公司债券	734,284,522.18	898,672,918.95
中期票据	2,000,000,000.00	1,000,000,000.00
合计	2,734,284,522.18	1,898,672,918.95

## (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	900,000,000.00	2018-12-13	5 年	897,750,000.00	898,672,918.95	0.00	40,375,150.69	611,603.23	165,000,000.00	734,284,522.18
2019 年度第一期中期票据	1,000,000,000.00	2019-8-26	5 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	0.00	39,500,000.00	0.00	0.00	1,000,000,000.00
2021 年第一期中期票据	1,000,000,000.00	2021-8-23	3 年	997,500,000.00	0.00	997,500,000.00	11,627,671.23	2,500,000.00	0.00	1,000,000,000.00
合计	--	--	--	2,895,250,000.00	1,898,672,918.95	997,500,000.00	91,502,821.92	3,111,603.23	165,000,000.00	2,734,284,522.18

## 其他说明

注：经中国证监会于 2018年1月23日签发的“证监许可[2018]172 号”文核准，本公司获准向社会公开发行面值总额不超过9 亿元（含9亿元）的公司债券。公司债券存续期限5年（附第3年末发行人上调票面利率和投资者回售选择权），票面利率为4.58%,采取单利按年计息，不计复利，起息日为2018年12月13日，2019年到2023年间每年的12月13日为上一计息年度的付息日，若投资者在本期债券存续期的第3年末行使投资者回售选择权，则其回售部分债券的付息日为2019年至2021 年每年的12月13日。到期支付本金及最后一期利息。该债券本年满三年后投资者行使回售选择权16,500.00万元，未回售部分票面利率调整为3.4%。

## 28、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	2,703,936.65	3,376,991.80
减：一年内到期的金额	641,707.93	673,055.15
合计	2,062,228.72	2,703,936.65

## 29、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	184,584,414.00	310,592,650.57
合计	184,584,414.00	310,592,650.57

## (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	184,584,414.00	174,192,650.57
关联方借款		136,400,000.00
合计	184,584,414.00	310,592,650.57

## 30、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	654,594,351.48	3,663,866.00	73,618,812.65	584,639,404.83	政府补助
合计	654,594,351.48	3,663,866.00	73,618,812.65	584,639,404.83	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
己内酰胺项目	33,210,000.00			4,920,000.00			28,290,000.00	与资产相关
智安化工园区项目	4,910,714.30			357,142.83			4,553,571.47	与资产相关
安全生产责任救援设备	770,982.14			56,071.44			714,910.70	与资产相关
MTO 技改项目补助	865,818.46			62,589.24			803,229.22	与资产相关
一甲胺项目补助款	227,763.39			16,767.84			210,995.55	与资产相关
氧化铝球项目补助	647,405.25			68,751.00			578,654.25	与资产相关
二期聚碳酸酯项目	13,193,452.41			1,107,142.80			12,086,309.61	与资产相关
60 万吨/年硝基复合肥项目	8,462,857.15			1,057,857.14			7,405,000.01	与资产相关
磷石膏综合利用示范项目	4,482,745.65			736,889.69			3,745,855.96	与资产相关
节能减排项目	7,976,190.46			714,285.72			7,261,904.74	与资产相关
原料路线和动力结构调整年产 30 万吨尿素项目	3,452,380.94			714,285.72			2,738,095.22	与资产相关
1-8#循环流化床烟气锅炉脱硫超低排放改造	4,850,174.15			538,908.24			4,311,265.91	与资产相关
氯化苯节能改造项目	330,000.00			330,000.00				与资产相关
二期己内酰胺项目	4,164,285.74			142,857.12			4,021,428.62	与资产相关
四氯乙烯项目	400,000.00			300,000.00			100,000.00	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	2,857,143.00			285,714.36			2,571,428.64	与资产相关
废水零排放奖励资金	2,651,190.33			242,857.14			2,408,333.19	与资产相关
合成氨装置优化项目	647,142.84			215,714.28			431,428.56	与资产相关
合成氨节能技术改造财政奖励资金	591,428.62			197,142.84			394,285.78	与资产相关
鲁西安全生产应急救援中心项目	187,500.00			187,500.00				与资产相关
尼龙 6 项目	1,214,285.72			378,571.44			835,714.28	与资产相关

新材料项目	892,857.09			142,857.24			749,999.85	与资产相关
聚碳酸酯项目	964,285.70			107,142.31			857,143.39	与资产相关
续建聚碳项目	4,358,095.24			365,714.28			3,992,380.96	与资产相关
双氧水项目	974,610.88	564,566.00		94,387.78			1,444,789.10	与资产相关
20 万吨/年有机硅项目	223,809.58			57,142.92			166,666.66	与资产相关
退城进园搬迁补偿	548,087,232.44			59,896,533.00			488,190,699.44	与资产相关
化工行业工业控制系统	3,000,000.00			140,842.83		183,143.45	2,676,013.72	与资产相关
工业企业技术改造投资激励项目		2,000,000.00					2,000,000.00	与资产相关
甲胺 DMF 环保节能提质改造项目		1,099,300.00					1,099,300.00	与资产相关
合计	654,594,351.48	3,663,866.00		73,435,669.20		183,143.45	584,639,404.83	

注：其他变动系政府补助的退回，详见七、57.（2）

### 31、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	1,904,319,011.00						1,904,319,011.00

### 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）	4,720,341,752.69			4,720,341,752.69
其他资本公积	66,573,283.88			66,573,283.88
合计	4,786,915,036.57			4,786,915,036.57

### 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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	

二、将重分类进损益的其他综合收益	-3,361,799.65	1,063,901.42				1,063,901.42		-2,297,898.23
外币财务报表折算差额	-3,361,799.65	1,063,901.42				1,063,901.42		-2,297,898.23
其他综合收益合计	-3,361,799.65	1,063,901.42				1,063,901.42		-2,297,898.23

## 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	22,051,894.28	141,365,725.28	125,760,281.18	37,657,338.38
合计	22,051,894.28	141,365,725.28	125,760,281.18	37,657,338.38

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

## 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	798,658,015.04	210,985,646.97		1,009,643,662.01
合计	798,658,015.04	210,985,646.97		1,009,643,662.01

## 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	6,752,249,473.26	6,838,300,582.46
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-52,794,927.17
调整后期初未分配利润	6,752,249,473.26	6,785,505,655.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,618,669,170.22	824,832,775.12
减：提取法定盈余公积	210,985,646.97	87,497,353.82
应付普通股股利	952,159,505.50	732,430,389.00
其他		38,161,214.33
期末未分配利润	10,207,773,491.01	6,752,249,473.26

## 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	31,591,506,324.12	22,018,439,652.89	17,473,137,008.21	14,746,676,857.42
其他业务	202,832,918.30	104,398,967.23	119,317,564.80	63,963,356.18
合计	31,794,339,242.42	22,122,838,620.12	17,592,454,573.01	14,810,640,213.60

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	合计
商品类型		
其中：		
其中：化工新材料	20,471,192,894.15	20,471,192,894.15
基础化工	9,225,590,482.60	9,225,590,482.60
化肥	1,902,944,841.82	1,902,944,841.82
其他	194,611,023.85	194,611,023.85
按经营地区分类		
其中：		
其中：国内	29,793,306,003.86	29,793,306,003.86
国外	2,001,033,238.56	2,001,033,238.56
其中：		
其中：某一时点确认收入	31,794,339,242.42	31,794,339,242.42
某一时段确认收入		
合计	31,794,339,242.42	31,794,339,242.42

与履约义务相关的信息：

本集团主营业务包括化工新材料、基础化工、化肥产品及其他业务。

本集团的主要产品销售均通过“鲁西商城”电商平台销售，收款条款为先款后货。对于向购买方销售的商品，本集团在商品的控制权转移时，即商品运送至对方的指定地点或者交给对方指定的承运人时确认收入。在交付后，购买方有决定商品分销方式以及销售价格的自主权，对销售盈余、商品的滞销风险以及亏损承担主要责任。由于商品交付给购买方代表了取得无条件收取合同对价的权利，款项的到期仅取决于时间流逝。与本集团销售产品相关的质量保证不能单独购买，是向客户保证所销售的商品符合既定标准。

### 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	103,160,949.22	35,058,028.69
教育费附加	74,041,227.17	25,309,792.77

房产税	19,248,913.07	17,417,184.42
土地使用税	41,106,421.52	34,109,286.09
印花税	11,815,060.70	7,976,023.78
水利建设基金	264,719.90	2,626,483.99
水资源税	6,731,745.00	14,340,396.80
环保税	4,489,309.20	5,918,012.46
合计	260,858,345.78	142,755,209.00

## 39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	52,755,387.11	44,778,682.82
广告宣传费	2,430,597.73	2,747,770.32
仓储费	4,565,666.32	3,979,968.14
招待费	128,654.04	186,674.62
汽车支出	35,130.38	1,569,969.52
通讯费	14,017.90	195,848.12
差旅费	6,640,554.59	8,382,809.09
咨询服务费	574,130.03	1,222,683.55
会议费	28,327.95	309,968.58
其他	3,609,263.91	2,224,237.87
合计	70,781,729.96	65,598,612.63

## 40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	327,837,674.64	260,194,224.59
折旧	15,780,611.71	17,635,515.62
无形资产摊销	52,134,064.88	51,174,587.12
咨询服务中介费	5,900,247.27	30,130,759.73
汽车支出	5,804,806.50	5,153,754.90
招待费	1,567,749.36	1,259,479.10
通讯费	874,906.58	1,085,159.37
租赁费	773,905.39	1,807,677.19

办公费	2,537,867.86	2,245,745.52
差旅费	3,859,041.73	3,054,233.76
财产保险	1,954,466.07	1,822,165.50
水电费	6,716,671.20	4,735,086.68
维修费	1,973,364.07	1,892,348.40
残疾人保证金	11,536,188.74	11,076,772.67
其他	5,306,140.63	5,267,270.19
合计	444,557,706.63	398,534,780.34

## 41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	727,703,117.74	380,796,340.01
职工薪酬	241,747,481.66	140,413,896.97
折旧费用	63,512,211.69	56,617,383.62
其他	7,822,664.77	2,466,188.05
合计	1,040,785,475.86	580,293,808.65

## 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	453,784,979.22	525,681,368.09
减：利息收入	4,128,614.90	5,234,005.66
加：汇兑损失	4,315,202.30	4,234,476.19
其他支出	10,858,577.57	14,537,976.41
合计	464,830,144.19	539,219,815.03

## 43、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	2,789,753.94	10,717,099.84
淡储补贴款		780,000.00
税收返还	1,797,870.87	1,817,265.00

递延收益转入	73,435,669.20	73,392,989.66
退役军人减免增值税		360,000.00
工业转型发展资金	47,500,000.00	
大气污染治理资金	3,231,479.03	
其他	2,254,500.53	
合计	131,009,273.57	87,067,354.50

## 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	4,076,696.27	12,771,350.63
处置长期股权投资产生的投资收益		508,358.31
其他	11,278,881.15	3,588,641.55
合计	15,355,577.42	16,868,350.49

## 45、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	20,628,833.11	-21,443,218.59
长期应收款坏账损失	-85,605,385.96	
应收账款坏账损失	-2,444,556.90	1,615,752.57
合计	-67,421,109.75	-19,827,466.02

## 46、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-155,040,054.15	-50,749,129.56
五、固定资产减值损失	-368,616,833.01	
合计	-523,656,887.16	-50,749,129.56

## 47、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	-13,357,985.05	-1,566,823.53
其中：未划分为持有待售的非流动资产处置收益	-13,357,985.05	-1,566,823.53
其中：固定资产处置收益	-13,357,985.05	-1,566,823.53
无形资产处置收益		
合计	-13,357,985.05	-1,566,823.53

## 48、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	3,619,456.37	4,557,534.23	3,619,456.37
非流动资产处置利得	198,255.26	2,129,043.37	198,255.26
其中：固定资产处置利得	198,255.26	2,129,043.37	198,255.26
罚没收入	8,216,924.49	17,125,787.59	8,216,924.49
无法支付的款项转入	1,597,766.44	3,873,503.08	1,597,766.44
其他	7,023,058.05	6,006,787.99	7,023,058.05
合计	20,655,460.61	33,692,656.26	20,655,460.61

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	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
直接融资补贴	聊城市财政局	补助	否	否		620,000.00	与收益相关
研究开发财政补助	聊城市财政局	补助	否	否		354,000.00	与收益相关
高端装备制作业标准奖励	聊城市财政局	奖励	否	否	340,000.00	50,000.00	与收益相关
高新技术企业补助	聊城市财政局	补助	否	否	576,400.00	130,000.00	与收益相关
工业企业结构调整奖补	聊城市财政局	奖励	否	否		9,400.00	与收益相关
纳统补贴	青岛市市南区发展和改革局	补助	否	否		200,000.00	与收益相关
省级单项冠军奖励	聊城市财政局	奖励	否	否		500,000.00	与收益相关
收高新区发展环境保障部 专利补贴	聊城高新技术产业开发区 发展环境保障部	补助	否	否	126,000.00		与收益相关
聊城高新技术产业开发区 发展环境保障部奖励	聊城高新技术产业开发区 发展环境保障部	奖励	否	否	190,000.00		与收益相关
国家级技术创新示范企业 奖励资金	聊城市财政局	奖励	否	否	1,250,000.00		与收益相关



出口补贴	聊城市财政局	补助	否	否	495,873.84		与收益相关
收新旧动能转换行业标准奖励	聊城经济技术开发区 市场监督管理局	奖励	否	否	190,000.00		与收益相关
其他补助	政府相关部门	补助	否	否	451,182.53	2,694,134.23	与收益相关
合计					3,619,456.37	4,557,534.23	

## 49、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
诉讼赔偿款（注）	833,570,135.60		833,570,135.60
非流动资产损失	41,422,188.99	19,241,259.42	41,422,188.99
碳排放配额	26,403,165.26		26,403,165.26
公益性捐赠支出		6,007,823.41	
其他	3,844,928.61	1,650,786.43	3,844,928.61
合计	905,240,418.46	26,899,869.26	905,240,418.46

其他说明：

注：此项目系本公司根据聊城市中级人民法院裁定支付给庄信万丰戴维科技有限公司和陶氏环球技术有限责任公司的赔偿款。

## 50、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	1,452,479,976.63	187,447,722.07
递延所得税费用	-25,068,436.05	81,575,028.96
合计	1,427,411,540.58	269,022,751.03

## (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	6,047,031,131.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	907,054,669.66

子公司适用不同税率的影响	522,884,029.12
调整以前期间所得税的影响	9,849,677.07
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	15,151,758.84
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,669,256.12
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	67,440,887.95
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-9,844,078.20
加计扣除影响（研发费、残疾人）	-73,927,049.72
非应税收入的影响	-2,424,980.93
综合利用资源减计收入	-3,703,976.95
小微企业减免应纳税所得税	-400,140.14
所得税费用	1,427,411,540.58

## 51、其他综合收益

详见附注七、33.其他综合收益。

## 52、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
搬迁补偿款	465,242,818.13	46,000,000.00
政府补助	64,856,926.74	33,230,862.07
利息收入	4,128,614.90	5,234,005.66
单位往来款	169,619,372.46	291,840,756.38
罚款收入	8,216,924.49	17,125,787.59
其他	2,758,100.27	4,088,703.57
合计	714,822,756.99	397,520,115.27

### （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
研发费用	735,525,782.51	383,262,528.06
销售费用	19,658,687.88	20,819,929.81
管理费用	48,805,355.40	69,530,453.01

银行手续费	4,228,091.70	7,216,355.08
捐赠支出		6,007,823.41
单位往来款	199,971,957.83	299,529,150.51
三供一业款项	8,335,642.12	3,915,485.50
法院赔偿支出	755,641,461.50	
其他	30,505,615.90	21,628,276.76
合计	1,802,672,594.84	811,910,002.14

## (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
取得子公司收到的现金		1,427,629.19
合计		1,427,629.19

## (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
收到关联方借款	1,473,430,000.00	812,582,202.75
票据保证金		49,836,996.20
收到长期应付款耕地补偿	7,414,795.00	30,190,961.00
合计	1,480,844,795.00	892,610,159.95

## (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	3,136,985,995.05	136,400,000.00
购买子公司的少数股权支付现金		42,120,578.00
支付筹资手续费	1,767,846.23	7,321,621.33
支付同一控制下企业投资款		433,125,000.00
支付非公开发行费用		6,647,010.82
合计	3,138,753,841.28	625,614,210.15

## 53、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	4,619,619,590.48	824,974,455.61
加：资产减值准备	591,077,996.91	70,576,595.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,976,856,840.79	1,835,855,964.16
使用权资产折旧	675,398.38	
无形资产摊销	106,595,713.19	98,677,500.29
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	13,357,985.05	1,566,823.53
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	37,575,693.73	-1,147,408.95
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	453,784,979.22	534,335,489.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,355,577.42	-16,868,350.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-17,088,914.44	20,019,204.62
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-8,025,119.13	61,555,824.34
存货的减少（增加以“-”号填列）	119,939,491.07	-641,163,877.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	690,305,854.90	301,524,865.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	895,006,068.20	-74,639,376.08
其他		-4,692,782.84
经营活动产生的现金流量净额	9,464,326,000.93	3,010,574,926.58
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	343,676,611.20	277,230,558.82
减：现金的期初余额	277,230,558.82	422,193,647.27
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	66,446,052.38	-144,963,088.45

## (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	343,676,611.20	277,230,558.82
可随时用于支付的银行存款	343,676,611.20	277,230,558.82
二、期末现金及现金等价物余额	343,676,611.20	277,230,558.82

其他说明：

截至2021年12月31日，本公司货币资金余额为378,669,099.10元，列示于现金流量表的现金期末余额为343,676,611.20元，差额为银行承兑保证金33,168,801.90元，信用证保证金1,550,000.00元，保函保证金273,686.00元。

## 54、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

详见本附注“七、36. 未分配利润”相关内容。

## 55、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	34,992,487.90	保证金
合计	34,992,487.90	--

## 56、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			
欧元	8,579.52	7.2197	61,941.56
应收账款	--	--	
其中：美元	8,901,154.73	6.3757	56,751,092.21
欧元	2,393,067.19	7.2197	17,277,227.19

应付账款			
其中：美元	5,715,018.54	6.3757	36,437,243.71

(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

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。

全资子公司东昌（欧洲）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。

## 57、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
己内酰胺项目	28,290,000.00	递延收益/其他收益	4,920,000.00
智安化工园区项目	4,553,571.47	递延收益/其他收益	357,142.83
安全生产责任救援设备	714,910.70	递延收益/其他收益	56,071.44
MTO 技改项目补助	803,229.22	递延收益/其他收益	62,589.24
一甲胺项目补助款	210,995.55	递延收益/其他收益	16,767.84
氧化铝球项目补助	578,654.25	递延收益/其他收益	68,751.00
二期聚碳酸酯项目	12,086,309.61	递延收益/其他收益	1,107,142.80
60 万吨/年硝基复合肥项目	7,405,000.01	递延收益/其他收益	1,057,857.14
磷石膏综合利用示范项目	3,745,855.96	递延收益/其他收益	736,889.69
节能减排项目	7,261,904.74	递延收益/其他收益	714,285.72
原料路线和动力结构调整年产 30 万吨尿素项目	2,738,095.22	递延收益/其他收益	714,285.72
1-8#循环流化床烟气锅炉脱硫超低排放改造	4,311,265.91	递延收益/其他收益	538,908.24
氯化苈节能改造项目		递延收益/其他收益	330,000.00
二期己内酰胺项目	4,021,428.62	递延收益/其他收益	142,857.12
四氯乙烯项目	100,000.00	递延收益/其他收益	300,000.00

化工园区环境敏感区域有毒有害气体预警体系建设项目	2,571,428.64	递延收益/其他收益	285,714.36
废水零排放奖励资金	2,408,333.19	递延收益/其他收益	242,857.14
合成氨装置优化项目	431,428.56	递延收益/其他收益	215,714.28
合成氨节能技术改造财政奖励资金	394,285.78	递延收益/其他收益	197,142.84
鲁西安全生产应急救援中心项目		递延收益/其他收益	187,500.00
尼龙 6 项目	835,714.28	递延收益/其他收益	378,571.44
新材料项目	749,999.85	递延收益/其他收益	142,857.24
聚碳酸酯项目	857,143.39	递延收益/其他收益	107,142.31
续建聚碳项目	3,992,380.96	递延收益/其他收益	365,714.28
双氧水项目	1,444,789.10	递延收益/其他收益	94,387.78
20 万吨/年有机硅项目	166,666.66	递延收益/其他收益	57,142.92
退城进园搬迁补偿	488,190,699.44	递延收益/其他收益	59,896,533.00
化工行业工业控制系统	2,676,013.72	递延收益/其他收益	140,842.83
工业企业技术改造投资激励项目	2,000,000.00	递延收益/其他收益	
甲胺 DMF 环保节能提质改造项目	1,099,300.00	递延收益/其他收益	
其他收益	57,573,604.37	其他收益	57,573,604.37
高端装备制作业标准奖励	340,000.00	营业外收入	340,000.00
高新技术企业补助	576,400.00	营业外收入	576,400.00
收高新区发展环境保障部专利补贴	126,000.00	营业外收入	126,000.00
聊城高新技术产业开发区发展环境保障部奖励	190,000.00	营业外收入	190,000.00
国家级技术创新示范企业奖励资金	1,250,000.00	营业外收入	1,250,000.00
出口补贴	495,873.84	营业外收入	495,873.84
收新旧动能转换行业标准奖励	190,000.00	营业外收入	190,000.00
其他补助	451,182.53	营业外收入	451,182.53

## (2) 政府补助退回情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	原因
化工行业工业控制系统	183,143.45	余款未使用

其他说明：

山东鲁西信息技术有限公司于2020年6月10日收到国家工业信息安全发展研究中心拨付的900,000.00元政府补助，专用于化工行业工业控制系统转型升级，2021年该系统转型升级完成后仍有

余款183,143.45元未使用，因该项政府补助为专款专用，故余款183,143.45元于2021年4月22日退回国家工业信息安全发展研究中心。

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

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

本公司子公司山东聊城美益新材料科技有限公司于2021年7月8日办理了注销手续。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
山东聊城鲁西化工第二化肥有限公司	东阿县	东阿县	生产、销售	100.00%		同一控制下企业合并
平阴鲁西装备科技有限公司	平阴县	平阴县	制作、安装	100.00%		同一控制下企业合并
山东聊城鲁西化工第五化肥有限公司	阳谷县	阳谷县	生产、销售	100.00%		同一控制下企业合并
聊城鲁西氯甲烷化工有限公司	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
聊城鲁西氯苯化工有限公司	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
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
聊城鲁西甲酸化工有限公司	聊城市	聊城市	生产、销售	99.00%	1.00%	设立
聊城鲁西聚酰胺新材料科技有限	聊城市	聊城市	生产、销售	99.20%	0.80%	设立



公司						
聊城鲁西甲胺化工有限公司	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
聊城鲁西多元醇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		100.00%	设立
东阿鲁西水务股份有限公司	聊城市	聊城市	供水		80.00%	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
聊城鲁西双氧水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
山东鲁西信息技术有限公司	聊城市	聊城市	技术服务	100.00%		同一控制下企业合并
东昌（欧洲）有限责任公司	德国	德国	贸易	100.00%		设立
聊城鲁西物流有限公司	聊城市	聊城市	物流	100.00%		设立
宁夏鲁西装备制造有限公司	银川市	银川市	制作、安装	100.00%		非同一控制下企业合并
宁夏精英鲁西化肥有限公司	银川市	银川市	生产、销售		100.00%	非同一控制下企业合并
宁夏精英鲁西农资物流有限公司	银川市	银川市	物流		100.00%	非同一控制下企业合并
鲁西催化剂有限公司	聊城市	聊城市	生产、销售	100.00%		同一控制下企业合并
鲁西新能源装备集团有限公司	聊城市	聊城市	生产、销售	56.25%	43.75%	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	20.00%	950,420.26		126,099,939.92

## (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	30,038,642.35	605,624,642.32	635,663,284.67	2,202,350.29	4,151,761.15	6,354,111.44	34,463,887.05	626,726,047.57	661,189,934.62	32,231,936.28	4,400,926.39	36,632,862.67

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	50,661,844.71	4,752,101.28	4,752,101.28	476,858.03	37,185,211.15	708,402.44	4,751,393.34	7,964,119.07

## 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	
聊城市铁力货运有限公司	聊城市	聊城市	货物运输		45.00%	权益法
聊城交运长安货运有限责任公司	聊城市	聊城市	货物运输		45.00%	权益法

## (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	
	聊城市铁力货运有限公司	聊城交运长安货运有限责任公司	聊城市铁力货运有限公司	聊城交运长安货运有限责任公司
流动资产	14,935,422.92	19,577,332.56	15,428,695.01	20,550,497.33
非流动资产	67,709,828.08	48,684,681.95	65,439,288.11	53,386,162.22
资产合计	82,645,251.00	68,262,014.51	80,867,983.12	73,936,659.55
流动负债	4,017,525.23	51,014,284.61	3,639,959.60	48,648,622.94
非流动负债		10,270,374.88		18,806,423.47
负债合计	4,017,525.23	61,284,659.49	3,639,959.60	67,455,046.41
归属于母公司股东权益	78,627,725.77	6,977,355.02	77,228,023.52	6,481,613.14
按持股比例计算的净资产份额	35,382,476.60	3,139,809.76	34,752,610.58	2,916,725.91
--其他	11,798,882.82	-1,554,049.86	11,875,240.75	116,738.92

对联营企业权益投资的账面价值	47,181,359.42	1,585,759.90	46,627,851.33	3,033,464.83
营业收入	17,382,488.12	140,844,274.80	18,884,522.46	130,276,098.72
净利润	1,230,017.98	1,480,834.13	1,584,251.18	2,736,877.56
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	1,230,017.98	1,480,834.13	1,584,251.18	2,736,877.56
本年度收到的来自联营企业的股利		2,270,893.11		

其他说明：

聊城交运集团长安货运有限责任公司以2021年6月30日为评估基准日进行挂牌转让，挂牌起始时间为2022年03月16日，受让方将享有评估基准日后损益。

### (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	2,890,000.00	2,890,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	2,700,000.00	2,800,000.00

其他说明

本集团联营企业向本集团转移资金能力不存在重大限制；本集团联营企业未发生超额亏损；本集团不存在与联营企业投资相关的或有负债。

### 3、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

截至2021年12月31日，本集团不存在未纳入合并财务报表范围的结构化主体。

## 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，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，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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

本集团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，将风险对本集团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，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，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

#### 1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元和欧元有关，除本集团的几个下属子公司以欧元、美元进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2021年12月31日，除下表所述资产及负债的美元余额和欧元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该美元等余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
货币资金-美元		228,491.83
货币资金-欧元	8,579.52	3,026.99
应收款项-美元	8,901,154.73	5,846,503.50
应收款项-欧元	2,393,067.19	618,285.61
应付账款-美元	5,715,018.54	1,299,931.79

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

本集团重视对汇率风险管理政策和策略的研究，保持与经营外汇业务金融机构的紧密合作，并通过在合同中安排有利的结算条款以降低汇率风险。同时随着国际市场占有份额的不断提升，若发生人民币升值等本集团不可控制的风险时，本集团将通过调整销售政策降低由此带来的风险。

#### 2) 利率风险

本集团利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2021年12月31日，本集团的带息债务主要为人民币的浮动利率借款合同，金额合计为2,726,260,000.00元（2020年12月31日：1,604,500,000.00元），及人民币计价的固定利率合同，金额为6,755,864,522.18元（2020年12月31日：12,467,035,095.05元）。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利

率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

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

### 3) 价格风险

本集团以市场价格销售各种产品，因此受到此等价格波动的影响。

## (2) 信用风险

于2021年12月31日，可能引起本集团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集团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。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团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。

本集团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，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：49,932,188.35元。

## (3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团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。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团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。

本集团将银行借款和发行债券作为主要资金来源。于2021年12月31日，本集团尚未使用的银行借款额度为124.21亿元，（2020年12月31日：78.50亿元）其中本集团尚未使用的短期银行借款额度为人民币109.25亿元（2020年12月31日：73.50亿元）。

本集团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：

2021年12月31日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	378,669,099.10				378,669,099.10
应收账款	99,772,560.82				99,772,560.82
应收款项融资	200,000.00				200,000.00
其他应收款	21,009,843.92				21,009,843.92
长期应收款		953,367,259.43			953,367,259.43
金融负债					
短期借款	3,368,640,611.42				3,368,640,611.42
应付票据	110,562,673.00				110,562,673.00
应付账款	828,818,863.77				828,818,863.77
其他应付款	337,209,667.78				337,209,667.78
一年内到期的非流动负债	290,665,803.25				290,665,803.25
其他流动负债	2,087,568,278.24				2,087,568,278.24
长期借款		392,000,000.00	656,000,000.00		1,048,000,000.00
应付债券		734,284,522.18	2,000,000,000.00		2,734,284,522.18
长期应付款				184,584,414.00	184,584,414.00

## 1. 敏感性分析

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

### （1）外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

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

税后影响如下：

项目	汇率变动	2021年度		2020年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值5%	1,613,523.81	1,613,523.81	2,007,291.02	2,007,291.02
所有外币	对人民币贬值5%	-1,613,523.81	-1,613,523.81	-2,007,291.02	-2,007,291.02

## (2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

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

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

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

项目	利率变动	2021年度		2020年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加1%	-15,314,865.08	-15,314,865.08	-4,297,741.67	-4,297,741.67
浮动利率借款	减少1%	15,314,865.08	15,314,865.08	4,297,741.67	4,297,741.67

## 十一、公允价值的披露

### 1、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

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、长期应收款、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券和长期应付款。

不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值无重大差异。

持有至到期投资和存在活跃市场的应付债券，以活跃市场中的报价确定其公允价值，属于第一层次。长期借款、长期应付款以及不存在活跃市场的应付债券，以合同规定的未来现金流量按照市场上具有可比信用等级并在相同条件下提供几乎相同现金流量的利率进行折现后的现值确定其公允价值，属于第三层次。

## 2、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

于2021年12月31日，本集团的应收款项融资以公允价值计量，该部分银行承兑汇票到期日较短，公允价值和账面价值差异极小。

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、长期应收款、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券和长期应付款。

不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值无重大差异。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中化投资发展有限公司	北京市西城区复兴门内大街 28 号 7 层 708 室	投资管理	830,800.00	37.30%	48.93%

本企业的母公司情况的说明

注1：中化投资发展有限公司为中国中化集团有限公司全资子公司，中国中化集团有限公司为中国中化控股有限责任公司控股子公司，故本公司最终控制人为中国中化控股有限责任公司。

注2：中化投资发展有限公司直接持有本公司23.08%的股权，通过控股子公司鲁西集团有限公司间接持有本公司14.22%（中化投资通过直接和间接的形式持有鲁西集团55.00%股权，鲁西集团有限公司持有本公司25.85%）的股权。

本企业最终控制方是中国中化控股有限责任公司。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1.（1）企业集团的构成。

### 3、本企业合营和联营企业情况

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

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
聊城市铁力货运有限公司	联营企业



聊城交运集团长安货运有限责任公司	联营企业
鲁西科安特种设备检测有限公司	联营企业

## 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	公司股东、受同一控股股东控制
鲁西集团(香港)有限公司	受同一控股股东控制
中化集团财务有限责任公司	受母公司的控股股东控制
中化膜技术有限公司	受母公司的控股股东控制
沈阳中化新材料科技有限公司	受母公司的控股股东控制
中化国际（控股）股份有限公司	受母公司的控股股东控制
中化石油（莱阳）有限公司	受母公司的控股股东控制
风神轮胎股份有限公司（本部）	受母公司的控股股东控制
天华化工机械及自动化研究设计院有限公司	受母公司的控股股东控制
青岛橡六输送带有限公司	受母公司的控股股东控制
中化工油气销售有限公司	受母公司的控股股东控制
正和集团股份有限公司	受母公司的控股股东控制
山东华星石油化工集团有限公司	受母公司的控股股东控制
南通星辰合成材料有限公司	受母公司的控股股东控制
中化化肥有限公司山东分公司	受母公司的控股股东控制
中化广东有限公司	受母公司的控股股东控制
河北中化滏恒股份有限公司	受母公司的控股股东控制
太仓中化环保化工有限公司	受母公司的控股股东控制
中化蓝天集团贸易有限公司	受母公司的控股股东控制
中化蓝天氟材料有限公司	受母公司的控股股东控制
中化塑料有限公司	受母公司的控股股东控制
河北中化鑫宝化工科技有限公司	受母公司的控股股东控制
河北中化滏鼎化工科技有限公司	受母公司的控股股东控制
宁夏瑞泰科技股份有限公司	受母公司的控股股东控制
SINOCHEM INTERNATIONAL(OVERSEAS) PTE.LTD.	受母公司的控股股东控制
西双版纳中化橡胶有限公司	受母公司的控股股东控制
上海中化科技有限公司	受母公司的控股股东控制
沈阳化工研究院有限公司	受母公司的控股股东控制
中化工程塑料（扬州）有限公司	受母公司的控股股东控制

郴州中化氟源新材料有限公司	受母公司的控股股东控制
中化高性能纤维材料有限公司	受母公司的控股股东控制
江苏瑞恒新材料科技有限公司	受母公司的控股股东控制
上海苏化化工有限公司	受母公司的控股股东控制
江西星火航天新材料有限公司	受母公司的控股股东控制
中蓝国际化工有限公司	受母公司的控股股东控制
中化化肥有限公司	受母公司的控股股东控制
中化（烟台）作物营养有限公司	受母公司的控股股东控制
中化现代农业（内蒙古）有限公司	受母公司的控股股东控制
北京市石油化工产品开发供应有限公司	受母公司的控股股东控制
江苏优嘉植物保护有限公司	受母公司的控股股东控制
江苏扬农化工集团有限公司	受母公司的控股股东控制
中化日本有限公司	受母公司的控股股东控制
中化健康产业发展有限公司	受母公司的控股股东控制
中蓝晨光成都检测技术有限公司	受母公司的控股股东控制
中国金茂（集团）有限公司	受母公司的控股股东控制
金茂（上海）物业服务有限公司	受母公司的控股股东控制
中国化工信息中心有限公司	受母公司的控股股东控制
南通中蓝工程塑胶有限公司	受母公司的控股股东控制
广州合成材料研究院有限公司	受母公司的控股股东控制
西南化工研究设计院有限公司	受母公司的控股股东控制
中化环境科技工程有限公司	受母公司的控股股东控制

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
鲁西集团有限公司	设备		385,820.39
鲁西集团（香港）有限公司	原料		37,093,808.30
鲁西集团（香港）有限公司	设备		264,475,512.21
聊城市铁力货运有限公司	运输服务	8,116,135.52	10,486,292.89
聊城交运集团长安货运有限责任公司	运输服务	111,671,116.58	113,746,069.74

鲁西科安特种设备检测有限公司	检测服务	16,799,130.19	12,604,305.61
金茂（上海）物业服务有限公司	物业服务	39,321.31	104,995.41
中化化肥有限公司山东分公司	原料	67,220,029.27	21,790,452.72
中化石油（莱阳）有限公司	柴油		959,212.21
聊城瑞锦（香港）有限公司	代理服务		34,293,732.31
中化膜技术有限公司	原料	8,255,079.65	
沈阳中化新材料科技有限公司	原料	2,845,007.96	
中化国际（控股）股份有限公司	原料	755,756.47	
天华化工机械及自动化研究设计院有限公司	原料	67,787.61	
青岛橡六输送带有限公司	原料	43,982.30	
沈阳化工研究院有限公司	技术服务	710,377.36	
中蓝晨光成都检测技术有限公司	技术服务	70,754.72	
中化工油气销售有限公司	原料	1,055,843,617.86	
正和集团股份有限公司	原料	14,597,777.17	
山东华星石油化工有限公司	原料	31,242,788.14	
中国化工信息中心有限公司	咨询服务	122,641.51	
南通星辰合成材料有限公司	原料	177,846,145.13	
合计	—	1,496,247,448.75	495,940,201.79

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
中化广东有限公司	聚碳酸酯	2,132,004.25	16,982,858.84
河北中化滏恒股份有限公司	32%烧碱		85,552.76
太仓中化环保化工有限公司	二氟甲烷	60,739,703.65	45,897,357.44
太仓中化环保化工有限公司	四氯乙烯		967,852.18
中化蓝天集团贸易有限公司	二氟甲烷		734,399.99
中化蓝天氟材料有限公司	六氟丙烯	23,283,721.35	18,050,778.74
中化塑料有限公司	锦纶 6 切片、多元醇	17,592,324.27	21,653,160.15
河北中化鑫宝化工科技有限公司	正丁醇	2,454,385.37	1,444,777.71
宁夏瑞泰科技股份有限公司	三氯甲烷	7,247,350.47	706,287.52
宁夏中化锂电池材料有限公司	反应釜制作		116,814.16
西双版纳中化橡胶有限公司	甲酸	507,377.76	187,871.19
SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE. LTD.	三甲胺	9,956,517.25	907,172.18
河北中化滏鼎化工科技有限公司	二氯甲烷、烧碱	526,618.04	

上海中化科技有限公司	催化剂	4,716.98	
郴州中化氟源新材料有限公司	四氯乙烯	13,947,174.48	
中化高性能纤维材料有限公司	三氯甲烷	114,485.51	
江苏瑞恒新材料科技有限公司	设备制造	55,221,238.94	
上海苏化化工有限公司	甲酸	143,571.12	
江西星火航天新材料有限公司	二甲胺	855,504.64	
中蓝国际化工有限公司	DMC	6,206,540.71	
中化化肥有限公司	硫酸铵	2,240,880.28	
中化（烟台）作物营养有限公司	复混肥	1,113,622.66	
中化现代农业（内蒙古）有限公司	尿素硝铵溶液	861,304.95	
聊城交运集团长安货运有限责任公司	备件维修	530.97	
鲁西集团有限公司	办公桌椅	78,234.51	
中化国际（控股）股份有限公司	聚碳酸酯	2,831.86	
北京市石油化工产品开发供应有限公司	检测服务	98,113.21	
江苏优嘉植物保护有限公司	环己烷	2,639,676.48	
江苏扬农化工集团有限公司	双氧水	8,490,088.74	
中化日本有限公司	多元醇、六氟丙烯	22,418,197.41	
南通中蓝工程塑胶有限公司	聚碳酸酯	122,123.89	
广州合成材料研究院有限公司	聚碳酸酯	761,438.05	
中化健康产业发展有限公司	辛醇	9,447,918.58	
合计	—	249,208,196.38	107,734,882.86

## （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	110,091.74	110,091.74

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中国金茂（集团）有限公司	房屋	363,820.84	970,188.84

## （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
聊城鲁西双氧水新材料科技有限公司	100,000,000.00	2020年02月28日	2021年02月25日	是
聊城鲁西双氧水新材料科技有限公司	30,000,000.00	2020年04月01日	2021年03月31日	是
鲁西工业装备有限公司	25,000,000.00	2020年07月03日	2021年06月27日	是
聊城氟尔新材料科技有限公司	25,000,000.00	2020年07月03日	2021年06月27日	是

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	80,000,000.00	2020年04月28日	2021年04月23日	是
鲁西集团有限公司	160,000,000.00	2020年08月20日	2021年08月19日	是
鲁西集团有限公司	100,000,000.00	2020年09月23日	2021年04月01日	是
鲁西集团有限公司	100,000,000.00	2020年09月28日	2021年04月01日	是
鲁西集团有限公司	75,000,000.00	2020年04月23日	2021年04月22日	是
鲁西集团有限公司	25,000,000.00	2020年04月23日	2021年04月22日	是
鲁西集团有限公司	100,000,000.00	2020年04月23日	2021年04月22日	是
鲁西集团有限公司	100,000,000.00	2020年05月08日	2021年05月07日	是
鲁西集团有限公司	86,000,000.00	2020年05月08日	2021年05月07日	是
鲁西集团有限公司	105,000,000.00	2020年03月02日	2021年02月26日	是
鲁西集团有限公司	100,000,000.00	2020年03月31日	2021年03月23日	是
鲁西集团有限公司	90,000,000.00	2020年04月17日	2021年04月13日	是
鲁西集团有限公司	200,000,000.00	2020年06月17日	2021年06月11日	是
鲁西集团有限公司	200,000,000.00	2020年06月18日	2021年06月09日	是
鲁西集团有限公司	100,000,000.00	2020年07月10日	2021年07月05日	是
鲁西集团有限公司	200,000,000.00	2020年05月21日	2021年05月21日	是
鲁西集团有限公司	210,500,000.00	2020年07月07日	2021年07月07日	是
鲁西集团有限公司	200,000,000.00	2020年07月08日	2021年07月08日	是
鲁西集团有限公司	83,400,000.00	2020年03月06日	2021年03月03日	是
鲁西集团有限公司	130,000,000.00	2020年02月10日	2021年02月09日	是
鲁西集团有限公司	100,000,000.00	2020年03月04日	2021年03月03日	是
鲁西集团有限公司	100,000,000.00	2020年03月25日	2021年03月03日	是
鲁西集团有限公司	100,000,000.00	2020年05月25日	2021年05月24日	是
鲁西集团有限公司	100,000,000.00	2020年09月11日	2021年06月03日	是

鲁西集团有限公司	200,000,000.00	2020年09月23日	2021年06月03日	是
鲁西集团有限公司	100,000,000.00	2020年06月30日	2021年06月30日	是
鲁西集团有限公司	150,000,000.00	2020年07月01日	2021年07月01日	是
鲁西集团有限公司	100,000,000.00	2020年06月12日	2021年06月11日	是
鲁西集团有限公司	400,000,000.00	2020年08月21日	2021年08月20日	是
鲁西集团有限公司	100,000,000.00	2020年08月21日	2021年02月08日	是
鲁西集团有限公司	69,000,000.00	2020年09月22日	2021年03月18日	是
鲁西集团有限公司	48,571,430.00	2016年06月20日	2021年06月19日	是
鲁西集团有限公司	36,428,570.00	2016年07月20日	2021年06月19日	是
鲁西集团有限公司	30,000,000.00	2020年02月28日	2021年02月25日	是
鲁西集团有限公司	70,000,000.00	2020年03月11日	2021年03月10日	是

## (4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
鲁西集团有限公司	136,400,000.00	2015年10月19日	2021年01月27日	已归还
鲁西集团有限公司	136,400,000.00	2015年10月19日	2021年01月27日	已归还
鲁西集团有限公司	1,400,850,000.00	2021年01月01日	注1	已归还
鲁西集团有限公司	72,580,000.00	2021年12月22日	注1	未归还
中化集团财务有限责任公司	100,000,000.00	2020年10月20日	2021年10月13日	已归还
中化集团财务有限责任公司	60,000,000.00	2020年10月20日	2021年10月14日	已归还
中化集团财务有限责任公司	40,000,000.00	2020年10月20日	2021年10月15日	已归还
中化集团财务有限责任公司	500,000,000.00	2020年12月10日	2021年03月09日	已归还
中化集团财务有限责任公司	500,000,000.00	2020年12月10日	2021年03月11日	已归还
中化集团财务有限责任公司	200,000,000.00	2021年02月19日	2021年05月07日	已归还
中化集团财务有限责任公司	250,000,000.00	2021年03月10日	2021年10月09日	已归还
中化集团财务有限责任公司	200,000,000.00	2021年03月10日	2021年10月11日	已归还
中化集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2021年03月10日	2021年10月15日	已归还
中化集团财务有限责任公司	100,000,000.00	2021年03月19日	2021年09月10日	已归还
中化集团财务有限责任公司	100,000,000.00	2021年03月19日	2021年09月13日	已归还
中化集团财务有限责任公司	100,000,000.00	2021年03月23日	2021年07月30日	已归还
中化集团财务有限责任公司	200,000,000.00	2021年09月13日	2021年12月15日	已归还
中化集团财务有限责任公司	200,000,000.00	2021年10月13日	2021年11月08日	已归还

中化集团财务有限责任公司	150,000,000.00	2021 年 10 月 14 日	2021 年 11 月 05 日	已归还
中化集团财务有限责任公司	150,000,000.00	2021 年 11 月 05 日	2021 年 12 月 01 日	已归还
中化集团财务有限责任公司	200,000,000.00	2021 年 11 月 09 日	2021 年 12 月 03 日	已归还
中化集团财务有限责任公司	150,000,000.00	2021 年 12 月 02 日	2022 年 08 月 12 日	未归还
中化集团财务有限责任公司	200,000,000.00	2021 年 12 月 06 日	2022 年 05 月 24 日	未归还
中化集团财务有限责任公司	200,000,000.00	2021 年 07 月 30 日	2022 年 07 月 29 日	未归还
中化集团财务有限责任公司	200,000,000.00	2021 年 09 月 06 日	2022 年 07 月 29 日	未归还
中化集团财务有限责任公司	3,000,000.00	2021 年 12 月 15 日	2022 年 03 月 21 日	未归还
中化集团财务有限责任公司	3,000,000.00	2021 年 12 月 15 日	2022 年 06 月 21 日	未归还
中化集团财务有限责任公司	3,000,000.00	2021 年 12 月 15 日	2022 年 09 月 21 日	未归还
中化集团财务有限责任公司	3,000,000.00	2021 年 12 月 15 日	2022 年 12 月 21 日	未归还
中化集团财务有限责任公司	3,000,000.00	2021 年 12 月 15 日	2023 年 03 月 21 日	未归还
中化集团财务有限责任公司	3,000,000.00	2021 年 12 月 15 日	2023 年 06 月 21 日	未归还
中化集团财务有限责任公司	3,000,000.00	2021 年 12 月 15 日	2023 年 09 月 21 日	未归还
中化集团财务有限责任公司	3,000,000.00	2021 年 12 月 15 日	2023 年 12 月 21 日	未归还
中化集团财务有限责任公司	3,000,000.00	2021 年 12 月 15 日	2024 年 03 月 21 日	未归还
中化集团财务有限责任公司	3,000,000.00	2021 年 12 月 15 日	2024 年 06 月 21 日	未归还
中化集团财务有限责任公司	3,000,000.00	2021 年 12 月 15 日	2024 年 09 月 21 日	未归还
中化集团财务有限责任公司	167,000,000.00	2021 年 12 月 15 日	2024 年 12 月 15 日	未归还

注 1：对鲁西集团有限公司借款属于滚动借款，根据公司资金情况可以随借随还，此项目所列示数据为本年贷方发生额，截至 2021 年 12 月 31 日，未偿还余额为 72,580,000.00 元，本年度因与鲁西集团的资金拆借共向其支付利息 34,123,736.27 元。

注 2：本年度因与中化集团财务有限责任公司的资金拆借共向其支付利息 40,672,448.61 元。

#### (5) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
鲁西集团有限公司	房产转让	36,269,569.54	
鲁西集团有限公司	土地转让	59,847,100.02	
鲁西集团有限公司	股权转让		433,125,000.00

注：本期房产转让价格 3755.82 万元，不含增值税金额 3626.96 万元；土地转让价格 6523.33 万元，不含增值税金额 5984.71 万元。

(6) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	23,371,493.70	10,559,435.05

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	宁夏中化锂电池材料有限公司	13,200.00	2,640.00	52,800.00	2,376.00
应收账款	江苏瑞恒新材料科技有限公司	6,240,000.00	280,800.00		
其他应收款	中国金茂（集团）有限公司			563,581.14	112,716.23
预付款项	中化宝砺商务服务有限公司	120,000.00			
预付款项	山东华星石油化工集团有限公司	870,214.60			
预付款项	正和集团股份有限公司	517,402.20			
预付款项	中化工油气销售有限公司	8,556,051.49			
预付款项	南通星辰合成材料有限公司	4,320,000.00			
预付款项	西南化工研究设计院有限公司	1,488,000.00			
预付款项	中化商务有限公司	1,000.00			
预付款项	中化膜技术有限公司	771,066.00			

(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
其他应付款	鲁西集团有限公司	72,580,000.00	1,463,335,995.05
应付账款	聊城市铁力货运有限公司	390,042.55	1,560,953.40
应付账款	聊城交运集团长安货运有限责任公司	3,616,542.48	3,285,515.46
其他应付款	聊城交运集团长安货运有限责任公司	500,000.00	500,000.00
应付账款	鲁西科安特种设备检测有限公司	1,533,823.00	1,034,475.00



一年内到期的非流动负债	鲁西集团有限公司		136,400,000.00
长期应付款	鲁西集团有限公司		136,400,000.00
短期借款	中化集团财务有限责任公司	750,825,000.00	1,200,000,000.00
一年内到期的非流动负债	中化集团财务有限责任公司	12,189,444.48	
长期借款	中化集团财务有限责任公司	188,000,000.00	
合同负债	河北中化滏恒股份有限公司	17,925.81	17,925.81
其他流动负债	河北中化滏恒股份有限公司	2,330.36	2,330.36
合同负债	河北中化鑫宝化工科技有限公司	47,739.58	24,248.84
其他流动负债	河北中化鑫宝化工科技有限公司	6,206.14	3,152.35
合同负债	太仓中化环保化工有限公司	548,191.82	893,628.53
其他流动负债	太仓中化环保化工有限公司	71,264.94	116,171.71
合同负债	中化高性能纤维材料有限公司		2,659.98
其他流动负债	中化高性能纤维材料有限公司		345.80
合同负债	中化蓝天集团贸易有限公司	77,989.38	77,989.38
其他流动负债	中化蓝天集团贸易有限公司	10,138.62	10,138.62
合同负债	中化蓝天氟材料有限公司	2,369,203.54	663,112.18
其他流动负债	中化蓝天氟材料有限公司	307,996.46	86,204.58
合同负债	宁夏瑞泰科技股份有限公司	67,493.59	5,062.85
其他流动负债	宁夏瑞泰科技股份有限公司	8,774.17	658.17
应付账款	青岛橡六输送带有限公司	49,700.00	
合同负债	河北中化滏鼎化工科技有限公司	314,089.93	
其他流动负债	河北中化滏鼎化工科技有限公司	40,831.69	
合同负债	郴州中化氟源新材料有限公司	237,999.16	
其他流动负债	郴州中化氟源新材料有限公司	30,939.89	
合同负债	中蓝国际化工有限公司	22,404.42	
其他流动负债	中蓝国际化工有限公司	2,912.58	
合同负债	江西星火航天新材料有限公司	55,021.67	
其他流动负债	江西星火航天新材料有限公司	7,152.82	
合同负债	中化化肥有限公司	9,757.34	
其他流动负债	中化化肥有限公司	878.16	
合同负债	江苏优嘉植物保护有限公司	23,438.65	
其他流动负债	江苏优嘉植物保护有限公司	3,047.02	
合同负债	江苏扬农化工集团有限公司	23,185.60	
其他流动负债	江苏扬农化工集团有限公司	3,014.13	

合同负债	中化环境科技工程有限公司	833,920.35	
其他流动负债	中化环境科技工程有限公司	108,409.65	
合同负债	SINOCHEM INTERNATIONAL (OVERSEAS) PTE. LTD.	1,070,663.20	
应付账款	沈阳中化新材料科技有限公司	500,000.00	
应付账款	天华化工机械及自动化研究设计院有限公司	64,000.00	

## 7、关联方承诺

本集团不存在关联方承诺。

## 8、其他

### 1. 存放关联方的货币资金

单位：元

关联方	年末账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
中化集团财务有限责任公司	198,000,000.00	1,387,832,368.69	1,387,832,368.69	198,000,000.00

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无重要或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	3,808,638,022.00
-----------	------------------

**注：**以 2021 年年度权益分派实施时股权登记日的股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 20 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

自董事会审议利润分配预案后至实施利润分配方案的股权登记日期间，若公司总股本因限制性股票激励计划等原因发生变动的，依照未来实施权益分派时股权登记日的总股本为基数实施，并保持上述分配比例不变对总额进行调整。

2、2021年12月31日召开的第八届董事会第二十一次会议审议通过《关于〈鲁西化工集团股份有限公司2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈鲁西化工集团股份有限公司 2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于〈鲁西化工集团股份有限公司2021年限制性股票激励计划管理办法〉的议案》等议案。

2022年4月14日，公司收到实际控制人中国中化控股有限责任公司转发的国务院国有资产监督管理委员会出具的《关于鲁西化工集团股份有限公司实施限制性股票激励计划的批复》（国资考分[2022]136号），原则同意公司实施限制性股票激励计划。

2022年4月17日，公司第八届董事会第二十三次会议审议通过《关于〈鲁西化工集团股份有限公司2021 年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》、《关于〈鲁西化工集团股份有限公司 2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）〉的议案》、《关于〈鲁西化工集团股份有限公司2021年限制性股票激励计划管理办法（修订稿）〉的议案》等议案。

公司本次限制性股票激励计划相关事宜尚需提交公司股东大会审议。

3. 2022年4月29日，公司第八届董事会第二十四次会议审议通过《关于本公司吸收合并鲁西集团有限公司的方案议案》，公司拟通过向鲁西集团有限公司的全部股东发行股份的方式对鲁西集团有限公司实施吸收合并。目前收购标的鲁西集团有限公司审计评估工作正在进行中。

本议案尚需提交公司股东大会审议。本次吸收合并及相关事项待股东大会审议通过后，尚须取得中国证券监督管理委员会对本次吸收合并行为的核准以及其他有权管理部门的核准、批准、备案。

4. 除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

## 十五、其他重要事项

### 1、年金计划

为保障和提高职工退休后的待遇水平，调动职工的劳动积极性，建立人才长效激励机制，增强单位的凝聚力，促进单位健康持续发展，根据《中华人民共和国劳动法》（中华人民共和国主席令第 28 号）、《集体合同规定》（劳动和社会保障部令第 22 号）、《企业年金办法》（人力资源和社会保障部令第 36号）、《企业年金基金管理办法》（人力资源和社会保障部令第 11 号）等法律、法规、规章以及国务院国有资产监督管理委员会相关政策规定，公司决定参加中国中化集团有限公司企业

年金计划。在《中国中化集团有限公司企业年金方案》框架下，结合实际情况，制定《企业年金方案实施细则》。

(1) 实施范围：适用于本公司及所属符合条件的子公司。

(2) 参加人员：与本单位订立劳动合同，试用期满并认真履行劳动合同中所规定的全部义务，依法参加企业职工基本养老保险并履行缴费义务，符合上述参加条件的职工，从符合条件的次月起自动加入本细则。

(3) 企业年金所需费用由单位和职工共同承担。单位缴费的列支渠道按照国家有关规定执行；职工个人缴费由单位从职工工资中代扣代缴。职工个人缴费为职工个人缴费基数 1.6%，职工个人缴费基数为本人上年度工资收入，本单位每年 7 月统一对职工个人缴费基数进行核定和调整。单位年缴费总额为参加计划职工个人缴费基数之和的 6.4%，按照职工个人缴费基数的 6.4% 分配至职工个人账户。

(4) 单位当期缴费分配至职工个人账户的最高额不得超过平均额的 5 倍。超过平均额 5 倍的部分，记入企业账户。其中，平均额的计算口径按照独立法人单位确定。

(5) 职工企业年金个人账户中个人缴费及其投资收益自始归属职工个人。第二十二条 职工企业年金个人账户中单位缴费及其投资收益，按以下规则归属于职工个人。未归属于职工个人的部分，记入企业账户。

本细则自 2021 年 1 月 1 日起开始实施。

## 2、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

除上述事项外，截至2021年12月31日，本公司无其他重要事项，无其他对投资者决策有影响的重要交易和

事项。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		648,948.72
其他应收款	6,797,997,611.85	11,173,929,839.33
合计	6,797,997,611.85	11,174,578,788.05

#### (1) 应收股利

##### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
山东鲁西融资租赁有限公司		648,948.72
合计		648,948.72

#### (2) 其他应收款

##### 1) 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	6,797,561,659.62	10,686,791,736.95
应收补偿款		500,000,000.00
保证金		246,800.00
备用金		1,358,421.50
其他	868,265.20	504,457.50
合计	6,798,429,924.82	11,188,901,415.95

##### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	14,565,795.27	205,781.35	200,000.00	14,971,576.62
2021年1月1日余额在本期	——	——	——	——
本期计提		22,000.00		22,000.00
本期转回	14,561,263.65			14,561,263.65
2021年12月31日余额	4,531.62	227,781.35	200,000.00	432,312.97

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

变动的的原因详见本注释十六、1.3. 3)

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	6,797,662,362.12
1至2年	180,000.00
2至3年	10,000.00
3年以上	577,562.70
4至5年	377,562.70
5年以上	200,000.00
合计	6,798,429,924.82

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	14,971,576.62	22,000.00	14,561,263.65			432,312.97
合计	14,971,576.62	22,000.00	14,561,263.65			432,312.97

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
聊城市自然资源和规划局	14,500,000.00	货币收回
合计	14,500,000.00	--

### 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
聊城鲁西聚碳酸酯有限公司	往来款	1,587,483,501.21	1年以内	23.35%	0
聊城鲁西聚酰胺新材料科技有限公司	往来款	1,541,095,720.59	1年以内	22.67%	0
聊城鲁西双氧水新材料科技有限公司	往来款	797,760,203.62	1年以内	11.73%	0
聊城氟尔新材料科技有限公司	往来款	737,372,435.30	1年以内	10.85%	0
聊城鲁西氯甲烷化工有限公司	往来款	493,126,530.95	1年以内	7.25%	0
合计	--	5,156,838,391.67	--	75.85%	0

## 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	3,990,549,995.25		3,990,549,995.25	1,308,921,608.06		1,308,921,608.06
合计	3,990,549,995.25		3,990,549,995.25	1,308,921,608.06		1,308,921,608.06

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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	
聊城鲁西氯甲烷化工有限公司	8,173,260.00					8,173,260.00	
宁夏鲁西化工化肥有限公司	49,775,301.47	44,000,000.00				93,775,301.47	
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	7,200,000.00				9,197,500.00	
聊城鲁西甲胺化工有	600,000.00					600,000.00	

限公司							
聊城鲁西甲酸化工有限公司	39,600,000.00	257,400,000.00				297,000,000.00	
聊城鲁西聚酰胺新材料科技有限公司	49,600,000.00	793,600,000.00				843,200,000.00	
鲁西化工（欧洲）技术研发有限责任公司	473,910.00					473,910.00	
鲁西工业装备有限公司	260,000,000.00					260,000,000.00	
聊城鲁西多元醇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	14,000,000.00				15,000,000.00	
山东聊城鲁西硝基复合肥有限公司	49,000,000.00	148,600,000.00				197,600,000.00	
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	850,000,000.00				900,000,000.00	
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	
东昌（欧洲）有限责任公司	194,150.00					194,150.00	
聊城鲁西双氧水新材料科技有限公司	990,000.00	543,510,000.00				544,500,000.00	
山东鲁西信息技术有限公司	1,104,468.14					1,104,468.14	
鲁西新能源装备集团有限公司	57,421,226.95	21,318,387.19				78,739,614.14	
鲁西催化剂有限公司	104,592,369.08					104,592,369.08	
山东聊城鲁西化工煤炭经营有限公司		2,000,000.00				2,000,000.00	
聊城鲁西氯苯化工有限公司		15,844,945.98	15,844,945.98				
合计	1,308,921,608.06	2,697,473,333.17	15,844,945.98			3,990,549,995.25	



## 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	11,459,842,147.10	9,434,129,172.65	7,134,310,936.33	6,177,649,800.78
其他业务	269,380,966.89	141,835,421.58	122,862,556.69	57,168,867.53
合计	11,729,223,113.99	9,575,964,594.23	7,257,173,493.02	6,234,818,668.31

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	合计
商品类型		
其中：化工新材料	1,137,930,129.83	1,137,930,129.83
基础化工	6,657,392,266.77	6,657,392,266.77
化肥	41,384,084.86	41,384,084.86
其他	3,892,516,632.53	3,892,516,632.53
按经营地区分类		
其中：国内	11,729,223,113.99	11,729,223,113.99
国外		
按合同期限分类		
其中：某一时点确认收入	11,729,223,113.99	11,729,223,113.99
某一时段确认收入		
合计	11,729,223,113.99	11,729,223,113.99

与履约义务相关的信息：

母公司的主要产品销售收款条款为先款后货。对于向购买方销售的商品，本集团在商品的控制权转移时，即商品运送至对方的指定地点或者交给对方指定的承运人时确认收入。在交付后，购买方有决定商品分销方式以及销售价格的自主权，对销售盈余、商品的滞销风险以及亏损承担主要责任。由于商品交付给购买方代表了取得无条件收取合同对价的权利，款项的到期仅取决于时间流逝。与本集团销售产品相关的质量保证不能单独购买，是向客户保证所销售的商品符合既定标准。

## 4、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,980,020,000.00	749,000,000.00

权益法核算的长期股权投资收益		3,754,658.61
处置长期股权投资产生的投资收益		477,691.23
合计	1,980,020,000.00	753,232,349.84

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-39,654,797.63
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	134,628,729.94
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-850,628,720.49
减：所得税影响额	-106,358,084.20
少数股东权益影响额	520.81
合计	-649,297,224.79

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

□ 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	28.98%	2.425	2.425
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	33.06%	2.766	2.766

董事长：张金成

鲁西化工集团股份有限公司

二〇二二年四月二十九日