

青岛碱业股份有限公司

600229

2012 年年度报告



## 重要提示

一、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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、山东汇德会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人罗方辉、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）肖波声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：

经山东汇德会计师事务所有限公司审计，公司 2012 年度实现利润总额-321,463,770.38 元，实现净利润 -288,106,179.91 元，其中归属于母公司的净利润-255,288,795.39 元。加上年初未分配利润 30,034,154.56 元，减去提取的法定盈余公积等，本年度可供股东分配利润为 -225,254,640.83 元。由于公司 2012 年度发生巨额亏损，公司 2012 年度利润不进行现金分红，亦不进行资本公积金转增股本。

六、本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项 .....	25
第六节 股份变动及股东情况.....	29
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	33
第八节 公司治理 .....	39
第九节 内部控制 .....	43
第十节 财务会计报告 .....	44
第十一节 备查文件目录.....	111

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	青岛碱业股份有限公司
海湾集团	指	青岛海湾集团有限公司
凯联集团	指	青岛凯联（集团）有限责任公司
海湾实业	指	青岛海湾实业有限公司
天柱集团	指	青岛天柱化工（集团）有限公司
海湾进出口	指	青岛海湾集团进出口有限公司
天柱化肥	指	青岛天柱化肥有限公司
青岛住商	指	住商肥料（青岛）有限公司
佛山住商	指	佛山住商肥料有限公司
华东制钙	指	青岛华东制钙有限公司
海湾设计院	指	青岛海湾化工设计研究院有限公司
鹰潭双收	指	鹰潭市双收农药有限公司
青碱威立雅	指	青岛青碱威立雅水务有限公司
报告期	指	2012 年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位

### 二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	青岛碱业股份有限公司
公司的中文名称简称	青岛碱业
公司的外文名称	Qingdao Soda Ash Industrial Company Limited.
公司的外文名称缩写	SODA
公司的法定代表人	罗方辉

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邹怀基	陈敬泮
联系地址	青岛市四流北路 78 号	青岛市四流北路 78 号
电话	0532-84822574	0532-84822574
传真	0532-84815402	0532-84815402
电子信箱	zhengq@qdjy.com	zhengq@qdjy.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	青岛市四流北路 78 号
公司注册地址的邮政编码	266043
公司办公地址	青岛市四流北路 78 号
公司办公地址的邮政编码	266043
公司网址	www.qdjy.com
电子信箱	xxzx@qdjy.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	青岛市四流北路 78 号青岛碱业股份有限公司证券投资部

### 五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	青岛碱业	600229

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

注册登记日期	1994 年 6 月 14 日
注册登记地点	青岛市四流北路 78 号
企业法人营业执照注册号	3702001805747
税务登记号码	370206163577402
组织机构代码	16357740-2

**(二)公司首次注册情况的相关查询索引**

公司首次注册情况详见 2011 年及以前年度报告公司基本情况。

**(三)公司上市以来，主营业务的变化情况**

公司 2000 年上市以来至 2005 年底，主要经营范围：生产、销售纯碱、化肥、农药、化工产品；蒸汽供应；进出口业务。

2006 年至 2008 年底，公司主要经营范围：生产、销售化肥、纯碱、化工产品（不含危险品）；氮肥产品；蒸汽供应；进出口业务（按核准商品目录）；海水；白泥管道运输；普通机械设备安装、维修；建筑工程。（以上范围需许可经营的，须凭许可证经营）。

2009 年至今，公司主要经营范围：生产、销售：纯碱、小苏打，化工产品（不含危险品）；蒸汽供应。一般经营项目：货物和技术的进出口；海水、白泥管道运输；普通机械设备安装、维修；建筑工程。（以上经营范围需经许可经营的，须凭许可证经营）。

**(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况**

公司 2000 年上市时控股股东为青岛凯联（集团）有限责任公司，持有公司股份 141745756 股，占总股本的 48.03%。2003 年，经国家财政部财企（2003）72 号文件批准凯联集团将其中的 137845756 股，无偿划转由青岛海湾集团有限公司持有，股份过户后，青岛海湾集团有限公司持有本公司国家股 137845756 股，占总股本的 46.71%，青岛凯联（集团）有限责任公司持有公司国家股 3900000 股，占公司总股本的 1.32%。公司控股股东变更为海湾集团。

2004 年 5 月 24 日，青岛市人民政府以青政发[2004]38 号文件《青岛市人民政府关于将青岛海湾集团有限公司和青岛红星化工集团有限责任公司列为市直属企业管理的通知》，决定将青岛海湾集团有限公司列为市直属企业管理，过渡性保留青岛凯联（集团）有限责任公司，并与青岛海湾集团有限公司合署办公。

**七、 其他有关资料**

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	山东汇德会计师事务所有限公司
	办公地址	青岛市东海西路 39 号世纪大厦 26-27 层
	签字会计师姓名	王晖 孙涌
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国都证券股份有限公司
	办公地址	北京市东城区东直门南大街 3 号国华投资大厦 9 层
	签字的保荐代表人姓名	花宇、周昕
	持续督导的期间	2009 年 6 月-2012 年底

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	1,919,160,733.94	2,315,487,046.57	-17.12	2,168,575,630.95
归属于上市公司股东的净利润	-255,288,795.39	8,562,791.36	-3,081.37	11,419,340.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-210,805,016.96	-12,127,014.88	不适用	-46,277,683.65
经营活动产生的现金流量净额	40,972,912.05	99,679,999.37	-58.90	-102,641,375.69
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	1,050,709,927.00	1,305,798,982.23	-19.54	1,294,545,784.91
总资产	2,740,522,228.61	2,910,951,131.79	-5.85	2,980,235,887.87

##### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益 (元 / 股)	-0.65	0.02	-3,350.00	0.03
稀释每股收益 (元 / 股)	-0.65	0.02	-3,350.00	0.03
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.53	-0.03	不适用	-0.12
加权平均净资产收益率 (%)	-21.67	0.66	减少 22.33 个百分点	0.88
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-17.89	-0.93	不适用	-3.59

#### 二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-3,569,330.24	24,543,294.50	63,285,286.35
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	13,283,900.00	9,710,820.00	4,783,775.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用	833,333.00	1,666,667.00	

费			
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			-1,295,036.84
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,187,450.00	-7,543,800.00	15,278,100.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-89,341,519.49	775,503.13	-490,113.16
少数股东权益影响额	36,314,938.43	-62,733.89	-11,403.53
所得税影响额	-3,192,550.13	-8,399,944.50	-23,853,583.39
合计	-44,483,778.43	20,689,806.24	57,697,024.43

## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年, 全球经济持续低迷, 公司主导产品纯碱市场延续了前几年的下滑态势, 公司面临了复杂严峻的生产经营形势, 困难局面为近年来之最。一方面, 由于前几年纯碱行业的盲目扩张, 随着新建纯碱项目陆续投产, 纯碱行业过剩的局面不断加剧, 竞争更加激烈; 另一方面, 纯碱及纯碱下游行业几乎全部处于亏损状态, 产品库存积压严重, 国内、国际市场纯碱需求量均大幅下降, 导致产品价格严重背离产品价值。

受上述影响, 公司出现了较大的亏损。报告期内, 公司完成营业收入 191,916.07 万元, 比上年同期下降 17.12%。公司的营业利润和归属于上市公司股东净利润分别完成-24,132.45 万元和 -25,528.88 万元, 比上年同期分别下降 1,240.22% 和 3,081.37%。亏损的主要原因: 从客观上看, 宏观经济增速放缓, 下游行业需求不足, 行业产能过剩及无序竞争等是主要影响因素; 从主观上看, 公司产业产品结构调整缓慢, 产品品种单一, 产品附加值低, 市场竞争力相对薄弱是根本影响因素。

2012 年, 面对严峻复杂的市场形势, 公司进一步加快了产业结构调整的步伐, 积极推进公司转型升级发展。同时, 围绕市场开拓, 降低成本采取了各项有效措施, 紧扣年初确定的经营改革发展“三大任务”目标, 突出抓好生产经营, 加快改革调整, 推进项目建设, 深入开展“管理基础深化年”和“大干一百天”、主题系列活动, 公司员工同心协力, 积极应对, 将各种不利因素造成影响降到最低。

#### 报告期内公司开展的主要工作

##### 1、公司“十二五”规划实施取得了实质性进展。

2011 年公司编制完成了《“十二五”暨中长期产业发展规划》, 确定了“优化存量, 两翼并进, 以存量支撑发展, 以发展促进搬迁改造”的发展总体思路, 并制定了公司搬迁改造发展方案。其中, “优化存量、两翼并进”是落实“十二五”及中长期产业发展规划的重要举措, 是实现公司转型发展的根本。

报告期内, 在“优化存量”上, 公司积极推进纯碱系统节能减排技术升级改造项目实施, 成立了新工艺中试小组, 经全体人员的辛勤努力和忘我工作, 中试已圆满完成, 达到了预期目标, 为项目顺利实施提供了技术保障。目前, 该项目已经完成了备案、环评批复等手续, 待总平面布置定界图出具后办理土地预审手续。工程设计正在进行, 施工准备已经开始。

在推进“两翼并进”上, 2012 年 5 月组建注册“青岛海蓝石化科技有限公司”并取得了营业执照; 在胶南董家口临港产业区预约了 952 亩土地, 购置办理了 559 亩土地证书。公司“一南一北”规划项目已经确定, 现正在进行可研论证。

为加快公司产业结构调整, 推进公司转型升级发展, 近几年来, 公司不断致力于寻求战略合作伙伴, 报告期内, 此项工作也取得了实质性进展。2012 年 12 月, 公司发布公告拟实施重大资产重组, 经合作双方不断进行调研沟通, 现已达成合作协议, 双方正在按照程序进行审批工作。目前, 评估审计、财务顾问、律师已进入目标公司进行尽职调查。

##### 2、管理基础深化年和大干一百天、主题系列活动取得了明显成效。

报告期内, 公司突出“一切以经济效益为中心”, 积极开展管理基础深化年活动; 四季度, 结合海湾集团工作部署要求, 公司又组织开展了大干一百天、主题系列活动, 在确保管理基础深化年活动目标完成的基础上, 公司提出了大干一百天工作目标, 通过组织寻标对标、找差距定措施, 强化过程监控, 取得了显著成效, 其中, 纯碱系统完成管理基础深化年工作指标 2517 万元, 比目标值增加 334 万元, 为应对形势、减亏增效发挥了重要作用。

公司各单位做了大量富有成效的工作, 有力地保障了管理基础深化年和大干一百天、主题系列活动目标完成。

(1) 生产管理取得了新成效。生产系统按照以销定产要求, 在产量低, 品种多, 生产组织

较为困难的情况下，深化“算着干”理念，突出以产量、质量、消耗为“三大基石”，生产管理水平进一步提升。2012 年降低成本 136.77 万元，取得了较好成效。同时，突出以市场为导向，抓住了小苏打市场需求旺盛时机，积极改进工艺管理，稳定了粗颗粒小苏打的质量及收率，满足了小苏打内外销市场的需求。

2012 年公司节能量 96203 吨标准煤（按单位产品综合能耗法计算），完成了青岛市政府下达公司“十二五”节能量 72320 吨标准煤工作目标。

公司轻质纯碱单位产品综合能耗位居中国纯碱工业协会成员首位，被中国石油和化学工业联合会评为“石油和化工行业 2011 年度能效领跑者标杆企业”。

(2) 营销工作形成了新局面。市场营销突出市场导向原则，公司适时充实调整了价格委员会，规范了产销平衡会，加强了产供销以及内外市场统筹协调，最大限度地降低经营风险。销售工作着重提出品质与服务理念，采取灵活营销措施，对重点用户和市场价格实行一户一议，确保了重点用户和市场的占有率。同时，积极发挥产品品质差异化优势，合理调整市场网络与结构，加大低盐小苏打、粗颗粒小苏打和球粒钙等高附加值产品的销售力度，为公司减亏增效发挥了重要作用。

(3) 挖潜增效工作取得了实效。为深挖内潜，进一步降低成本费用，公司强化了招投标、修旧利废以及清仓利库等工作措施。

一是为规范外来施工队伍管理，公司实施了一揽子施工招标。通过制定招标标准，提高准入门槛，实施公开招标，确定了 8 家施工单位，大幅精减了外来施工队伍，降低了管理成本。

二是加大了招标工作力度，通过扩大招标、网上招标、议标的范围，规范采购方式，降低了采购成本。报告期内，公司组织生产系统招标 30 次，网上招标 70 次，节约采购资金 258.62 万元；新工艺项目招标 3 次，节约采购资金 166.82 万元。

三是强化了中小修费用控制、清仓利库和修旧利废工作措施。2012 年节省中小修费用 177 万元，完成清仓利库金额 85.93 余万元，修旧利废节约资金 106 万元，均超额完成了工作任务。

四是在政策研究，争取政策支持工作方面取得了成效。报告期内共取得财政支持资金 625.5 万元，其中，公司申报碳回收利用升级改造项目通过“2012 年工业清洁生产示范项目”评审，并获得国家清洁生产专项资金 650 万元，现已到账资金 585 万元。

### 3、机构改革调整取得了阶段性成效。

报告期内，公司本着职责明确、精干高效、与现代企业制度和内控制度建设相适应的工作要求，组织实施了部室机构调整和定员分流工作，将 26 个部门缩减为 14 个，设立了“十二部一室一中心”；核减管理人员 56 人，核减比例 28.72%；核减部室工人 42 人，核减比例 27.81%，取得了阶段性成效。

4、内部控制规范工作取得了初步成果。根据中国证监会《关于做好 2012 年上市公司建立健全内部控制规范体系监管工作的通知》要求，报告期内，公司组织实施了内部控制规范体系建设工作，成立了内控工作小组，结合组织机构调整，完成了公司风险清单、缺陷汇总以及制度修订等工作，初步建立了公司内部控制体系。2013 年，公司将继续推进内控体系的不断完善，并实现各分（子）公司全覆盖。

## (一) 主营业务分析

### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,919,160,733.94	2,315,487,046.57	-17.12
营业成本	1,848,611,520.90	2,007,508,150.48	-7.92
销售费用	105,246,255.19	105,487,288.96	-0.23
管理费用	128,915,208.63	145,381,345.40	-11.33

财务费用	53,131,557.53	46,877,202.36	13.34
经营活动产生的现金流量净额	40,972,912.05	99,679,999.37	-58.90
投资活动产生的现金流量净额	-93,674,911.57	-175,738,004.90	
筹资活动产生的现金流量净额	53,604,616.28	-134,503,370.96	
研发支出	3,869,650.56	1,877,064.55	106.15

## 2、收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

公司 2012 年收入变化的主要影响因素是纯碱产品市场低迷，2012 年纯碱销售收入同比降低了 28.36%，复合肥产品继续发挥技术领先优势，取得了良好的经济效益，公司在销售上根据产品品质差异化优势，合理调整市场网络与结构，加大低盐小苏打、粗颗粒小苏打和球粒钙等高附加值产品的销售力度。

### (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

报告期内，公司纯碱生产 70 万吨，同比降低 11.04%，复合肥产量 20 万吨，同比增长 9.83%，氯化钙产量 12 万吨，同比增加 2.53%，小苏打产量 10 万吨，同比增长 1.22%。

纯碱受市场需求降低的影响，以销定产，产销率 101%，库存量比期初降低 6180 吨，销售量同比减少 10.65%，平均售价较上年同期下降 23.28%，对报告期的业绩影响较大；复合肥销量较上期增加 16.42%，主要是佛山新生产线投入使用，销售价格同比升高 3.81%，逐步实现其预计效益；氯化钙销量较上期减少 5.23%，主要是 2012 年上半年需求不旺，公司采取措施加大了高附加值的球粒钙的销量，销售价格同比增加 3.71%；小苏打销售量同比增长 4.4%，销售价格同比降低 7.59%。

### (3) 主要销售客户的情况

前五名销售客户销售金额合计	259,046,702.75	占销售总额比例	13.49%
---------------	----------------	---------	--------

## 3、成本

### (1) 成本分析表

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
化学原料及化学产品制造业	直接材料	1,454,595,585.94	82.31	1,544,388,163.06	82.95	-0.64
	直接人工	37,014,080.60	2.09	34,879,375.64	1.87	0.22
	制造费用	228,357,416.03	12.92	244,053,725.75	13.11	-0.19
	其他	47,238,657.78	2.68	38,428,103.50	2.07	0.61
	合计	1,767,205,740.35		1,861,749,367.95		-
热电	直接材料	67,103,626.29	83.06	68,826,774.95	85.76	-2.70
	直接人工	1,144,243.93	1.42	962,681.26	1.20	0.22
	制造费用	12,545,180.54	15.52	10,467,754.03	13.04	2.48
	其他					
	合计	80,793,050.76		80,257,210.24		
分产品情况						

分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
纯碱、小苏打	直接材料	818,522,272.67	79.43	900,226,570.71	79.95	-0.52
	直接人工	21,533,780.76	2.09	20,881,859.22	1.85	0.24
	制造费用	165,453,356.90	16.05	173,656,735.41	15.42	0.63
	其他	25,039,294.44	2.43	31,241,901.49	2.78	-0.35
	合计	1,030,548,704.77		1,126,007,066.83		-
氯化钙	直接材料	79,276,948.55	77.57	79,441,202.36	76.74	0.83
	直接人工	1,922,396.34	1.88	1,897,971.74	1.83	0.05
	制造费用	14,191,554.54	13.89	15,000,709.70	14.49	-0.60
	其他	6,815,864.99	6.66	7,186,201.85	6.94	-0.28
	合计	102,206,764.42		103,526,085.65		
复合肥	直接材料	556,796,364.72	89.94	479,568,052.00	90.82	-0.88
	直接人工	13,557,903.50	2.19	8,776,780.68	1.66	0.53
	制造费用	48,712,504.60	7.87	39,709,501.30	7.52	0.35
	其他					
	合计	619,066,772.82		528,054,333.98		
蒸汽	直接材料	62,953,955.91	83.06	65,736,376.64	85.76	-2.70
	直接人工	1,073,484.19	1.42	919,455.81	1.20	0.22
	制造费用	11,769,389.92	15.52	9,997,740.29	13.04	2.48
	其他					
	合计	75,796,830.02		76,653,572.74		

(2) 主要供应商情况

前五名供应商采购金额合计	461,478,134.27	占年度采购总额的比例	27.45%
--------------	----------------	------------	--------

3、 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	3,869,650.56
本期资本化研发支出	
研发支出合计	3,869,650.56
研发支出总额占净资产比例 (%)	0.37
研发支出总额占营业收入比例 (%)	0.20

4、 现金流

项目	2012 年	2011 年	同比
经营活动产生的现金流量净额	40972912.05	99679999.37	-58.90
投资活动产生的现金流量净额	-93674911.57	-175738004.9	
筹资活动产生的现金流量净额	53604616.28	-134503371	
现金及现金等价物净增加额	902,616.76	-211,741,102.62	

1) 经营活动产生的现金流量净额 2012 年比上年同期降低 58.90%，其主要原因是：销售商品收到的现金比上年同期减少所致。

2) 投资活动产生的现金流量净额 2012 年比上年同期增加 8,206 万元，其主要原因是：固定资产投资项目支出减少所致。

3) 筹资活动产生的现金流量净额 2012 年比上年同期增加 18,810 万元，其主要原因是：向银行借款同比增加及归还银行借款同比减少所致。

## 5、其它

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

项 目	本期金额	上期金额	变动比例
资产减值损失	24202986.78	3,745,344.08	546.22
公允价值变动收益	1187450	-7543800	115.74
投资收益	4815394.86	33075624.68	-85.44
营业外支出	94266969.14	5624201	1,576.10

1) 资产减值损失增加主要原因为计提存货减值准备所致。

2) 公允价值变动损益增加主要原因为公司持有光大银行股票市价上涨所致。

3) 投资收益减少主要原因为长期股权投资处置收益减少所致。

4) 营业外支出增加主要原因为天柱化肥搬迁损失增加所致。

### (二) 行业、产品或地区经营情况分析

#### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
化学原料及化学产品制造业	1,825,023,249.31	1,767,205,740.35	3.17	-17.04	-7.46	减少 10.02 个百分点
热电	87,940,237.14	80,793,050.76	8.13	1.68	0.67	增加 0.92 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
纯碱、苏打	955,092,196.73	1,030,548,704.77	-7.90	-28.36	-8.48	减少 23.44 个百分点
复合肥	718,631,147.89	619,066,772.82	13.85	20.80	17.24	增加 2.62 个百分点
氯化钙	127,919,071.14	102,206,764.42	20.10	-2.35	-1.27	减少 0.87 个百分点
蒸汽	78,849,005.02	75,796,830.02	3.87	-2.82	-1.12	减少 1.65 个百分点
其他	32,472,065.67	20,379,719.08	37.24	-48.19	-60.50	增加 19.55 个百分点

## 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	1,600,962,306.08	-12.08
国外	312,001,180.37	-32.96

### (三) 资产、负债情况分析

#### 1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
应收票据	102,715,143.68	3.75	174,407,188.11	5.99	-41.11
应收账款	147,385,808.21	5.38	107,805,204.70	3.70	36.71
固定资产清理	69,961,093.64	2.55	155,006,571.87	5.32	-54.87
长期待摊费用	2,576,332.56	0.09	896,941.79	0.03	187.24
递延所得税资产	116,425,527.00	4.25	74,881,524.71	2.57	55.48
应付票据	119,219,384.06	4.35	43,220,000.00	1.48	175.84
应交税费	7,065,053.71	0.26	12,430,387.65	0.43	-43.16
一年内到期的非流动负债			30,000,000.00	1.03	-100.00
其他流动负债	12,876,718.48	0.47	7,269,888.79	0.25	77.12
其他长期负债	80,756,276.00	2.95	52,088,180.89	1.79	55.04

应收票据：客户以票据方式结算货款减少所致

应收账款：国外客户尚未支付的货款增加

固定资产清理：天柱化肥因整体搬迁改造待处置固定资产部分清理所致

长期待摊费用：尚未摊销费用增加

递延所得税资产：可抵扣亏损确认递延所得税资产增加

应付票据：以票据方式结算货款增加

应交税费：应交所得税减少

一年内到期的非流动负债：偿还长期借款所致

其他流动负债：预计下年度转入利润表的递延收益增加

其他长期负债：收到与资产相关的政府补助和入网费所致

#### (四) 核心竞争力分析

1、品牌优势：近年来，公司积极实施品牌战略，针对不同产品种类和性质分别列出不同等级的品牌培育计划，公司主导产品自力牌纯碱于 1983 年荣获“国家质量金质奖”，2003 年认定为“中国名牌”产品；纯碱、氯化钙、小苏打产品先后被评为“中国石油化工行业知名品牌产品” 氯

化钙和大颗粒尿素荣获"山东省名牌",小苏打荣获"青岛市名牌"。产品远销日本、韩国、东南亚、澳大利亚等二十多个国家和地区。

2、规模优势:公司年产纯碱 80 万吨,复合肥 50 万吨,氯化钙 15 万吨,自发电 5.8 亿 KWh,蒸汽产品 700 万吨,与国内同行业相比具有一定规模优势。

3、技术创新优势:公司经过五十多年的发展,积累了雄厚的化工技术优势和丰富的化工生产经营管理经验。公司建立和完善了以技术中心为核心,以自主研发和产学研相结合的技术创新体系和技术创新机制,2003 年被认定为省级技术中心,近年以来公司共获得多项专利。公司自主开发的大颗粒小苏打生产技术属国内首创,产品品质国内领先;自主研发的纯碱新工艺技术,副产氯化钙,目前正在申请专利。

4、循环经济技术优势:随着政府对环境和资源的日益重视,发展低碳经济已是大势所趋。低碳经济是以低能耗、低污染、低排放为基础的经济模式。公司多年来一直注重循环经济、节能减排综合利用工作。当前,公司以结构调整为重点,构建企业循环经济发展模式,逐步形成完善的资源能源节约和循环利用、回收利用的技术体系,提高了资源利用率,形成了一批循环经济产品集群,构建起了企业内部循环体系。

公司已有利用纯碱蒸馏废液生产的 15 万吨/年氯化钙、利用纯碱生产过剩二氧化碳和废碱液生产的 10 万吨/年小苏打。

实施回收公司锅炉烟道气中的二氧化碳,用于纯碱生产,实现了碳减排。该技术 2011 年被国家工信部确定为纯碱行业清洁生产应用示范推广技术。

国内独家引进的干法加灰蒸馏回收氨新工艺,经再创新,成为国内纯碱行业节能最显著的技术。该技术 2010 年被国家工信部确定为纯碱行业清洁生产推广技术。

公司实施海水淡化工程,与法国威立雅公司成立青岛碱业威立雅水务有限公司在国内乃至世界纯碱行业中首家形成"纯碱生产-海水淡化-浓海水化盐制碱-热电联产一体化"的发展模式。

公司自主研发的白泥二氧化硫双向治理技术,获得国家专利,并成功应用于公司锅炉脱硫。该技术 2010 年被国家工信部确定为纯碱行业清洁生产推广技术。

公司轻质纯碱单位产品综合能耗位居中国纯碱工业协会成员首位,被中国石油和化学工业联合会评为“石油和化工行业 2011 年度能效领跑者标杆企业”。

5、国际合作优势:青岛碱业已经与世界五百强日本住友商事株式会社、法国威立雅水务成立了合资公司并进行了广泛的合作,积累丰富的国际合作经验。

在国际贸易领域,青岛碱业拥有自主进出口经营权,积累了广泛的渠道和良好的商业信誉,为利用国际资源和规划产品进入国际市场搭建起了平台。

6、港口与对外贸易优势:青岛港是国内大型港口之一,正在建设的董家口港口条件优越,具有发展外经外贸得天独厚的条件。港口作为一种优势资源,在经济发展中起到越来越重要的作用。青岛碱业可以充分利用港口优势,借助国内外两个市场两种资源,增强发展的资源保障能力。

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

项 目	期末余额	期初余额	变动额	变动幅度%
长期股权投资	56,000,721.98	54,996,582.05	1,004,139.93	1.83
其中:成本法核算的长期股权投资	35,214,183.96	35,514,183.96	-300,000.00	-0.84
权益法核算的长期股权投资	20,786,538.02	19,482,398.09	1,304,139.93	6.69

对外投资变化的说明:

- 1) 本期减少对海实物业的投资 30 万元;
- 2) 转让持有的鹰潭市双收农药有限责任公司 24.5% 股权,转让价格为 512,305.00 元;
- 3) 按权益法核算的长期股权投资收益 1523622.94 元

**(1) 证券投资情况**

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	A 股	601328	交通银行	500,749.20	578,957	2,860,047.58	11.84	57,895.70
2	A 股	601818	光大银行	12,382,500.00	6,985,000	21,304,250.00	88.16	929,005.00
合计				12,883,249.20	/	24,164,297.58	100	986,900.70

**2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况**

**(1) 委托理财情况**

本年度公司无委托理财事项。

**(2) 委托贷款情况**

本年度公司无委托贷款事项。

**3、募集资金使用情况**

**(1) 募集资金总体使用情况**

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2009	非公开发行	47,020	4,622.77	47,621.22	0	
合计	/	47,020	4,622.77	47,621.22	0	/

(1)公司于 2009 年 6 月 26 日召开了第五届董事会第二十八次会议和第五届监事会第十四次会议,审议通过了《关于公司募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金的议案》,同意公司以募集资金 14,828.27 万元置换预先已投入募集资金项目的自筹资金;7 月 14 日,公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过了上述议案;7 月 17 日,公司完成以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的工作。

(2)公司于 2009 年 7 月 31 日召开了第五届董事会第二十九次会议和第五届监事会第十五次会议,审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》,在保证募集资金投资项目建设正常进行的前提下,同意公司运用暂时闲置的募集资金补充流动资金,总额为不超过人民币 20,000 万元,使用时间不超过 6 个月,到期归还到募集资金专用账户;8 月 18 日,公司 2009 年第二次临时股东大会审议通过了上述议案。8 月 25 日,置换 20,000 万元补充流动资金,2010 年 2 月公司将相关款项归还到募集资金专户。

(3)公司于 2010 年 4 月 22 日召开了第六届董事会第四次会议,5 月 10 日召开了 2010 年第一次临时股东大会,分别审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》和《关于将结余募集资金补充流动资金的议案》,同意公司将"年产 30 万吨硫磺制酸装置项目"变更为"青岛碱业碳回收利用升级改造项目", "青岛碱业碳回收利用升级改造项目"计划投资 6,429.42 万元。变更后,结余的募集资金 14,446.43 万元补充公司流动资金,主要用于归还银行贷款及主营业务的生产经营。上述详情已在《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站上披露。

(4)本次非公开发行实际募集资金净额为人民币 47,020.00 万元,承诺投资募集资金人民币

48,033.20 万元，差额人民币 1,013.20 万元。实际已经累计使用募集资金为人民币 45,008.64 万元，累计募集资金利息人民币 601.22 万元，募集资金余额为人民币 2,612.58 万元。公司于 2012 年 11 月 2 日召开了第六届董事会第十八次会议和 2012 年 11 月 19 日召开了 2012 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，即终止年产 30 万吨复合肥项目及 1 万吨/年医药级小苏打升级改造项目的建设，并将节余募集资金（包括利息收入）共人民币 2,612.58 万元永久性补充流动资金。

上述详情已在《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站上披露。

**(2) 募集资金承诺项目使用情况**

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
纯碱系统节能技改项目	否	15,312.00		15,312.00	是	100%		本年度实现效益 3,378.55 万元	是		
年产 30 万吨复合肥项目	是	11,813.20		9,000.00	是	76.19%		本年度实现效益 -310.03 万元			
年产 30 万吨硫磺制酸装置项目	是	20,908.00		32.15	否						注
合计	/	48,033.20		24,344.15	/	/		/	/	/	/

注：变更原因：1、2009 年该行业发展趋势发生了很大变化，硫酸价格大幅下跌，并且在可见的时期内尚没有回升迹象；2、高新区产业调整定位后，受环保等方面因素的约束，部分硫酸用户无法进驻该园区，造成硫酸产品市场缩小，同时造成该项目副产蒸汽的销路也存在一定问题。3、如果选择青岛市以外进行建设，则无法与中石化青岛大炼油项目对接，原料供应无法得到保证。因此，若按原计划实施项目，将有可能导致项目无法达到预期收益，投资风险增大。

**(3) 募集资金变更项目情况**

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目资金总额		23,277.07								
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	本年度投入金额	累计实际投入金额	是否符合计划	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计	未达到计划进度和收益说明

					进 度				收 益	
青岛碱业碳回收利用升级改造项目	年产 30 万吨硫磺制酸装置项目	6,429.42	2,010.19	6,218.06	是		本年度实现的效益 622.10 万元	96.71%		
结余募集资金补充流动资金	年产 30 万吨硫磺制酸装置项目	14,446.43		14,446.43						
	年产 30 万吨复合肥项目及 1 万吨/年医药级小苏打升级改造项目	2,612.58	2,612.58	2,612.58						
合计	/	23,488.43	4,622.77	23,277.07	/		/	/	/	/

(1) 年产 30 万吨复合肥项目承诺投资金额为 11,813.20 万元，截至目前公司已完成 20 万吨复合肥建设，实际投资金额为 9,000 万元，并于 2011 年 8 月份投入试生产。目前，考虑到宏观经济形势和市场变化因素，从稳健出发，公司拟终止剩余 10 万吨装置的建设。此决议已经 2012 年第一次临时股东大会及第六届董事会第十八次会议审议通过。

(2) 年产 30 万吨硫磺制酸装置项目变动原因:第一、自 2009 年二季度开始，该行业发展趋势发生了很大变化，硫酸价格大幅下跌，并且在可预见的时期内没有回升迹象。第二、高新区产业调整定位后，受环保等方面因素的约束，大部分硫酸用户无法进驻该园区，造成硫酸产品没有了市场，同时造成该项目的副产蒸汽丧失了销路。第三、如果选择青岛市以外进行建设，则无法与中石化青岛大炼油项目对接，原料供应无法得到保证。因此该项目难以达到原可行性研究报告所预期的经济效益，如果仍按原计划实施项目，将导致项目无法达到预期收益，投资风险较大。公司于 2010 年 4 月 22 日召开了第六届董事会第四次会议和第六届监事会第四次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》和《关于将结余募集资金补充流动资金的议案》，同意公司拟将"年产 30 万吨硫磺制酸装置项目"变更为"青岛碱业碳回收利用升级改造项目"。"青岛碱业碳回收利用升级改造项目"计划投资 6,429.42 万元。将"年产 30 万吨硫磺制酸装置项目"变更为"青岛碱业碳回收利用升级改造项目"后，将结余募集资金 14,446.43 万元,公司拟将该部分结余募集资金补充流动资金。5 月 10 日，公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。上述议案均已在中国证券报、上海证券报、上海证券交易所网站披露。

(3) 青岛碱业碳回收利用升级改造项目产品包括 5 万吨/年饲料级小苏打和 1 万吨/年医药级小苏打，承诺投资金额为 6,429.42 万元；其中，5 万吨/年饲料级小苏打已于 2011 年 7 月份投入生产，截至目前公司实际投资金额为 6,218.06 万元。该项目是青岛市发改委在 2010 年批复的项目。2011 年，国家发改委发布了新的产业结构调整政策指导目录（医药类），按照新规定，医药级小苏打属于限制类项目，截至目前，公司尚未取得生产此类产品的资质，且预计今后取得亦十分困难，因此公司拟决定不再投资建设该项目。此决议已经第六届董事会第十八次会议及 2012 年第一次临时股东大会审议通过。

### 主要子公司、参股公司分析

#### (1) 住商肥料（青岛）有限公司

该公司主营业务为：复合肥生产、销售；注册资本 840 万美元。2012 年 12 月 31 日资产总额为 15658 万元；净资产 11208 万元，净利润 2191 万元。

#### (2) 佛山住商肥料有限公司

该公司主营业务为：复合肥生产、销售；注册资本 18,000 万元。2012 年 12 月 31 日资产总额为 24594 万元；净资产 16796 万元，净利润-241 万元。

(3) 青岛海湾进出口有限公司

该公司主营业务为：货物进出口、技术进出口；注册资本 300 万元。2012 年 12 月 31 日资产总额为 8350 万元；净资产 539 万元，净利润 50 万元。

(4) 青岛华东制钙有限公司

该公司主营业务为：生产及销售氯化钙、聚丙烯酰胺、水泥；注册资本 1717.66 万元。2012 年 12 月 31 日资产总额为 12502 万元；净资产 8033 万元，净利润-77 万元。

(5) 青岛海湾化工设计研究院有限公司

该公司主营业务为：化学工业设计等；注册资本 600 万元。2012 年 12 月 31 日资产总额为 1167 万元；净资产 732 万元，净利润 62 万元。

(6) 青岛天柱化肥有限公司

该公司主营业务为：制造、销售尿素、碳酸氢铵；注册资本 6,650 万元。目前已停产，搬迁工作正在有序进行。

(7) 青岛海蓝石化科技有限公司

该公司于 2012 年 5 月注册成立，主营业务为：销售化工产品，注册资本：10000 万元，2012 年 12 月 31 日资产总额为 9986 万元；净资产 9986 万元，净利润-14 万元。

#### 4、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
纯碱系统节能减排技术升级改造项目	13,200	0.6%	83.68	83.68	
合计	13,200	/	83.68	83.68	/

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

2013 年，公司经营形势依然严峻复杂，面临的不确定性因素仍然较多。主要表现在：

从宏观上看，世界经济低速增长态势仍将延续，经济发展由危机前快速发展期进入深度转型调整期；国家宏观经济总体上是趋好的，但仍面临不少风险和挑战，不平衡、不协调、不可持续的问题依然突出，经济增长下行压力和产能过剩的矛盾有所加剧，公司经营发展面临严峻挑战。

从行业上看，国内新建纯碱项目将陆续投产，行业总体产能将突破 3000 万吨，产能过剩的局面将更加严峻；国家继续对房地产政策实施调控，纯碱下游玻璃、“两钠”行业实施限产，纯碱需求下降，市场供求矛盾进一步加剧。同时，煤、电、油、运价格上涨仍是影响公司经济运行重要因素，公司经营成本造成更大压力。

从公司自身发展上看，公司产品结构单一，高能耗、高污染、低附加值产品占公司主导地位的状况仍未改观，尤其在市场经营形势日益严峻的形势下，加快产品结构调整，促进公司转型升级发展是大势所趋，更是必然选择。

无论是宏观经济形势、行业市场状况，还是公司发展处境，2013 年将是公司调整转型关键一年。

### (二) 公司发展战略

"十二五"乃至中长期，青岛碱业将利用雄厚的技术优势和人才基础，以产业政策为指导，

把握"打造山东半岛蓝色经济区"和发展低碳经济的重大战略机遇,积极对接区域产业调整振兴规划,与青岛市产业集聚区和产业集群建设相结合,"优化存量、两翼并进",推进现有产品技术升级改造与推动公司产业结构优化升级相结合,重点发展四大产业,即海洋化工、化工新材料、煤化工、石油化工,从高物耗、低效益产品转变为化工新材料和高附加值石化产品,从粗放型生产转变为集约化生产,实现产业结构战略转型,提高企业的整体盈利水平和抗风险能力,实现公司的可持续发展。

### (三) 经营计划

#### 1、主要经济效益目标:

2013 年实现营业收入 21 亿元,成本费用总额 22.6 亿元,亏损总额不超过 1.6 亿元。

#### 2、主要产品产量:

纯碱 73 万吨;小苏打 12 万吨;自发电量 2.53 亿 kWh;供汽量 265.22 万吨;氯化钙 12 万吨;复合肥 29 万吨。

产销率、货款回收率要达到 100%。

#### (三) 主要工作措施

保生存,求发展是今年公司的两大任务,形势逼人,任务艰巨,必须统筹协作,强化措施,以超常的工作,超凡的业绩,全力以赴做好当前生产经营工作,推进公司转型升级发展。

#### 1、全面强化加快发展措施,积极推进战略合作,促进公司转型升级发展。

发展是第一要务。近几年来,公司不断致力于探寻公司发展的方法与途径,确立了公司"一南一北"发展规划,进行了战略合作方面的调研和论证,并结合公司实际情况,逐步确立了公司发展思路与定位:单纯依靠公司自身的力量难以落实发展目标,必须借外势外力推进转型发展;要树立时不我待的意识,采取强有力措施,统筹协调推进。

(1) 要强化组织保障与措施,成立项目建设专门机构,编制工作制度程序,制定项目建设进度计划,实现组织与人员、制度与措施全面落实,保障项目建设高效有序推进。

(2) 要加快规划项目实施。一要抓好纯碱系统节能减排技术升级改造项目,争取今年年底建成;其中,10 万吨/年球粒钙生产装置要于今年下半年建成投产。二要以积极推进战略合作,促进公司"一南一北"规划实施,确保实现实质性突破。"一南"就是加强同黄岛区相关部门沟通协调,落实区域规划和区域环评,力争具备开工建设条件;"一北"就是要全力推进新河生态化工园区项目建设,这是今年公司项目建设的工作重点,要确保实现项目开工建设。

(3) 要本着"互利共赢、促进发展"的原则,全力保证落实战略合作相关工作。实施战略重组既有利于明显改善公司资产与经营状况,又有利于根本性解决制约公司"一南一北"项目建设的瓶颈问题,要统筹实施,协调推进。一要严格按照程序实施与目标重组方的资产重组工作。二要统筹协调,全面配合跟进相关工作。公司规划部门要抓紧做好"一南一北"规划项目的论证、筛选和确定工作,为项目尽快实施建设提供支撑保障,此项工作要在今年一季度完成;公司各相关部门要积极配合,密切协作,超前策划,加快落实项目建设前的各项审批备案取证等工作,确保不影响项目实施进度。

#### 2、全面夯实管理基础,促进生产经营管理水平提升,为公司转型发展提供支撑。

公司把今年确定为"提质增效强化年",是应对今年严峻经营形势,切实做好当前生产经营管理的重要举措。"提质"就是提高产品质量和工作质量;"增效"就是减亏增效和增进工作效率,同时,要将强化成本管理这一思想贯穿于"提质增效强化年"活动全过程,以成本管理思想为指导,以寻标对标为手段,总结归纳 2012 年大干一百天活动成功经验,将工作措施与激励办法进行完善固化,切实落实提质增效强化年活动。

#### (1) 进一步强化生产管理,全面提升产品质量和工艺消耗管理水平。

一要以"算着干"理念为指导,突出节能降耗,抓好量本利,确定最佳运行模式,提升各项消耗指标水平;

二要全面提升纯碱、小苏打、氯化钙等产品质量,为进一步拓展市场、占领高端市场提供

质量保证；

三要加大修旧利废和清仓利库工作力度，努力降低成本费用；

四要严格检修费用管理，今年公司将对各项检修费用实行统一归口管理，要从备品备件源头采购、过程使用维护和日常检修质量等三个方面强化措施，切实抓好检修费用控制；

五要加强检修项目计划管理，认真做好检修项目可行性分析和效果评价，切实提高项目检修实效。

(2) 进一步强化营销措施，增强市场应变能力。要调整完善营销制度，加大绩效考核力度，促进营销管理不断提升。

销售工作要突出产品市场价值最大化原则，强化市场研究，积极统筹国外国内两个市场，优化调整市场布局，采取灵活营销策略，加大省内市场销售份额，稳固大客户和尖端产品市场，货款回收率要达到 100%；

供应工作要以强化“采购是第一利润点”理念，突出性价比，调整优化招标办法，推进 ERP 系统应用，对备品备件逐渐由分散采购变为集中招标，全面推行招标工作；同时，要密切关注市场动向，合理确定库存，减少资金占用，降低采购成本。

(3) 进一步强化安全环保管理，为公司创造良好经营环境。安全工作在认真落实主体责任的基础上，要突出以安全标准化为重点，促进安全管理规范化；今年要继续做好压力管道整治工作，逐步实现中低压管道整治全覆盖。环保工作要加强日常监测检查，加大考核力度，做到达标排放。

(4) 进一步推进内控制度建设，以制度程序规范行为，营造按章办事的氛围。要按照内控制度建设规范要求，不断修订完善公司各项制度和流程，并纳入“三体系”规范管理，促进管理持续改进；公司各职能部室要总结经验，理顺完善部室职责，切实发挥部室“组织、协调、实施、监督”工作职能，促进部室效能提升。同时，公司要全面强化“顶层设计”管理理念，组织研究制定企业发展战略，依此统领企业发展与管理，推进公司各项工作的系统性、程序性和规范化建设，夯实企业发展基础。

3、全面优化人力资源配置与薪酬完善，激励调动员工积极性，促进劳动生产率提高。

2013 年，公司要在总结部室组织机构调整工作经验的基础上，在各分（子）公司、各车间全面推行劳动组织、岗位设置与定员定岗工作，同时，配套完善公司薪酬分配制度机制。

(1) 以提高劳动生产率为指导，继续在分（子）公司、各车间实施组织调整和定员定岗工作，同时，完善薪酬分配办法，突出贡献大、责任重的关键岗位，切实发挥分配制度的杠杆激励作用。同时，要打破工人与管理岗位界限，进一步明确岗位职责标准，通过岗位竞争，轮岗换岗，进一步明确员工成长通道，调动员工积极性。

(2) 要结合公司提质增效强化年活动要求，加强消耗、质量、费用、安全、环保以及“三纪”等指标考核力度，进一步突出考核指导激励与约束调整的导向作用，调动员工积极性，提升工作质量和效率，促进生产经营管理水平提升。

(3) 加强员工培训，提高员工工作技能素质。目前公司正处于转型发展时期，要结合公司经营发展要求，本着“突出实效、适应需要”原则，把培训纳入重要的工作议程，切实做好培训工作。要着重抓好员工安全技能培训，提高员工本质安全素质；抓好各项管理制度培训，提高遵章办事的自觉性；抓好内控制度建设培训，提高风险控制管理能力；抓好新项目管理与操作人员培训，适应公司项目建设发展需要。

#### (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

纯碱系统节能减排技术升级改造项目建设资金需要通过申请项目贷款来完成，增加项目贷款不会增加短期偿债压力，长远规划和发展资金将通过战略合作来实现。公司近两年通过加强现金流管理，财务结构合理，具有良好贷款和付款信用，可通过短期融资来解决。

#### (五) 可能面对的风险

1、行业风险 2012 年纯碱行业出现了产能扩张之大前所未有、价格之低前所未有、市场需

求减少前所未有、产品库存之多前所未有的严重局面，2013 年上半年国内纯碱市场仍不容乐观，原因是：产能过剩问题短期仍难以解决；下游行业短期内仍需求低迷。国内纯碱市场自去年 10 月份开始进入谷底震荡阶段，期间价格有几次反复，但始终反弹无力，公司预计 2013 年上半年纯碱价格仍然难以回升。

2、环保风险 公司生产过程中会产生一定量的废水、废气和废渣等污染物。长期以来，公司采取积极的环保措施，高度重视在环保项目及方面的投入和实施，目前公司的各类污染物通过治理后循环利用或达标排放，符合政府目前有关环保法律法规的要求。近几年公司先后获得“全国化工环境保护先进单位”、“国家环保总局-陶氏化学公司全国清洁生产示范合作项目优秀试点企业”、“全国石油和化学工业节能减排先进单位”、“山东省循环经济示范企业”、“青岛市环境友好企业”、“青岛市节能突出贡献企业”、等荣誉称号。但是随着整个社会环境保护意识的不断增强，政府可能会颁布更为严格的环保法规，从而加大公司经营成本。公司今后公司将进一步增加在环保方面的投入，致力于更为完善的环保设施及监测管理系统建设，着重加强环境日常监测和环保设施运行管理，加大检查考核力度，确保达标排放。

3、安全风险 公司作为化工产品生产的企业，工艺流程复杂，在生产过程中存在一定的安全风险。今后公司将进一步强化安全环保管理，为公司创造良好经营环境。安全工作在认真落实主体责任的基础上，要突出以安全标准化为重点，促进安全管理规范化。

4、重大资产重组风险 保生存，求发展是今年公司的两大任务，为推进公司转型升级发展，公司拟实施重大资产重组，由于本次重组所涉及的相关法人主体还需履行各自的审批程序，审批程序复杂，且重组预案尚需相关各方的进一步沟通协调及完善，存在不确定性因素。目前公司及各方正在积极推进本次重大资产重组的各项工作。

### 三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

#### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

#### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

### 四、 利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

报告期内，公司根据中国证券监督管理委员会证监发（2012）37 号《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、青岛证监局《进一步修订和完善青岛辖区上市公司现金分红规定和政策的的通知》等文件要求，结合公司实际情况，对《公司章程》中利润分配条款（第一百七十六条）相关内容进行修订，新修订情况如下：

“第一百七十六条 公司实施积极的利润分配政策，利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。

（一）在对利润分配政策的决策和论证过程中，公司董事会和股东大会应当通过电话、传真、邮件等方式考虑独立董事和公众投资者尤其是中小股东的意见；

（二）公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律法规允许的其他方式分配股利，公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期利润分配。除非经董事会论证同意，且经独立董事发表独立意见、监事会决议通过，两次分红间隔时间原则上不少于六个月；

（三）每个会计年度结束后，公司管理层、董事会应结合公司盈利情况、资金需求和股东

回报情况合理提出利润分配预案。董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜。董事会在利润分配预案论证过程中，需与独立董事、监事充分讨论，并通过多种渠道充分听取中小股东意见。公司董事会、监事会在审议利润分配预案时，需分别经全体董事过半数以上、1/2 以上独立董事、全体监事半数以上同意，独立董事应当发表明确意见；

(四) 董事会审议通过的利润分配预案，应当提交公司股东大会进行审议，公司应当提供网络投票等方式为社会公众股东参与股东大会提供便利。股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。股东大会审议利润分配预案的议案需经出席股东大会的股东所持表决权的半数以上通过。

公司根据生产经营情况、投资规划、长期发展的需要，或者外部经营环境发生变化，确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和上海证券交易所的有关规定；

(五) 公司应当在定期报告中详细披露现金分红政策的制定和执行情况，说明是否符合本章程的规定或股东大会决议的要求，分红标准和比例是否明确和清晰，相关决策程序和机制是否完备，独立董事是否尽职履责并发挥了应有的作用，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充分维护等。

公司当年度盈利而董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见；

(六) 在保证公司正常经营业务和长期发展的前提下，同时达到以下条件，应当进行现金分红：

1、该年度归属于母公司的可分配利润为 0.10 元/股以上或截至该年度归属于母公司的累计未分配利润为 0.20 元/股以上；

2、该年度经营活动产生的现金流量净额能够满足现金分红的资金需求。

出现以下情况之一，当年不进行现金分红：

1、下一年度公司自有资金投资计划占该年度经审计净资产的 10% 以上；

2、该年度公司资产负债率高于 60%；

3、该年度审计机构对公司年度财务报告出具非标准意见的审计报告。

(七) 存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。"

前述对《公司章程》的修订已于 2012 年 8 月 24 日经公司第六届董事会第十六次会议审议通过，于 2012 年 11 月 19 日经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过。

由于公司 2012 年度发生巨额亏损，不具备分红条件，经公司第七届第二次董事会审议通过，公司 2012 年度利润不进行现金分红，亦不进行资本公积金转增股本。

**(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

√ 不适用

**(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案**

单位：万元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年	0	0	0	0	-25,528.879539	

2011 年	0	0	0	0	856.279136	
2010 年	0	0	0	0	1,141.934078	

## 五、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 社会责任工作情况

公司上市以来，一直重视履行社会责任，超越了把利润作为唯一目标的理念，在生产经营和业务发展的过程中，在为股东创造价值的同时，顺应国家和社会的全面发展，努力保护自然环境和生态资源，积极履行对股东、债权人、职工、客户、消费者、供应商等利益相关方所应承担的责任。公司建立并执行质量/环境/职业健康安全管理体系；安全生产标准化管理体系；操作规范和应急预案；创建清洁生产示范企业，转变发展方式，实现循环经济。实施监测考核体系，强化日常监控，不断进行安全生产的投入，结合实际情况在人力、物力、资金、技术等方面提供必要的保障。通过一系列的成熟管理制度，资源提供保证了产品质量的有效性，满足顾客要求；落实安全生产责任，保证员工的身心健康。

公司建立严格的产品质量控制，在开发、采购、生产、销售、服务过程中的各个环节，制定一系列检验标准制度并严格执行，公司质监部获得“石油和化工企业质量检验机构 A 级定级证书”。不断地持续改进公司的产品与服务标准，对社会和公众负责，接受社会监督，承担社会责任。

公司持续完善职业教育培训体系，为员工创造平等发展机会，将培训作为提升员工素质和职业发展的推动力。公司建立并执行了《职代会制度》《集体合同集体协商制度》《工资集体协议制度》《厂务公开制度》《职代会联席会议制度》《困难职工救济走访制度》《职工医疗互助保险工作、爱心基金管理机制》《职工诉求表达处理机制》等，先后获“青岛市、山东省、省石化医药系统劳动关系和谐企业”称号，有效地保护了职工的权益。

### (二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

2012 年，公司认真遵守国家环保法律法规、政策、标准，全年未发生环境污染事故，未发生被上级环保部门通报批评和挂牌督办的事件。公司加强环境管理，加强环保设施维护运行管理，确保设施正常运行，污染物稳定达标排放。为了进一步减少污染物的排放，公司投资 6,218.06 万元实施了碳回收利用升级改造项目，2013 年 1 月 5 日通过了环保部门的验收，保持正常运行，处理效果良好，每年可回收二氧化碳 1.5 万余吨。根据上级关于突发环境事件应急预案评估备案工作的部署，公司修订了环境应急预案，已上报上级环保部门。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、资产交易、企业合并事项

#### (一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

##### 1、出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)
李金林	鹰潭双收农药有限公司股权	2012年11月9日	515,900	-219,483.01	512,305.00	否	以资产评估价格为底价,在青岛产权交易所公开挂牌交易。	是	是	-0.09

### 五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 六、重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司六届十四次董事会审议通过了《2011年度日常关联交易的基本情况及2012年度日常关联交易预计情况》。公司2012年度日常关联交易实际发生情况见下表2。	详情请参阅公司于2012年4月7日在上海证券报》和《中国证券报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)发布的公告。

##### 2、临时公告未披露的事项

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
青岛海达制盐有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购原盐	按市价执行	244	445	1.63	货到付款	244	
昌邑青碱制盐有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购原盐	按市价执行	260	1,978	7.27	货到付款	260	
青岛青碱威立雅水务有限公司	合营公司	接受劳务	水处理	按市价执行		1,727	100.00	货到付款		
青岛海湾实业物业有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	综合服务费	按市价执行		436	100.00	完工付款		
青岛海洋化工有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售蒸汽	按市价执行	196.81	1,847	11.75	货到付款	196.81	
青岛东岳泡花碱有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售纯碱	按市价执行	1,064.1	2,259	2.83	货到付款	1,064.1	
青岛东岳罗地亚化工有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售纯碱	按市价执行	1,064.1	7,062	8.84	货到付款	1,064.1	
合计						15,754				

## 七、 重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

### (二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
青岛碱业股份有限公司	公司本部	青岛城市建设投资（集团）有限责任公司及控股	47,000	2012年5月1日	2012年6月1日	2013年9月23日	连带责任	否	否		是	否	

公司		子公司				日	担 保						
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								47,000					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								47,000					
<b>公司担保总额情况（包括对子公司的担保）</b>													
担保总额（A+B）								47,000					
担保总额占公司净资产的比例(%)								44.73					
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								0					
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）								0					
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）								0					
上述三项担保金额合计（C+D+E）								0					

### (三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## 八、 承诺事项履行情况

### (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	股份限售	青岛海湾集团有限公司	2009 年公司控股股东青岛海湾集团有限公司以现金认购青岛碱业非公开发行股票 2,066 万股，承诺自发行结束之日起 36 个月内不得转让，相应股份上市流通日应为 2012 年 6 月 20 日。	于 2012 年 6 月 20 日上市流通	是	是		

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	山东汇德会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	55
境内会计师事务所审计年限	1 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	山东汇德会计师事务所有限公司	35

**十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

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	20,660,000	5.22				-20,660,000	-20,660,000	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股	20,660,000	5.22				-20,660,000	-20,660,000	0	0
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	375,126,210	94.78				20,660,000	20,660,000	395,786,210	100
1、人民币普通股	375,126,210	94.78				20,660,000	20,660,000	395,786,210	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	395,786,210	100						395,786,210	100

##### 2、 股份变动情况说明

2009 年 4 月 29 日,中国证监会下发了《关于核准青岛碱业股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可【2009】346 号),核准通过了公司非公开发行股票的申请,公司发行了 100,660,000 股新股。根据《上市公司非公开发行股票实施细则》相关规定,此次非公开发行的 100,660,000 股新增股份均为有限售条件流通股。其中,青岛海湾集团有限公司认购的 2,066 万股,自发行结束之日起 36 个月内不得转让,相应股份上市流通日为 2012 年 6 月 20 日;其余 7 名特定投资者认购的股份共计 8,000 万股,自发行结束之日起 12 个月内不得转让,相应股份上市流通日应为 2010 年 6 月 20 日。因此,7 名特定投资者持有的 8,000 万股已于 2010 年 6 月 21 日上市流通,青岛海湾集团有限公司持有的 2,066 万股已于 2012 年 6 月 20 日上市流通。至此,公司 2009 年非公开发行形成的有限售条件的流通股全部上市流通。

## (二) 限售股份变动情况

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
青岛海湾集团有限公司	20,660,000	20,660,000	0	0	认购公司非公开发行股票,限售 36 个月	2012 年 6 月 20 日
合计	20,660,000	20,660,000	0	0	/	/

## 二、 证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位:股 币种:人民币

股票及其衍生证券的种类	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
股票类						
非公开发行股票	2009 年 6 月 19 日	4.84	100,660,000	2010 年 6 月 20 日	80,000,000	
				2012 年 6 月 20 日	20,660,000	

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

### (三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## 三、 股东和实际控制人情况

### (一) 股东数量和持股情况

单位:股

截止报告期末股东总数	70,516	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	70,516			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
青岛海湾集团有限公司	国有法人	34.26	135,587,250		0	无

青岛凯联(集团)有限责任公司	国有法人	0.73	2,904,762		0	无
中信证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	未知	0.68	2,700,000		0	未知
国际金融－汇丰－JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	未知	0.61	2,399,148		0	未知
青岛天柱化工(集团)有限公司	国有法人	0.42	1,668,700		0	未知
陈红	未知	0.36	1,434,220		0	未知
海通－中行－渣打银行(香港)有限公司	未知	0.35	1,382,000		0	未知
岑文龙	未知	0.23	903,245		0	未知
宫爱华	未知	0.21	832,500		0	未知
金寿男	未知	0.20	805,700		0	未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
青岛海湾集团有限公司	135,587,250	人民币普通股
青岛凯联(集团)有限责任公司	2,904,762	人民币普通股
中信证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	2,700,000	人民币普通股
国际金融－汇丰－JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	2,399,148	人民币普通股
青岛天柱化工(集团)有限公司	1,668,700	人民币普通股
陈红	1,434,220	人民币普通股
海通－中行－渣打银行(香港)有限公司	1,382,000	人民币普通股
岑文龙	903,245	人民币普通股
宫爱华	832,500	人民币普通股
金寿男	805,700	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、青岛天柱化工(集团)有限公司为公司第一大股东青岛海湾集团有限公司的下属企业，二者存在关联关系； 2、公司第一大股东青岛海湾集团有限公司与青岛凯联(集团)有限责任公司，存在关联关系； 3、其他前十大股东之间，以及流通股股东之间公司未知其关联关系，也未知是否存在一致行动人情况。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交	

				易股份数量	
1	青岛海湾集团有限公司	20,660,000	2012 年 6 月 20 日	20,660,000	

#### 四、 控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1、 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	青岛海湾集团有限公司
单位负责人或法定代表人	罗方辉
成立日期	1997 年 12 月 31 日
组织机构代码	264586594
注册资本	50,677
主要经营业务	国有资产运营与管理
经营成果	2012 年度利润总额 880 万元
财务状况	资产总额 22 亿元，负债总额 8 亿元，负债率 36%
现金流和未来发展策略	现金流正常，未来搬迁发展和产业升级改造。

##### (二) 实际控制人情况

###### 1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	青岛市国有资产管理委员会
----	--------------

###### 2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



#### 五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额（万元）（税前）	报告期从股东单位获得的应付报酬总额（万元）
罗方辉	董事长	男	59	2009年11月10日	2015年11月18日	6,250	6,250			0	21.85
郭汉光	董事、总经理	男	49	2011年3月24日	2015年11月18日	0	0			22.26	
曾庆军	董事	男	46	2012年4月27日	2015年11月18日	0	0			0	15.10
孟范礼	董事	男	54	2009年11月10日	2015年11月18日	5,000	5,000			15.61	
祝正雨	董事	男	57	2009年11月10日	2015年11月18日	6,250	6,250			0	
王进波	董事、副总经理	男	49	2009年11月10日	2015年11月18日	6,250	6,250			17.1	
于英明	董事、副总经理	男	48	2009年11月10日	2015年11月18日	0	0			17.2	
王保发	独立董事	男	55	2009年11月10日	2015年11月18日	0	0			3	
罗公利	独立董事	男	48	2009年11月10日	2015年11月18日	0	0			3	
陈波	独立董事	男	47	2012年11月19日	2015年11月18日	0	0			0	
聂栩	独立董事	女	48	2012年11月19日	2015年11月18日	0	0			0	
田立语	监事会主席	男	57	2009年11月10日	2015年11月18日	4,000	4,000			0	15.10
罗书凯	监事	男	44	2009年11月10日	2015年11月18日	1,250	1,250			12.1	
吴绍进	监事	男	52	2009年11月10日	2015年11月18日	2,500	2,500			0	7.09
沙正川	监事	男	49	2009年11月10日	2015年11月18日	0	0			8.26	
孙新德	监事	男	48	2009年11月10日	2015年11月18日	24,000	24,000			10.32	
刘天利	副总经理	男	55	2009年11月10日	2015年11月18日	5,000	5,000			15.34	
马国臣	副总经理	男	50	2009年11月10日	2015年11月18日	1,875	1,875			16.35	
任新琛	副总经理	男	46	2009年11月10日	2015年11月18日	3,750	3,750			14.63	
邹怀基	副总经理、董事会秘书	男	48	2009年11月10日	2015年11月18日	0	0			16.03	
肖波	财务负责人	男	41	2009年11月10日	2015年11月18日	1,000	1,000			12.21	
李丰坤	董事（离任）	男	55	2009年11月10日	2012年3月31日	42,217	20,217	-22,000	二级市场买卖	0	
刘毓源	独立董事（解任）	男	70	2009年11月10日	2012年11月19日	6,000	6,000			3	
洪晓明	独立董事（解任）	女	48	2009年11月10日	2012年11月19日	0	0			3	
合计	/	/	/	/	/	115,342	93,342	-22,000	/	189.41	59.14

罗方辉：高级政工师，2007 年至今任青岛海湾集团有限公司党委书记、董事长，青岛碱业股份有限公司党委书记、董事长。

郭汉光：历任青岛海湾集团有限公司副总经理，青岛海湾实业有限公司副总经理，党委委员。2011 年 3 月任青岛碱业股份有限公司董事、总经理。

曾庆军：高级工程师，历任青岛市化工总公司经济发展处工程师，青岛凯联（集团）有限责任公司规划发展部主任、总经理助理；现任青岛海湾集团有限公司副总经理、党委委员，青岛碱业股份有限公司董事。

孟范礼：高级政工师，2007 年至今历任青岛碱业股份有限公司工会主席、董事。

祝正雨：高级工程师，历任青岛碱业股份有限公司副总经理，公司董事；现任青岛海湾实业有限公司董事长、总经理，青岛碱业股份有限公司董事。

王进波：高级政工师，历任青岛华东制钙有限公司总经理，现任华东制钙有限公司董事，青岛碱业股份有限公司董事、副总经理。

于英明：高级工程师，历任青岛碱业股份有限公司环安处副处长、处长，总经理助理兼调度处处长，现任青岛碱业股份有限公司董事、副总经理。

王保发：高级工程师，现任中国煤炭运销协会副理事长兼中国煤炭运销协会无烟煤专业委员会主任。2009 年 11 月出任公司独立董事。

罗公利：现任青岛科技大学副校长，教授、研究生导师。2009 年 11 月出任公司独立董事。

陈波：历任长安大学教师，青岛国货股份有限公司董事会秘书、副总经理，青岛健特生物投资有限公司董事、董事会秘书、副总经理，青岛黄海股份有限公司独立董事。现任青岛瑞滕创业投资有限公司董事长、青岛金王应用化学股份有限公司独立董事。2012 年 11 月出任公司第七届董事会独立董事。

聂翔：注册会计师。历任华仁集团财务副处长、副总会计师，青岛华仁药业股份有限公司总会计师，山东汇德会计师事务所有限公司项目经理，青岛伟东集团财务总监。现任青岛中能信投资有限公司副总经理、青岛黄海创投基金投资决策委员会成员。2012 年 11 月出任公司第七届董事会独立董事。

田立语：高级政工师，2007 年至今任青岛海湾集团工会主席、党群部部长，公司监事会主席。

罗书凯：高级工程师，2007 年至今任青岛碱业股份有限公司总经理助理，公司监事。

吴绍进：2007 年至今任青岛凯联（集团）有限责任公司审计监督部主任兼监管办主任，青岛海湾集团有限公司财务部部长，2008 年 12 月出任公司监事。

沙正川：历任青岛碱业股份有限公司压缩车间党支部书记、主任；公司热电分公司党总支书记。现任公司维修车间主任，2007 年 7 月至今出任公司监事。

孙新德：历任青岛碱业股份有限公司双收农药分公司总经理，青岛碱业股份有限公司煅烧车间主任。现任青岛碱业股份有限公司热电分公司经理。2009 年 11 月出任公司监事。

刘天利：高级经济师，2007 年至今任青岛碱业股份有限公司副总经理。

马国臣：高级工程师，2007 年至今任青岛海湾化工设计研究院有限公司董事长，青岛碱业股份有限公司副总经理。

任新琛：高级政工师，2007 年至今任青岛碱业股份有限公司副总经理。

邹怀基：高级会计师，历任青岛碱业股份有限公司董事会秘书，证券办主任。现任公司副总经理、董事会秘书。

肖波：2007 年至今任青岛碱业股份有限公司财务处处长，2008 年 11 月出任公司财务负责人。

李丰坤：高级工程师，历任青岛天柱化工（集团）有限公司董事长，青岛碱业股份有限公司董事、副总经理，2012 年 3 月 31 日因工作原因辞去公司董事职务。现任青岛天柱化工（集团）有限公司董事长。

刘毓源：2006 年 10 月至今任公司独立董事，2012 年 11 月任期届满，不再担任公司的独立董事。

洪晓明：注册会计师，历任青岛海尔股份有限公司财务总监，现任长沙中联重工科技发展股份有限公司副总裁兼财务负责人。2009 年 11 月董事会第六届董事会独立董事，2012 年 11 月任期届满，不再担任公司的独立董事。

其它情况说明

1、2012 年 3 月 31 日，公司董事李丰坤先生因工作原因，辞去公司董事职务；

2、根据公司第一大股东青岛海湾集团有限公司提名，董事会审议通过，增补曾庆军先生、于英明先生为公司第六届董事会董事，该议案已经公司 2011 年度股东大会审议通过；

3、11 月 2 日公司第六届董事会任期届满，进行换届选举，选举罗方辉先生、曾庆军先生、郭汉光先生、孟范礼先生、祝正雨先生、王进波先生、于英明先生为公司第七届董事会非独立董事；选举王保发先生、罗公利先生、陈波先生、聂栩女士为公司第七届董事会独立董事。11 月 19 日公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过

4、同时公司监事会也进行了换届选举，田立语先生、吴绍进先生、孙新德先生，并同公司职代会联席会议选举产生的职工代表出任的监事罗书凯先生、沙正川先生组成第七届监事会。

以上信息公司均及时在《上海证券报》和《中国证券报》及上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）发布公告。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

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
罗方辉	海湾集团、凯联集团	董事长	2005 年 12 月 2 日	
曾庆军	海湾集团、凯联集团	副总经理	2004 年 8 月 19 日	
田立语	海湾集团、凯联集团	董事、工会主席	2004 年 8 月 19 日	
吴绍进	海湾集团、凯联集团	财务部部长	2011 年 1 月 20 日	
李丰坤	天柱集团	董事长	2003 年 11 月 1 日	

(二) 在其他单位任职情况

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
罗方辉	青岛钊鸿投资发展有限公司	董事长	2006 年 6 月 10 日	
	青岛华东制钙有限公司	董事长	2012 年 10 月 26 日	
郭汉光	青岛海湾集团进出口有限公司	董事长	2011 年 9 月 22 日	2014 年 9 月 21 日
	青岛海实精细化工有限公司	董事长	2011 年 8 月 18 日	2014 年 8 月 17 日
	住商肥料（青岛）有限公司	董事长	2011 年 5 月 11 日	2014 年 5 月 10 日
	佛山住商肥料有限公司	董事长	2011 年 9 月 19 日	2014 年 9 月 18 日
	青岛天柱化肥有限公司	董事长	2011 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 30 日
	青岛海蓝石化科技有限公司	董事长、总经理	2012 年 5 月 8 日	
祝正雨	青岛海湾实业有限公司	董事长、总经理	2007 年 2 月 24 日	2016 年 2 月 23 日
	青岛海湾水泥有限公司	董事长	2008 年 3 月 19 日	2014 年 3 月 18 日
	青岛海实物业有限公司	董事长	2006 年 4 月 6 日	2015 年 4 月 5 日
王进波	青岛华东制钙有限公司	董事	2007 年 11 月 28 日	2013 年 11 月 27 日
罗书凯	青岛青碱威立雅水务有限公司	董事长	2007 年 12 月 10 日	2014 年 12 月 9 日

孙新德	青岛青碱威立雅水务有限公司	董事	2007 年 12 月 10 日	2014 年 12 月 9 日
刘天利	昌邑青碱制盐有限公司	董事长	2007 年 4 月 30 日	2013 年 4 月 29 日
马国臣	青岛海湾化工设计研究院有限公司	董事长	2008 年 6 月 26 日	2014 年 6 月 25 日
	青岛海蓝石化科技有限公司	董事	2012 年 5 月 8 日	
邹怀基	住商肥料（青岛）有限公司	监事	2006 年 1 月 5 日	2015 年 1 月 4 日
	佛山住商肥料有限公司	监事	2008 年 10 月 9 日	2014 年 10 月 8 日
	昌邑青碱制盐有限公司	董事	2007 年 4 月 30 日	2013 年 4 月 29 日
	青岛华东制钙有限公司	董事	2007 年 11 月 28 日	2013 年 11 月 27 日
	青岛天柱化肥有限公司	董事	2011 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 30 日
	青岛海蓝石化科技有限公司	董事	2012 年 5 月 8 日	
肖波	青岛海湾化工设计研究院有限公司	监事	2008 年 6 月 26 日	2014 年 6 月 25 日
	昌邑青碱制盐有限公司	监事长	2007 年 4 月 30 日	2013 年 4 月 29 日
	青岛青碱威立雅水务有限公司	董事	2007 年 12 月 10 日	2014 年 12 月 9 日
	青岛海蓝石化科技有限公司	监事	2012 年 5 月 8 日	

### 三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事和高级管理人员的报酬是公司薪酬委员会根据青海湾企发[2009]47 号文的规定以及公司的经济效益和指标完成情况制定的。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司建立相应经济责任奖惩制度，根据经营指标完成情况进行分配。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内董事、监事、高级管理人员报酬总计 189.41 万元。

### 四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
曾庆军	董事	聘任	新聘任
于英明	董事、副总经理	聘任	新聘任
李丰坤	董事	离任	工作原因
刘毓源	独立董事	解任	任期届满
洪晓明	独立董事	解任	任期届满

### 五、 母公司和主要子公司的员工情况

#### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,650
主要子公司在职员工的数量	292
在职员工的数量合计	1,942
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,182
销售人员	34
技术人员	208
财务人员	24

行政人员	494
合计	1,942
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	14
大学(含大专)	467
高中、中专及以下	1,461
合计	1,942

**(二) 薪酬政策**

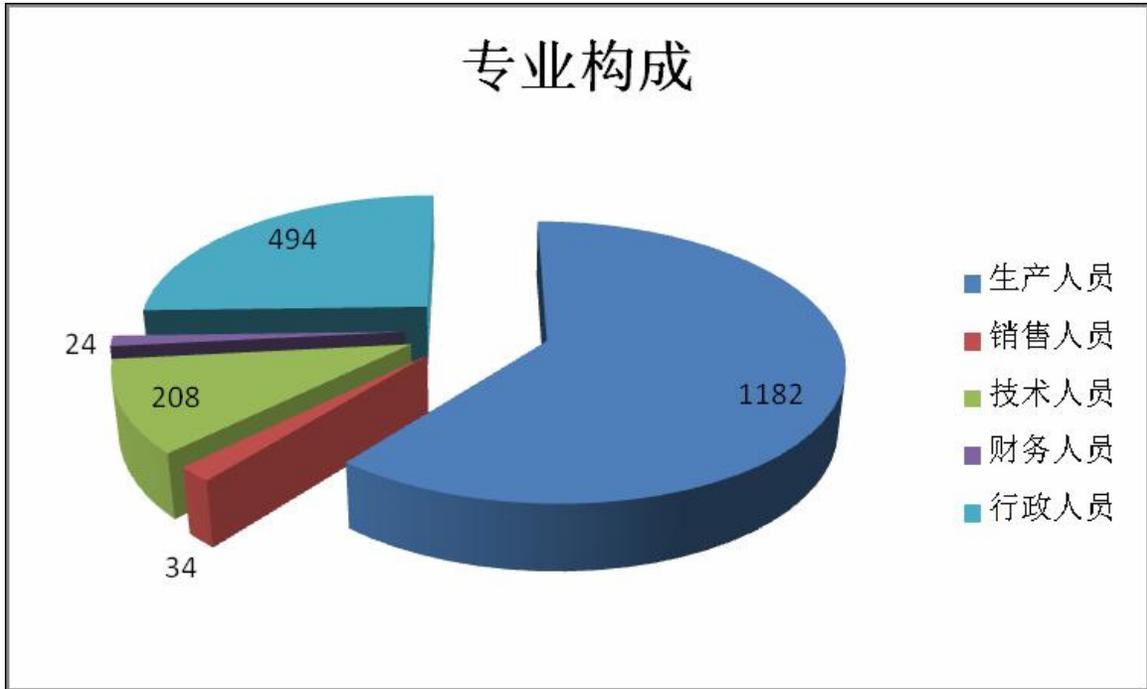
公司通过《目标绩效管理办法》、《经济责任制考核》、《薪酬调整方案》等办法建立高效的员工绩效管理系统，通过建立《劳动力管理程序》、《薪酬管理程序》等制度，持续改进员工绩效激励机制，提升公司整体绩效。

公司薪酬施行岗位工资+奖金+绩效。

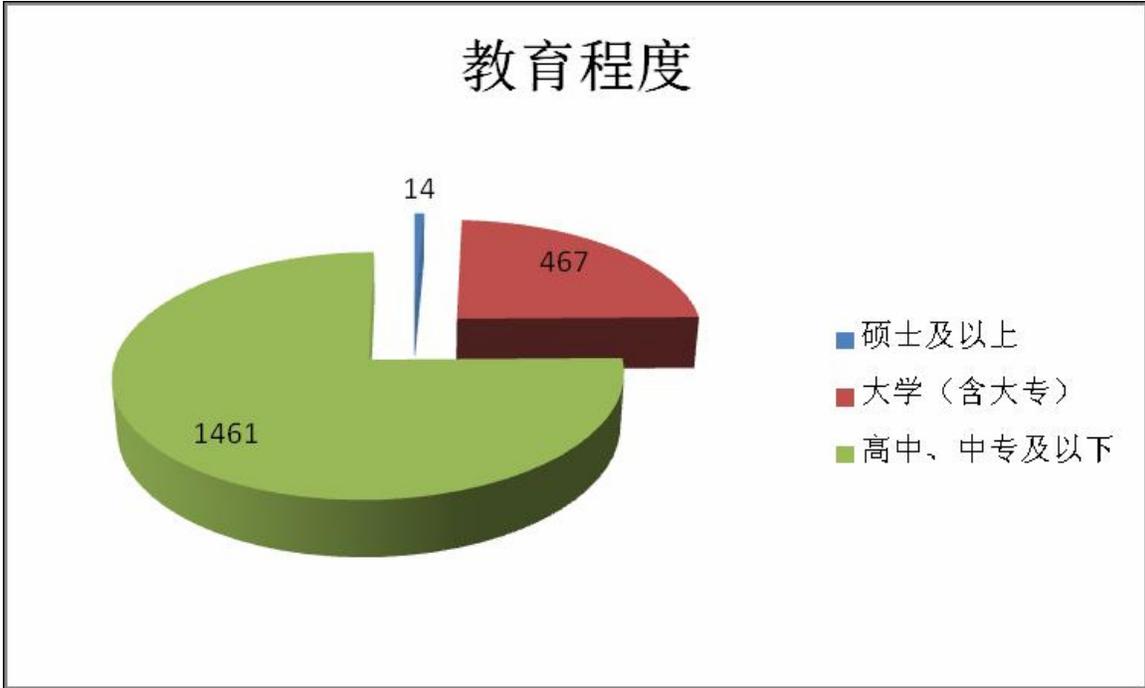
**(三) 培训计划**

根据公司“十二五”规划和生产经营的需求，有针对性地编制了《2012 年员工培训计划》，组织相关部门采取灵活多样的方式进行了针对性培训。全年共组织培训 56 期，参加人数 1074 人次，总培训课时 24004 课时，其中：公司级培训 15 期，参加人数 598 人次，合计 18342 课时；外出培训 13 期，参加人数 270 人次，合计 2678 课时；特种作业培训 28 期，参加人数 164 人次，合计 3084 课时。为确保培训效果，依据公司培训效果评估办法，分别为各培训班建立了完整的培训档案，并对每期培训进行了培训效果追踪及评估，取得了较好的效果。

**(四) 专业构成统计图：**



**(五) 教育程度统计图：**



## 第八节 公司治理

### 一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司自上市以来一直非常重视公司治理工作，报告期内，公司继续严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、上海证券交易所的相关法律法规规定及要求，持续改进，规范运行，修订了《公司内幕信息知情人登记制度》，修订了《公司章程》中关于分红条款的内容，按照内控要求进一步健全和完善了公司治理的各项管理制度，确保公司的可持续稳定发展，具体工作如下：

#### 1、关于股东和股东大会

公司严格按照中国证监会《股东大会规范意见》和公司《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，平等对待公司所有股东，保证每位股东享有同等知情权，能够充分行使表决权。历次股东大会均经律师现场见证，确保公司所有股东享有平等地位，能够行使自己的权益。

报告期内，公司共召开了 2 次股东大会。

#### 2、控股股东与上市公司

公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东进行的关联交易公平合理，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务做到了“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构均能够独立运作。公司上市以来得到了控股股东在资金、人才和资源等各方面的大力支持和帮助，但未发生过大股东占用上市公司资金和资产的情况。

#### 3、董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，报告期内，公司第六届董事会任期届满，进行了换届选举。公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事。第六届、第七届董事会的各位董事均能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议。公司严格执行《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会审计委员会年报工作规程》、《独立董事年报工作制度》，确保了董事会运作的规范和决策的客观、科学。董事会会议严格按照规定的会议议程进行，并有完整、真实的会议记录。公司董事会下设了审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略与投资委员会，确保董事会高效运作和科学决策。

#### 4、监事与监事会

公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求。报告期内，公司第六届监事会已任期届满，进行了换届选举。公司新一届监事会有 5 名监事组成，其中 2 名为职工代表。第六届、第七届监事会均严格执行有关法律、法规的规定，监事均能按照《监事会议事规则》认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的态度列席报告期内的董事会和股东大会，对公司财务和公司董事、高级管理人员履行职责的合法和合规性进行有效监督。

#### 5、绩效评估和激励约束机制

公司建立了公司高级管理人员与经营责任、经营风险、经营绩效挂钩的绩效评价标准和激励约束机制，根据公司经济效益和下达的考核指标完成情况进行分配。

#### 6、利益相关者

公司充分尊重和维护公司股东、债权人及其他利益相关者的合法权益，能够与利益相关者积极合作，共同推进公司持续、健康、稳定发展。公司关注所在地区的公益事业、环境保护等问题，积极履行公司的社会责任。

#### 7、信息披露与透明度

公司证券部在公司董事会秘书的领导下开展信息披露工作、接待股东来访和咨询，指定《上海证券报》和《中国证券报》及上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）为公司信息披露的媒体，公司的会议决议能做到充分、及时地披露，能够按照法律法规、《公司章程》和《信息披露

事务管理制度》的规定，真实、准确、完整地披露有关信息，并做好信息披露前的保密工作，确保所有股东均能公平公正地获得信息。报告期内，公司加强与上海证券交易所和青岛证监局的联系和沟通，及时报告公司的有关事项，按照信息披露的规范要求，保证信息披露的质量。

#### 8、投资者关系

报告期内，公司继续加强投资者关系管理工作，认真做好投资者来电的接听、答复以及传真、电子信箱的接收和回复。公司还建立了与投资者经常化的互动机制，在公司网站中设置了投资者关系专栏，积极与投资者进行交流互动，公司在 2009 年开通了投资者关系互动平台（<http://chinairm.p5w.net/ssgs/index.jsp?code=600229>），方便与广大投资者的交流与沟通。2012 年 9 月 21 日公司利用互动平台，举行了举行投资者网上集体接待日活动，就公司治理、发展战略、下一步可持续发展等投资者关心的问题与广大投资者及社会各界人士通过网络在线进行交流和沟通，并广泛听取投资者的意见和建议。

#### 9、根据证监会要求修订了《公司内幕信息知情人登记制度》

根据中国证监会发布了《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30 号文）及青岛证监局的要求，公司经第六届第十五次董事会审议通过了修订的《公司内幕信息知情人登记制度》。并建立了公司内幕信息知情人档案，在内幕信息依法公开披露前，均按照规定填写内幕信息知情人档案。

#### 10、修订了《公司章程》中关于分红条款的内容

报告期内，公司根据中国证券监督管理委员会证监发（2012）37 号《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、青岛证监局《进一步修订和完善青岛辖区上市公司现金分红规定和政策的的通知》等文件要求，公司经第六届第十六次董事会、及 2012 年第一次临时股东大会分别审议通过了关于修订《公司章程》的议案，对其中利润分配条款的相关内容完善和修订，详细内容请参考公司于 2012 年 8 月 25 日在上海证券报和《中国证券报》及上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）发布的公告。

公司治理是一项长期的任务，公司将坚持严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求，进一步提高规范运作意识，不断完善公司治理结构，促进公司持续、健康、快速地发展。

## 二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年度股东大会	2012 年 4 月 27 日	1、《公司 2011 年度董事会工作报告》； 2、《公司 2011 年度监事会工作报告》； 3、《公司 2011 年度报告》及摘要；4、 《公司 2011 年度财务决算议案》；5、 《公司 2011 年度利润分配预案》；6、 《公司关于同青岛城市建设投资（集团）有限责任公司签署互保协议的议案》；7、《公司关于为子公司青岛天柱化肥有限公司提供担保的议案》；8、 《关于继续聘任山东汇德会计师事务所有限公司为公司审计机构并支付报酬的议案》；9、《关于公司 2011 年度日常关联交易及 2012 年度关联交易预计情况的议案》；10、《关于增补公司董事的议案》；11、《关于公司实施	详见公司 2011 年度股东大会决议公告	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>	2012 年 4 月 28 日

		节能减排技术升级改造项目的议案》； 12、《关于青岛天柱化肥有限公司投资 年产 20 万吨缓控释肥项目的议案》。			
2012 年第一 次临时 股东大会	2012 年 11 月 19 日	1、《关于修订〈公司章程〉的议案》； 2、《关于公司董事会换届选举的议案》； 3、《关于公司监事会换届选举的议案》； 4、《关于终止部分募集资金投资项目并将 剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。	详见公司 2012 年 第一次临 时股东大 会决议公 告	上海证券交 易所网 站 www.sse.com.cn	2012 年 11 月 20 日

### 三、 董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
罗方辉	否	8	8				否	2
郭汉光	否	8	8				否	2
曾庆军	否	5	4			1	否	1
孟范礼	否	8	8				否	2
祝正雨	否	8	8				否	2
王进波	否	8	8				否	2
于英明	否	5	5				否	2
王保发	是	8	8				否	2
罗公利	是	8	8				否	2
陈波	是	1	1				否	2
聂栩	是	1	1				否	2
李丰坤	否	2	2				否	0
刘毓源	是	7	7				否	2
洪晓明	是	7	6		1		否	2

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	8
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### 四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

董事会分别设立了战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会。报告期内，公司董事

会各专门委员会按照各自工作细则的规定，恪尽职守、认真负责的履行各自职责，为完善公司治理结构、促进公司发展起到了积极的作用。审计委员会对定期报告编制工作进行监督，对财务报告和内控报告审计单位的聘用进行了建议，在年度审计过程中，与公司及年审会计师进行了充分沟通，实施了有效监督；提名委员会对董事及高管的任免进行了认真审查和建议。战略委员会建议公司加快改革步伐，加强战略合作，以促进公司的转型升级。

#### **五、 监事会发现公司存在风险的说明**

监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### **六、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

公司董事会设立了薪酬与考核委员会，公司高级管理人员直接对董事会负责，接受董事会的考核。公司建立相应经济责任制奖惩制度，根据公司经济效益和下达的考核指标完成情况进行分配。

## 第九节 内部控制

### 一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

#### 1、 董事会声明

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

#### 2、 内部控制制度建设情况

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，中国证监会《关于做好 2012 年上市公司建立健全内部控制规范体系监管工作的通知》和青岛监管局《关于做好青岛辖区上市公司实施内部控制规范体系有关工作的通知》（青证监发〔2012〕58 号）文件要求，于 2012 年 3 月启动了公司内部控制建设。成立了以总经理为组长的内控领导小组，制定了内部控制规范实施工作方案，为保证内控规范工作的专业化、系统化和合理化公司聘请了中京睿信管理咨询有限公司为公司内部控制项目咨询机构，指导和协助公司按照规范要求建立健全内部控制体系，与公司内控项目组成员共同推进内控体系建设。在内控建设实施过程中，公司对各项管理制度和管理流程进行了全面梳理，对发现的缺陷进行了全面整改，编制了内控手册。

报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷。

内部控制自我评价报告详见附件。

### 二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请山东汇德会计师事务所有限责任公司对公司 2012 年财务报告内部控制的有效性进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

内部控制审计报告详见附件。

### 三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司制定了《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会年报工作规程》等年报编制的相关制度，确保了年报披露的质量和真实性。公司第六届董事会第三次会议审议通过了新修订的《信息披露管理制度》，对公司年报编制、审议、披露的程序及保密措施、责任追究等进行了规定，规定公司可以对信息披露重大差错责任人给予行政及经济处分，并有权视情形追究相关责任人的法律责任。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错情形。

## 第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经山东汇德会计师事务所有限公司注册会计师王晖、孙涌审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 一、审计报告

(2013) 汇所审字第 5-028 号

青岛碱业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的青岛碱业股份有限公司（以下简称青岛碱业）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 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，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，青岛碱业财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了青岛碱业 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

山东汇德会计师事务所有限公司  
中国·青岛

中国注册会计师：王晖  
中国注册会计师：孙涌

二〇一三年三月四日

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表 2012 年 12 月 31 日

编制单位：青岛碱业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(七).1	365,215,311.94	364,312,695.18
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产	(七).2	21,304,250.00	20,116,800.00
应收票据	(七).3	102,715,143.68	174,407,188.11
应收账款	(七).4	147,385,808.21	107,805,204.70
预付款项	(七).5	26,852,463.79	24,546,692.13
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(七).6	37,961,439.24	44,729,230.08
买入返售金融资产			
存货	(七).7	217,257,550.82	301,668,376.83
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		918,691,967.68	1,037,586,187.03
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	(七).8	2,860,047.58	2,593,727.36
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(七).9	56,000,721.98	54,996,582.05
投资性房地产			
固定资产	(七).10	994,581,597.49	1,095,969,334.18
在建工程	(七).11	51,245,489.38	56,518,919.77
工程物资			
固定资产清理	(七).12	69,961,093.64	155,006,571.87
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(七).13	439,306,482.20	364,079,245.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(七).14	2,576,332.56	896,941.79
递延所得税资产	(七).15	116,425,527.00	74,881,524.71
其他非流动资产	(七).17	88,872,969.10	68,422,097.21
非流动资产合计		1,821,830,260.93	1,873,364,944.76
资产总计		2,740,522,228.61	2,910,951,131.79
<b>流动负债:</b>			
短期借款	(七).18	869,000,000.00	727,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	(七).19	119,219,384.06	43,220,000.00
应付账款	(七).20	309,426,638.64	395,735,080.76
预收款项	(七).21	77,440,892.29	78,051,457.85

卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(七).22	44,969,378.32	60,081,233.90
应交税费	(七).23	7,065,053.71	12,430,387.65
应付利息			
应付股利	(七).24	494,303.15	494,303.15
其他应付款	(七).25	42,595,709.52	40,086,249.84
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	(七).26		30,000,000.00
其他流动负债	(七).27	12,876,718.48	7,269,888.79
流动负债合计		1,483,088,078.17	1,394,368,601.94
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	(七).28	2,743,029.57	2,379,587.01
其他非流动负债	(七).29	80,756,276.00	52,088,180.89
非流动负债合计		83,499,305.57	54,467,767.90
负债合计		1,566,587,383.74	1,448,836,369.84
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	(七).30	395,786,210.00	395,786,210.00
资本公积	(七).31	743,582,717.12	743,382,976.96
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	(七).32	136,595,640.71	136,595,640.71
一般风险准备			
未分配利润	(七).33	-225,254,640.83	30,034,154.56
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,050,709,927.00	1,305,798,982.23
少数股东权益	(六).4	123,224,917.87	156,315,779.72
所有者权益合计		1,173,934,844.87	1,462,114,761.95
负债和所有者权益总计		2,740,522,228.61	2,910,951,131.79

法定代表人: 罗方辉

主管会计工作负责人: 肖波

会计机构负责人: 肖波

**母公司资产负债表**

2012 年 12 月 31 日

编制单位: 青岛碱业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		204,733,884.41	213,440,100.14
交易性金融资产		21,304,250.00	20,116,800.00
应收票据		91,966,788.68	158,764,622.16
应收账款	(八).1	112,075,339.97	106,512,293.75
预付款项		15,674,960.50	17,780,189.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(八).2	270,424,594.98	223,867,276.26
存货		105,645,492.99	195,123,396.61
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		821,825,311.53	935,604,677.92
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		2,860,047.58	2,593,727.36
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(八).3	731,221,294.14	629,917,154.21
投资性房地产			
固定资产		798,543,134.82	857,760,069.64
在建工程		48,398,650.11	53,681,215.49
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		100,624,848.21	103,343,036.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		104,693,198.36	58,065,632.15
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,786,341,173.22	1,705,360,835.82
资产总计		2,608,166,484.75	2,640,965,513.74
<b>流动负债：</b>			
短期借款		819,000,000.00	674,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		119,219,384.06	43,220,000.00
应付账款		272,406,221.20	333,121,724.85
预收款项		17,619,623.04	31,520,401.84
应付职工薪酬		5,868,235.80	6,026,165.23
应交税费		7,522,586.20	13,770,494.23
应付利息			
应付股利		20,148.70	20,148.70
其他应付款		51,930,702.19	30,039,920.53

一年内到期的非流动负债			30,000,000.00
其他流动负债		12,876,718.48	7,269,888.79
流动负债合计		1,306,463,619.67	1,168,988,744.17
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		2,743,029.57	2,379,587.01
其他非流动负债		80,756,276.00	52,088,180.89
非流动负债合计		83,499,305.57	54,467,767.90
负债合计		1,389,962,925.24	1,223,456,512.07
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		395,786,210.00	395,786,210.00
资本公积		739,206,995.38	739,007,255.22
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		136,595,640.71	136,595,640.71
一般风险准备			
未分配利润		-53,385,286.58	146,119,895.74
所有者权益（或股东权益）合计		1,218,203,559.51	1,417,509,001.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,608,166,484.75	2,640,965,513.74

法定代表人：罗方辉

主管会计工作负责人：肖波

会计机构负责人：肖波

**合并利润表**  
2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	(七).34	1,919,160,733.94	2,315,487,046.57
其中：营业收入	(七).34	1,919,160,733.94	2,315,487,046.57
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,166,488,094.45	2,319,854,093.45
其中：营业成本	(七).34	1,848,611,520.90	2,007,508,150.48
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			

营业税金及附加	(七).35	6,380,565.42	10,854,762.17
销售费用	(七).36	105,246,255.19	105,487,288.96
管理费用	(七).37	128,915,208.63	145,381,345.40
财务费用	(七).38	53,131,557.53	46,877,202.36
资产减值损失	(七).39	24,202,986.78	3,745,344.08
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(七).40	1,187,450.00	-7,543,800.00
投资收益（损失以“-”号填列）	(七).41	4,815,394.86	33,075,624.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	(七).41	2,632,989.16	1,114,517.18
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-241,324,515.65	21,164,777.80
加：营业外收入	(七).42	14,127,714.41	11,818,018.63
减：营业外支出	(七).43	94,266,969.14	5,624,201.00
其中：非流动资产处置损失	(七).43	4,163,257.35	4,988,930.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-321,463,770.38	27,358,595.43
减：所得税费用	(七).44	-33,357,590.47	15,398,783.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-288,106,179.91	11,959,812.43
归属于母公司所有者的净利润		-255,288,795.39	8,562,791.36
少数股东损益		-32,817,384.52	3,397,021.07
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(七).45	-0.65	0.02
（二）稀释每股收益	(七).45	-0.65	0.02
七、其他综合收益	(七).46	199,740.16	-217,900.22
八、综合收益总额		-287,906,439.75	11,741,912.21
归属于母公司所有者的综合收益总额		-255,089,055.23	8,344,891.14
归属于少数股东的综合收益总额		-32,817,384.52	3,397,021.07

法定代表人：罗方辉

主管会计工作负责人：肖波

会计机构负责人：肖波

母公司利润表  
2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(八).4	1,127,267,611.56	1,500,502,942.30
减：营业成本	(八).4	1,203,234,642.79	1,272,929,410.16
营业税金及附加		3,762,227.59	8,090,818.35
销售费用		35,219,246.92	43,749,165.66
管理费用		88,788,682.33	90,882,246.96
财务费用		35,860,809.11	34,132,840.00
资产减值损失		23,375,220.17	3,547,403.44
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,187,450.00	-7,543,800.00
投资收益（损失以“-”号填列）	(八).5	5,387,723.69	58,039,239.38

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	(八).5	2,632,989.16	1,114,517.18
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-256,398,043.66	97,666,497.11
加：营业外收入		13,931,558.34	11,224,763.98
减：营业外支出		3,369,400.71	1,163,593.43
其中：非流动资产处置损失		3,215,402.96	200,524.53
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-245,835,886.03	107,727,667.66
减：所得税费用		-46,330,703.71	16,753,996.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-199,505,182.32	90,973,671.02
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		199,740.16	-217,900.22
七、综合收益总额		-199,305,442.16	90,755,770.80

法定代表人：罗方辉

主管会计工作负责人：肖波

会计机构负责人：肖波

### 合并现金流量表

2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,113,459,808.09	2,534,179,687.80
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		21,302,354.02	6,230,313.81
收到其他与经营活动有关的现金	(七).47	31,514,855.69	21,448,821.63
经营活动现金流入小计		2,166,277,017.80	2,561,858,823.24
购买商品、接受劳务支付的现金		1,730,014,859.08	2,038,942,504.29
客户贷款及垫款净增加额			

存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		205,452,420.86	178,449,178.26
支付的各项税费		42,512,551.95	87,532,350.76
支付其他与经营活动有关的现金	(七).48	147,324,273.86	157,254,790.56
经营活动现金流出小计		2,125,304,105.75	2,462,178,823.87
经营活动产生的现金流量净额		40,972,912.05	99,679,999.37
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		812,305.00	36,835,800.00
取得投资收益收到的现金		2,998,949.93	8,122,346.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		53,319,069.12	6,380,698.43
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		57,130,324.05	51,338,844.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		150,805,235.62	227,076,849.73
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		150,805,235.62	227,076,849.73
投资活动产生的现金流量净额		-93,674,911.57	-175,738,004.90
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		145,000,000.00	32,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		145,000,000.00	32,000,000.00

偿还债务支付的现金		33,000,000.00	87,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		58,395,383.72	79,503,370.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		273,477.33	24,721,530.17
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		91,395,383.72	166,503,370.96
筹资活动产生的现金流量净额		53,604,616.28	-134,503,370.96
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			-1,179,726.13
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		902,616.76	-211,741,102.62
加：期初现金及现金等价物余额		364,312,695.18	576,053,797.80
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		365,215,311.94	364,312,695.18

法定代表人：罗方辉

主管会计工作负责人：肖波

会计机构负责人：肖波

**母公司现金流量表**

2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,347,628,623.19	1,680,826,243.19
收到的税费返还		3,553,118.72	
收到其他与经营活动有关的现金		51,826,685.55	25,415,142.37
经营活动现金流入小计		1,403,008,427.46	1,706,241,385.56
购买商品、接受劳务支付的现金		1,093,390,667.73	1,363,676,470.09
支付给职工以及为职工支付的现金		113,191,091.30	118,437,991.42
支付的各项税费		24,770,046.62	67,587,877.10
支付其他与经营活动有关的现金		104,124,783.87	215,875,557.93
经营活动现金流出小计		1,335,476,589.52	1,765,577,896.54
经营活动产生的现金流量净额		67,531,837.94	-59,336,510.98
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		512,305.00	36,835,800.00
取得投资收益收到的现金		3,571,278.76	33,085,961.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,018,021.01	1,145,844.84
处置子公司及其他营业单位			

收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		13,101,604.77	71,067,605.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		48,929,100.92	108,687,358.20
投资支付的现金		100,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		148,929,100.92	108,687,358.20
投资活动产生的现金流量净额		-135,827,496.15	-37,619,752.26
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		115,000,000.00	12,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		115,000,000.00	12,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		55,410,557.52	44,776,353.85
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		55,410,557.52	44,776,353.85
筹资活动产生的现金流量净额		59,589,442.48	-32,776,353.85
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			-1,025,948.84
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-8,706,215.73	-130,758,565.93
加：期初现金及现金等价物余额		213,440,100.14	344,198,666.07
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		204,733,884.41	213,440,100.14

法定代表人：罗方辉

主管会计工作负责人：肖波

会计机构负责人：肖波

合并所有者权益变动表  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	395,786,210.00	743,382,976.96			136,595,640.71		30,034,154.56		156,315,779.72	1,462,114,761.95
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	395,786,210.00	743,382,976.96			136,595,640.71		30,034,154.56		156,315,779.72	1,462,114,761.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		199,740.16					-255,288,795.39		-33,090,861.85	-288,179,917.08
（一）净利润							-255,288,795.39		-32,817,384.52	-288,106,179.91
（二）其他综合收益		199,740.16								199,740.16
上述（一）和（二）小计		199,740.16					-255,288,795.39		-32,817,384.52	-287,906,439.75
（三）所有者投入和减少资本										
1．所有者投入资本										
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配									-273,477.33	-273,477.33

1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配								-273,477.33	-273,477.33
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	395,786,210.00	743,582,717.12			136,595,640.71		-225,254,640.83	123,224,917.87	1,173,934,844.87

单位:元 币种:人民币

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

一、上年年末余额	395,786,210.00	740,469,496.92			127,498,273.61		30,791,804.38		154,031,569.08	1,448,577,353.99
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	395,786,210.00	740,469,496.92			127,498,273.61		30,791,804.38		154,031,569.08	1,448,577,353.99
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		2,913,480.04			9,097,367.10		-757,649.82		2,284,210.64	13,537,407.96
(一) 净利润							8,562,791.36		3,397,021.07	11,959,812.43
(二) 其他综合收益		-217,900.22								-217,900.22
上述(一)和(二)小计		-217,900.22					8,562,791.36		3,397,021.07	11,741,912.21
(三) 所有者投入和减少资本		3,131,380.26							23,608,719.74	26,740,100.00
1. 所有者投入资本									23,608,719.74	23,608,719.74
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		3,131,380.26								3,131,380.26
(四) 利润分配					9,097,367.10		-9,320,441.18		-24,721,530.17	-24,944,604.25
1. 提取盈余公积					9,097,367.10		-9,097,367.10			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-24,721,530.17	-24,721,530.17
4. 其他							-223,074.08			-223,074.08
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本										

(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	395,786,210.00	743,382,976.96			136,595,640.71		30,034,154.56		156,315,779.72	1,462,114,761.95

法定代表人：罗方辉 主管会计工作负责人：肖波 会计机构负责人：肖波

母公司所有者权益变动表  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	395,786,210.00	739,007,255.22			136,595,640.71		146,119,895.74	1,417,509,001.67
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	395,786,210.00	739,007,255.22			136,595,640.71		146,119,895.74	1,417,509,001.67
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		199,740.16					-199,505,182.32	-199,305,442.16
(一) 净利润							-199,505,182.32	-199,505,182.32
(二) 其他综合收益		199,740.16						199,740.16
上述(一)和(二)小计		199,740.16					-199,505,182.32	-199,305,442.16
(三) 所有者投入和减少资本								

1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	395,786,210.00	739,206,995.38			136,595,640.71		-53,385,286.58	1,218,203,559.51

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计

一、上年年末余额	395,786,210.00	739,225,155.44			127,498,273.61		64,243,591.82	1,326,753,230.87
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	395,786,210.00	739,225,155.44			127,498,273.61		64,243,591.82	1,326,753,230.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-217,900.22			9,097,367.10		81,876,303.92	90,755,770.80
（一）净利润							90,973,671.02	90,973,671.02
（二）其他综合收益		-217,900.22						-217,900.22
上述（一）和（二）小计		-217,900.22					90,973,671.02	90,755,770.80
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					9,097,367.10		-9,097,367.10	
1. 提取盈余公积					9,097,367.10		-9,097,367.10	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	395,786,210.00	739,007,255.22			136,595,640.71		146,119,895.74	1,417,509,001.67

法定代表人：罗方辉

主管会计工作负责人：肖波

会计机构负责人：肖波

### 三、 公司基本情况

青岛碱业股份有限公司（以下简称本公司或公司）是以生产经营纯碱为主的大型企业，年生产能力为 80 万吨，公司主导产品“自力牌”纯碱为中国名牌产品。公司始建于 1958 年，原名青岛化肥厂，1965 年纯碱生产系统竣工投产，1983 年形成 20 万吨/年生产能力，成为山东省、青岛市支柱产业。1984 年青岛化肥厂更名为青岛碱厂，1993 年由国家有关部委核定为大型一档企业。1994 年经青岛市体改委批准，由青岛碱厂发起，以定向募集方式改组为青岛碱业股份有限公司。1999 年 5 月，青岛碱业股份有限公司与青岛天柱化肥股份有限公司、青岛双收农药集团股份有限公司签订吸收合并协议，并于 1999 年 5 月 31 日领取合并变更后的企业法人营业执照。

经中国证监会证监发行字[2000]7 号文件批准，公司于 2000 年 2 月 17 日向社会公开发行人民币普通股 9000 万股（A 股）。公司发行的 A 股股票于 2000 年 3 月 9 日在上海证券交易所挂牌交易。

经中国证监会证监许可[2009]346 号文件批准，公司于 2009 年 6 月 12 日以非公开发行股票方式发行普通股 10,066 万股（A 股），注册资本由 295,126,210 元变更为 395,786,210 元。

本公司主要经营范围：生产、销售：纯碱、小苏打，化工产品（不含危险品）；蒸汽供应。一般经营项目：货物和技术的进出口；海水、白泥管道运输；普通机械设备安装、维修；建筑工程。（以上经营范围需经许可经营的，须凭许可证经营）

### 四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

#### （一）财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

#### （三）会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （四）记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### （1）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日被合并方账面价值计量。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。

本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，在发生时计入当期损益。

##### （2）非同一控制下的企业合并

合并成本按在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

不同企业合并方式处理原则：

##### ①非同一控制下的吸收合并

本公司在购买日按照合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值确定其入账价值，

企业合并成本与取得被购买方可辨认净资产公允价值的差额，确认为商誉或计入当期损益。

②非同一控制下的控股合并

本公司在购买日编制合并资产负债表时，对于被购买方可辨认资产、负债按照合并中确定的公允价值列示，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认资产公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉；企业合并成本小于合并中取得被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并资产负债表中调整盈余公积和未分配利润。

③分步实现的企业合并

本公司通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每单项交易成本之和。

**(六) 合并财务报表的编制方法：**

**1、**

(1) 合并报表编制的依据、合并范围的确定原则：

本公司合并会计报表系根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》规定编制。

本公司合并财务报表的合并范围应当以控制为基础加以确定。纳入本公司合并会计报表编制范围的子公司条件如下：

- ①母公司直接或间接拥有其半数以上权益性资本的被投资企业；
- ②通过与被投资企业其他投资者达成协议，持有被投资企业半数以上表决权；
- ③根据章程或协议，有权控制企业的财务和经营政策，有权任免董事会等类似权力机构半数以上成员；
- ④在公司董事会或类似权力机构会议上有半数以上投票权。

(2) 合并会计报表的编制方法：

当本公司有权决定一个实体的财务和经营政策，并能据以从该实体的经营活动中获取利益，即被视为对该实体拥有控制权。

收购或出售的非同一控制下的子公司（根据集团重组而进行的除外）的业绩，自收购生效日期起计入合并利润表内，或计算至出售生效日期；公司在购买日编制合并资产负债表时，对于被购买方可辨认资产和负债按照合并中确定的公允价值列示。

收购同一控制下的子公司（根据集团重组而进行的除外）的业绩，合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，应当在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

对子公司的长期股权投资，在编制合并报表时按照权益法进行调整，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净损益进行调整后进行合并。

子公司采用的会计政策与本公司不一致的，如有必要，本公司对子公司的财务报表按本公司所采用的会计政策予以调整。

合并报表范围内的本公司（实体）之间的一切交易、余额及收支，均在编制合并会计报表时予以抵销。

少数股东在已合并子公司中拥有的当期净损益在合并会计报表中单独列示。

少数股东在已合并子公司中拥有的资产净值权益在合并会计报表中单独列示。

**(七) 现金及现金等价物的确定标准：**

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

**(八) 外币业务和外币报表折算：**

外币业务发生时，采用业务发生当月 1 日的即期汇率折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的折合人民币差额，除筹建期间及固定资产购建期间可予资本化部分外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍

采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

### (九) 金融工具：

#### (1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

#### (2) 金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：

- ①持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；
- ②在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：

- ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；
- ②与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；
- ③不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

- ①放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；
- ②未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：a、所转移金融资产的账面价值；b、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：a、终止确认部分的账面价值；b、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### (4) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的

金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

**(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法**

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

**(十) 应收款项：**

**1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：**

单项金额重大的判断依据或金额标准	占期末账面余额 5% 以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

**2、 按组合计提坏账准备应收款项：**

确定组合的依据：	
组合名称	依据
确定组合的依据	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

**3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：**

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在
-------------	--

	显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

**(十一) 存货：**

**1、 存货的分类**

本公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

**2、 发出存货的计价方法**

其他

- ①原材料、包装物采用实际成本核算，发出采用"加权平均法"计价；
- ②低值易耗品采用实际成本核算，领用时按一次摊销法进行摊销；
- ③在产品按实际成本核算，发出采用"加权平均法"计价；
- ④库存商品按实际成本核算，发出产品的成本按"加权平均法"计价。

**3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

期末存货按照成本与可变现净值孰低计量。

存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量，但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计量成本与可变现净值。产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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等存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

**4、 存货的盘存制度**

永续盘存制

**5、 低值易耗品和包装物的摊销方法**

**(1) 低值易耗品**

一次摊销法

**(2) 包装物**

其他

包装物采用实际成本核算，发出采用"加权平均法"计价。

**(十二) 长期股权投资：**

**1、 投资成本确定**

- ① 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的

差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

② 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

③ 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## 2、 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

## 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

## 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

### (十三) 固定资产：

#### 1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

#### 2、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20—40	3、5	4.85%—2.425%
机器设备	10—18	3、5	9.7%—5.3889%
运输设备	5—12	3、5	19.4%—8.0833%

#### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，按固定资产可回收金额低于其账面价值的差额确认并计提固定资产减值准备。计提时按单项资产计提，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，按该资产所属的资产组为基础计提。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

固定资产减值准备的确认标准：

① 固定资产市价大幅度下跌，其跌幅大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌，并且预计在近期内不可能恢复；

② 公司所处经营环境，如技术、市场、经济或法律环境，或者产品营销市场在当期发生或在近

期发生重大变化，并对公司产生负面影响；

③同期市场利率大幅度提高，进而很可能影响公司计算固定资产的可收回金额的折现率，并导致固定资产可收回金额大幅度降低；

④固定资产陈旧过时或发生实体损坏；

⑤固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置固定资产等情形，从而对企业产生负面影响；

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

⑦其他有可能表明固定资产已发生减值的情况。

存在减值迹象的，本公司估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，按差额计提资产减值准备。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

固定资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定；在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可获取的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。按照上述规定仍然无法可靠估计固定资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

固定资产预计未来现金流量的现值，按照该等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，以市场利率为折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (十四) 在建工程：

(1) 在建工程是指正在兴建中的资本性资产，以实际成本入账。成本包括机器设备的购置成本、建筑费用及其他直接费用，以及建设期间专门用于在建工程的借款的利息费用与汇兑损益。在建工程达到预定可使用状态时，停止其借款利息的资本化。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点：在建工程按各项工程实际发生的支出分项目核算，并在工程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，按估计的价值转入固定资产，并计提折旧，待办理了竣工决算手续后再作调整。

(3) 在建工程减值准备的计提：本公司于期末对在建工程进行全面检查，当存在下列一项或若干项情况时，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，提取在建工程减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

①长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

#### (十五) 借款费用：

(1) 借款费用资本化的确认原则：

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过 1 年以上（含 1 年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用应当同时具备以下三个条件时开始资本化：

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间:

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用, 满足上述资本化条件的, 在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的, 计入资产成本; 若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断, 并且中断时间连续超过 3 个月, 暂停借款费用的资本化, 将其确认为当期费用, 直至资产的购建活动重新开始; 在达到预定可使用状态或可销售状态时, 停止借款费用的资本化, 之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法:

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的, 以专门借款当期实际发生的利息费用, 减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的, 根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率, 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## (十六) 无形资产:

(1) 无形资产的计价: 公司的无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术等。

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。

通过非货币资产交换取得的无形资产, 具有商业实质的, 按换出资产的公允价值入账; 不具有商业实质的, 按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产, 按公允价值确认。

自行研究开发的无形资产, 其研究阶段的支出, 应当于发生时计入当期损益; 其开发阶段的支出, 同时满足下列条件的, 确认为无形资产 (专利技术和非专利技术):

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- ③运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场;
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持, 以完成该无形资产的开发, 并有能力使用或出售该无形资产;
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量;
- ⑥运用该无形资产生产的产品周期在 1 年以上。

(2) 无形资产的摊销方法: 本公司无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销, 计入损益。如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限, 该无形资产的摊销年限按如下原则确定:

- ①合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的, 按合同规定的受益年限摊销;
- ②合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的, 按法律规定的有效年限摊销;
- ③合同规定了受益年限, 法律也规定了有效年限的, 按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销;
- ④合同没有规定受益年限, 法律也没有规定有效年限的, 摊销年限不超过 10 年。

(3) 无形资产减值准备确认标准、计提方法

当存在下列一项或若干项情况时, 本公司按无形资产可收回金额低于账面净值的差额计提无形资产减值准备:

- ①某项无形资产已被其他新技术所替代, 使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响;
- ②某项无形资产的市价在当期大幅下跌, 在剩余摊销年限内预计不会恢复;
- ③某项无形资产已超过法律保护期限, 但仍然具有部分使用价值;
- ④其他足以证明某项无形资产实质上已经发生减值的情形。

无形资产减值准备一经计提，不予转回。

(4) 当存在下列一项或若干项情况时，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益：

- ①某项无形资产已被其他新技术所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；
- ②某项无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；
- ③其他足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

(5) 使用寿命的估计

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

- ①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；
- ④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许试用期、租赁期等；
- ⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性。

### (十七) 长期待摊费用：

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

### (十八) 预计负债：

(1) 确认原则：

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

### (十九) 股份支付及权益工具：

#### 1、 股份支付的种类：

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

#### 2、 权益工具公允价值的确定方法

(1) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司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和相应的负债。

(2) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

### (二十) 收入：

(1) 销售商品

将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入公司，并且与销售该商品相关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

(2) 提供劳务

以劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入本公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的成本占估计总成本的比例）确认。

(3) 让渡资产使用权

让渡无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权等）以及其他资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法确定，并同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司和收入的金额能够可靠计量的条件。

**(二十一) 政府补助：**

(1) 确认原则：政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- ①企业能够满足政府补助所附条件；
- ②企业能够收到政府补助。

(2) 计量：政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。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，按照名义金额计量。

(3) 会计处理：与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别以下列情况处理：

- ①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。
- ②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

**(二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债：**

本公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法核算。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。本公司未来期间很可能获得足够的应纳税所得额的金額是依据管理层批准的经营计划（或盈利预测）确定。

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

(1) 商誉的初始确认；

(2) 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- ①该项交易不是企业合并；
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债按照税法规定、根据预期收回该资产或清偿该负债期间的税率计量。适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，相应减记递延所得税资产的账面价值。

(二十三) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十四) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

五、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	公司销售纯碱、苏打、氯化钙、液氨、甲醇等执行 17% 的增值税税率；销售蒸汽执行 13% 的增值税税率；销售尿素、复合肥产品暂免征收增值税；外销执行“免、抵、退”政策。	17%、13%
营业税	公司按运输收入、租赁收入、其它收入等的 3%、5% 计缴。	3%、5%
城市维护建设税	公司按流转税额的 7% 计缴。	7%
企业所得税	公司执行的企业所得税率为 25%。	25%
教育费附加	公司按流转税的 3% 计缴。	3%

六、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
青岛天	控股	山东		6,650	尿素、碳酸	15,210.84		59.79	59.79	是			

柱化肥有限公司	子公司	青岛			氢铵、工业硬脂酸、甘油制造								
青岛化工设计研究院有限公司	控股子公司	山东青岛		600	化学工业工程、压力容器、建筑工程、热电工程、设计、压力管道设计	406		67.67	67.67	是			
住商肥料(青岛)有限公司	控股子公司	山东青岛		840 万美元	复合肥的生产和农用原料的加工销售, 以及向用户提供农化服务	3,476.21		50.00	50.00	是			
青岛海蓝石化科技有限公司	全资子公司	山东青岛		10,000	销售化工产品	10,000		100.00	100.00	是			
佛山住商肥料有限公司	控股子公司	广东佛山		18,000	新型复合肥料的开发与生产、销售项目	9,000		50.00	50.00	是			

2、同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
青岛华东制钙有限公司	全资子公司	山东青岛		1,717.66	生产氯化钙, 聚丙烯酰胺, 水泥等	6,168.95		100.00	100.00	是			
青岛海实精细化工有限公司	全资子公司	山东青岛		100	生产、销售: 纯碱	22,912.31		100.00	100.00	是			
青岛海湾进出口有限公司	全资子公司	山东青岛		300	货物进出口、技术进出口	347.73		100.00	100.00	是			

**(二) 合并范围发生变更的说明**

- 1、本公司拥有子公司住商肥料（青岛）有限公司（以下简称青岛住商）和佛山住商肥料有限公司（以下简称佛山住商）各 50% 的股权，由于本公司能够控制上述二公司，有权决定其财务和经营政策，因此将其纳入合并范围。
- 2、本期公司出资人民币 100,000,000 元设立青岛海蓝石化科技有限公司，占注册资本的 100%。

**(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体**

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

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
青岛海蓝石化科技有限公司	99,864,110.44	-135,889.56

**七、合并财务报表项目注释**

**(一) 货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/		/	/	
人民币			75,116.21			812,815.78
银行存款：	/	/		/	/	
人民币			295,766,023.83			312,179,886.14
美元	560,682.53	6.2855	3,524,171.90	641,921.91	6.3009	4,044,685.76
其他货币资金：	/	/		/	/	
人民币			65,850,000.00			47,275,307.50
合计	/	/	365,215,311.94	/	/	364,312,695.18

**(二) 交易性金融资产：**

**1、交易性金融资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资	21,304,250.00	20,116,800.00
3.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计	21,304,250.00	20,116,800.00

**2、交易性金融资产的说明**

公司持有光大银行股份有限公司股票 6,985,000 股，该公司股票在上海证券交易所 2012 年 12 月末最后一个交易日收盘价为 3.05 元。

(三) 应收票据:

1、 应收票据分类

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	101,955,886.55	174,407,188.11
商业承兑汇票	759,257.13	
合计	102,715,143.68	174,407,188.11

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

单位: 元 币种: 人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
青岛大洋化工有限公司	2012年8月28日	2013年2月27日	3,000,000.00	
台玻青岛玻璃有限公司	2012年8月29日	2013年2月28日	2,122,876.28	
台玻青岛玻璃有限公司	2012年7月31日	2013年1月31日	1,958,859.10	
青岛磊鑫混凝土有限公司	2012年12月21日	2013年6月21日	1,500,000.00	
台玻青岛玻璃有限公司	2012年7月31日	2013年1月30日	1,386,901.80	
合计	/	/	9,968,637.18	/

(四) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
	229,953,027.46	100.00	82,567,219.25	35.91	186,066,624.93	100.00	78,261,420.23	42.06
合计	229,953,027.46	/	82,567,219.25	/	186,066,624.93	/	78,261,420.23	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	148,822,820.28	64.72	7,441,141.00	108,628,733.16	58.38	5,431,436.66

1 至 2 年	4,825,595.58	2.10	482,559.54	1,560,507.22	0.84	156,050.73
2 至 3 年	1,173,761.55	0.51	352,128.47	720,403.09	0.39	216,120.92
3 至 4 年	533,510.97	0.23	266,755.49	1,397,266.28	0.75	698,633.15
4 至 5 年	1,145,408.69	0.50	572,704.36	4,001,072.83	2.15	2,000,536.42
5 年以上	73,451,930.39	31.94	73,451,930.39	69,758,642.35	37.49	69,758,642.35
合计	229,953,027.46	100.00	82,567,219.25	186,066,624.93	100.00	78,261,420.23

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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
境外客户 A	非关联关系	33,645,129.90	1 年以内	14.63
中玻科技有限公司	非关联关系	9,337,984.50	1 年以内	4.06
境外客户 B	非关联关系	9,259,573.41	1 年以内	4.03
境外客户 C	非关联关系	8,497,762.90	1 年以内	3.70
上海龙艳化工建材有限公司	非关联关系	7,973,934.14	5 年以上	3.47
合计	/	68,714,384.85	/	29.89

(五) 其他应收款：

1、其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	32,500,000.00	61.48	1,625,000.00	5.00	31,666,667.00	52.31	1,583,333.35	5.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	20,360,360.71	38.52	13,273,921.47	65.19	28,866,473.37	47.69	14,220,576.94	49.26

组合小计	20,360,360.71	38.52	13,273,921.47	65.19	28,866,473.37	47.69	14,220,576.94	49.26
合计	52,860,360.71	/	14,898,921.47	/	60,533,140.37	/	15,803,910.29	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
平度市国有资产经营管理公司	32,500,000.00	1,625,000.00	5.00	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
合计	32,500,000.00	1,625,000.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	6,789,223.53	33.35	339,461.18	6,975,277.41	24.16	348,763.87
1 至 2 年	517,281.47	2.54	51,728.15	8,073,720.70	27.97	807,372.07
2 至 3 年	35,619.60	0.17	10,685.88	984,534.25	3.41	295,360.28
3 至 4 年	291,179.70	1.43	145,589.85	17,748.46	0.06	8,874.23
4 至 5 年	1,200.00	0.01	600.00	109,972.12	0.38	54,986.06
5 年以上	12,725,856.41	62.50	12,725,856.41	12,705,220.43	44.02	12,705,220.43
合计	20,360,360.71	100.00	13,273,921.47	28,866,473.37	100.00	14,220,576.94

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 3、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
平度市国有资产经营管理公司	非关联关系	32,500,000.00	3 年以内	61.48
应收出口退税	非关联关系	4,255,634.06	1 年以内	8.05
青岛娄山铸钢件厂	非关联关系	3,058,352.28	5 年以上	5.79
青岛捷都经贸有限公司	非关联关系	876,195.00	5 年以上	1.66
红旗化工厂	非关联关系	700,000.00	5 年以上	1.32
合计	/	41,390,181.34	/	78.30

(六) 预付款项:

1、 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	26,852,463.79	100.00	24,546,692.13	100.00
合计	26,852,463.79	100.00	24,546,692.13	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
昌邑青碱制盐有限公司	关联方	10,278,427.90	1 年以内	预付材料款
境外供应商 A	非关联方	2,880,965.00	1 年以内	预付材料款
广东米高化工有限公司	非关联方	2,292,000.00	1 年以内	预付材料款
山东联盟化工股份有限公司	非关联方	1,680,000.00	1 年以内	预付材料款
青岛新和生态化工科技产业基地管委会	非关联方	1,483,650.00	1 年以内	预付土地款
合计	/	18,615,042.90	/	/

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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

4、 预付款项的说明:

期末未发现预付款项存在明显减值迹象, 故未计提坏账准备。

(七) 存货:

1、 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	139,435,166.93	15,840,177.70	123,594,989.23	195,215,920.60		195,215,920.60
在产品	1,533,303.73		1,533,303.73	1,513,737.83		1,513,737.83
库存商品	99,184,354.60	8,459,624.98	90,724,729.62	103,504,485.42		103,504,485.42
包装物	470,244.16		470,244.16	673,990.56		673,990.56
委托加工材料	934,284.08		934,284.08	760,242.42		760,242.42
合计	241,557,353.50	24,299,802.68	217,257,550.82	301,668,376.83		301,668,376.83

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料		15,840,177.70			15,840,177.70
库存商品		8,459,624.98			8,459,624.98
合计		24,299,802.68			24,299,802.68

(八) 可供出售金融资产：

1、 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	2,860,047.58	2,593,727.36
合计	2,860,047.58	2,593,727.36

公司持有交通银行股份有限公司股份 578,957 股，该公司股票在上海证券交易所 2012 年 12 月末最后一个交易日收盘价为 4.94 元。

(九) 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
青岛碱业立水有限公司	50.00	50.00	48,461,057.46	6,884,189.81	41,576,867.65	29,255,714.28	5,704,944.33
二、联营企业							
青岛湾机械工程有限公司	20.00	20.00	6,267,103.44	8,068,461.67	-1,801,358.23	1,835,839.03	5,310.36

(十) 长期股权投资：

1、 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
昌邑青碱制盐有限公司	2,990,467.96	2,990,467.96		2,990,467.96		17.08	17.08
青岛市化工技术学校	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00		18.75	18.75
青岛百发海水淡化有限公司	29,223,716.00	29,223,716.00		29,223,716.00		8.27	8.27
青岛海实物业有限责任公司	300,000.00	300,000.00	-300,000.00	0.00			

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
青岛青碱威立雅水务有限公司	17,200,000.00	19,262,915.08	2,852,472.17	20,786,538.02		1,328,849.23		
鹰潭市双收农药有限责任公司	2,450,000.00	219,483.01	-219,483.01					
青岛海湾机械工程有限公司	100,000.00							

(十一) 固定资产：

1、 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	2,150,054,422.07	76,048,236.09		133,185,657.06	2,092,917,001.10
其中：房屋及建筑物	480,041,266.00	5,338,711.72		25,719,466.06	459,660,511.66
机器设备	1,622,418,534.34	67,914,158.55		104,836,705.20	1,585,495,987.69
运输工具					
运输设备	47,594,621.73	2,795,365.82		2,629,485.80	47,760,501.75
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	1,004,556,919.36		133,858,497.93	73,692,756.07	1,064,722,661.22
其中：房屋及建筑物	168,841,111.34		12,224,652.22	6,664,570.99	174,401,192.57
机器设备	804,841,147.71		118,475,188.00	65,360,886.50	857,955,449.21
运输工具					
运输设备	30,874,660.31		3,158,657.71	1,667,298.58	32,366,019.44
三、固定资产账面净值合计	1,145,497,502.71	/		/	1,028,194,339.88
其中：房屋及建筑物	311,200,154.66	/		/	285,259,319.09
机器设备	817,577,386.63	/		/	727,540,538.48
运输工具		/		/	
运输设备	16,719,961.42	/		/	15,394,482.31
四、减值准备合计	49,528,168.53	/		/	33,612,742.39
其中：房屋及建筑物	12,664,767.60	/		/	12,076,631.20
机器设备	35,672,277.68	/		/	20,344,987.94
运输工具		/		/	
运输设备	1,191,123.25	/		/	1,191,123.25
五、固定资产账面价值合计	1,095,969,334.18	/		/	994,581,597.49
其中：房屋及建筑物	298,535,387.06	/		/	273,182,687.89
机器设备	781,905,108.95	/		/	707,195,550.54
运输工具		/		/	
运输设备	15,528,838.17	/		/	14,203,359.06

本期折旧额：133,858,497.93 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：65,916,846.21 元。

本期天柱化肥搬迁改造清理固定资产，将固定资产原值 91,496,573.41 元、累计折旧 53,600,913.08 元、固定资产减值准备 15,095,596.67 元，账面价值共计 22,800,063.66 元 转入固定资产清理。

## (十二) 在建工程：

### 1、 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	51,245,489.38		51,245,489.38	56,518,919.77		56,518,919.77

2、重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	期末数
热电供热外管网工程	4,159,202.66	1,586,609.06	5,745,811.72	
6#石灰窑更新工程		3,075,570.61		3,075,570.61
重碱 10#碳化塔更新		2,384,757.47		2,384,757.47
青钢宿舍供热工程		2,066,288.48		2,066,288.48
宿舍供暖管网改造	2,044,735.46	127,713.91		2,172,449.37
盐水 5#除钙塔更新	1,174,808.29	45,171.73		1,219,980.02
外贸业务工程	6,415,364.13		6,415,364.13	
压缩 2Z 空压机改螺杆空压机	1,002,703.51	34,898.74	1,037,602.25	
热电锅炉改造工程	4,289,980.00	479,320.00	4,769,300.00	
重碱 6#碳化塔更新	2,123,348.10	289,664.81	2,413,012.91	
热电炉烟囱改造工程	2,903,493.22		2,903,493.22	
大枣园老社区供热	1,557,650.34	54,633.60	1,612,283.94	
煅烧中压汽管线更新	45,430.65	5,935,776.05		5,981,206.70
海岸华府供热工程	33,870.60	4,033,611.63		4,067,482.23
大枣园旧村改造回迁安装房供热工程	201,749.06	1,680,467.47		1,882,216.53
重碱皮带氨味消除工程	239,640.99	915,773.88		1,155,414.87
湾头村改造回迁安置房供热工程	147,556.82	975,281.72		1,122,838.54
纯碱系统减排技术升级改造项目		836750.59		836750.59
其他	30,179,385.94	36,121,126.07	41,019,978.04	25,280,533.97
合计	56,518,919.77	60,643,415.82	65,916,846.21	51,245,489.38

期末本公司在建工程不存在减值情况，故未计提在建工程减值准备。

(十三) 固定资产清理：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
其中：房屋建筑物	49,170,900.04	17,265,940.14	天柱化肥搬迁改造转入清理的固定资产，详见附注十三
机器设备	104,087,573.72	52,695,153.50	
运输设备	1,748,098.11		
合计	155,006,571.87	69,961,093.64	/

(十四) 无形资产:

1、 无形资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	406,968,789.47	84,534,677.01	116,946.00	491,386,520.48
房屋使用权	2,065,859.00			2,065,859.00
土地使用权	396,889,888.12	84,143,437.01		481,033,325.13
白泥治理非专利技术	1,010,000.00			1,010,000.00
颗粒复合肥生产技术	4,581,349.69			4,581,349.69
ERP 系统	325,077.00	24,750.00		349,827.00
软件	2,026,615.66	366,490.00	116,946.00	2,276,159.66
其他	70,000.00			70,000.00
二、累计摊销合计	42,889,543.65	9,307,440.63	116,946.00	52,080,038.28
房屋使用权	857,289.70	51,646.48		908,936.18
土地使用权	38,121,512.19	8,224,505.22		46,346,017.41
白泥治理非专利技术	707,000.20	101,000.00		808,000.20
颗粒复合肥生产技术	2,077,450.44	467,163.07		2,544,613.51
ERP 系统	325,077.00	4,537.50		329,614.50
软件	797,146.52	451,588.36	116,946.00	1,131,788.88
其他	4,067.60	7,000.00		11,067.60
三、无形资产账面净值合计	364,079,245.82	75,227,236.38		439,306,482.20
房屋使用权	1,208,569.30	-51,646.48		1,156,922.82
土地使用权	358,768,375.93	75,918,931.79		434,687,307.72
白泥治理非专利技术	302,999.80	-101,000.00		201,999.80
颗粒复合肥生产技术	2,503,899.25	-467,163.07		2,036,736.18
ERP 系统		20,212.50		20,212.50
软件	1,229,469.14	-85,098.36		1,144,370.78
其他	65,932.40	-7,000.00		58,932.40
四、减值准备合计				
房屋使用权				
土地使用权				
白泥治理非专利技术				
颗粒复合肥生产技术				
ERP 系统				
软件				

其他				
五、无形资产账面价值合计	364,079,245.82	75,227,236.38		439,306,482.20
房屋使用权	1,208,569.30	-51,646.48		1,156,922.82
土地使用权	358,768,375.93	75,918,931.79		434,687,307.72
白泥治理非专利技术	302,999.80	-101,000.00		201,999.80
颗粒复合肥生产技术	2,503,899.25	-467,163.07		2,036,736.18
ERP 系统		20,212.50		20,212.50
软件	1,229,469.14	-85,098.36		1,144,370.78
其他	65,932.40	-7,000.00		58,932.40

本期摊销额：9,307,440.63 元。

期末无形资产中原值 31,931,667.50 元的使用权，系天柱化肥搬迁所涉及的土地使用权，详见附注十三所述。

期末无形资产中土地使用权 2,528.26 万元已用于抵押借款。

期末无形资产不存在减值的情况，故未计提无形资产减值准备。

(十五) 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
托盘等	686,957.43	434,400.00	349,396.53	0	771,960.90	
其他	209,984.36	1,805,964.98	211,577.68	0	1,804,371.66	
合计	896,941.79	2,240,364.98	560,974.21	0	2,576,332.56	子公司青岛住商、佛山住商计提办公楼装修费等摊销

(十六) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏帐准备形成的暂时性差异对递延所得税的影响	22,232,950.44	21,477,955.96
存货减值准备形成的暂时性差异对递延所得税的影响	5,027,645.26	
固定资产减值准备形成的暂时性差异对递延所得税的影响	8,403,185.60	8,608,142.97
抵销未实现内部销售利润形成的暂时性差异对递延所得	4,727,976.70	5,063,552.38

税的影响		
递延收益形成的暂时性差异对递延所得税的影响	18,987,123.62	11,272,517.42
可抵扣亏损对递延所得税的影响	57,046,645.38	27,833,728.73
预提费用形成的暂时性差异对递延所得税的影响		625,627.25
小计	116,425,527.00	74,881,524.71
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	2,230,437.50	1,933,575.00
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	512,592.07	446,012.01
小计	2,743,029.57	2,379,587.01

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	224,379,202.71	121,691,471.25
坏帐准备形成的暂时性差异	8,477,032.45	7,951,924.56
存货减值准备形成的暂时性差异	4,189,221.65	
固定资产减值准备形成的暂时性差异		15,095,596.67
固定资产清理形成的暂时性差异	17,463,844.02	43,194,139.98
合计	254,509,300.83	187,933,132.46

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2014 年	73,513,791.41		
2015 年	71,072,266.86	62,679,479.21	
2016 年	71,095,320.50	59,011,992.04	
2017 年	8,697,823.94		
合计	224,379,202.71	121,691,471.25	/

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
可供出售金融资产形成的暂时性差异对递延所得税的影响	2,050,368.38
交易性金融资产形成的暂时性差异对递延所得税的影响	8,921,750.00

小计	10,972,118.38
可抵扣差异项目：	
坏帐准备形成的暂时性差异对递延所得税的影响	88,931,801.87
存货减值准备形成的暂时性差异对递延所得税的影响	20,110,581.03
固定资产减值准备形成的暂时性差异对递延所得税的影响	33,612,742.39
抵销未实现内部销售利润形成的暂时性差异对递延所得税的影响	18,911,906.88
递延收益形成的暂时性差异对递延所得税的影响	75,948,494.48
可抵扣亏损对递延所得税的影响	228,186,581.53
小计	465,702,108.18

(十七) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	94,065,330.52	3,764,204.31		363,394.11	97,466,140.72
二、存货跌价准备		24,299,802.68			24,299,802.68
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	49,528,168.53			15,915,426.14	33,612,742.39
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值					

准备					
十四、其他					
合计	143,593,499.05	28,064,006.99		16,278,820.25	155,378,685.79

固定资产减值准备本期减少(转销数) 15,915,426.14 元, 其中 15,095,596.67 元为本期天柱化肥搬迁改造清理固定资产, 转入固定资产清理的金额。

**(十八) 其他非流动资产:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
搬迁损失	88,872,969.10	68,422,097.21
合计	88,872,969.10	68,422,097.21

搬迁损失为天柱化肥整体搬迁改造过程中的搬迁损失, 详见附注十三所述。

**(十九) 短期借款:**

**1、 短期借款分类:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	30,000,000.00	
保证借款	789,000,000.00	685,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	42,000,000.00
合计	869,000,000.00	727,000,000.00

**(二十) 应付票据:**

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	15,019,384.06	17,220,000.00
银行承兑汇票	104,200,000.00	26,000,000.00
合计	119,219,384.06	43,220,000.00

下一会计期间将到期的金额 119,219,384.06 元。

**(二十一) 应付账款:**

**1、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况**

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

**2、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况:**

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

**(二十二) 应付职工薪酬**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,045,844.47	131,059,461.98	129,949,760.79	6,155,545.66
二、职工福利费		8,089,767.68	8,089,767.68	
三、社会保险费		36,817,654.90	36,817,654.90	
四、住房公积金	73,977.80	10,826,372.00	10,743,229.00	157,120.80

五、辞退福利	46,483,675.24	657,696.54	16,550,560.29	30,590,811.49
六、其他	1,915,566.54	208,505.13	515,844.59	1,608,227.08
七、工会经费	717,294.33	2,133,225.17	2,142,404.80	708,114.70
八、职工教育经费	5,844,875.52	547,881.88	643,198.81	5,749,558.59
合计	60,081,233.90	190,340,565.28	205,452,420.86	44,969,378.32

工会经费和职工教育经费金额 6,457,673.29 元。

期末无拖欠性质的职工薪酬，本年度应付职工薪酬中工资、奖金等期末余额预计在 2013 年一季度发放。

辞退福利期末余额系天柱化肥搬迁改造，尚未支付的解除劳动关系补偿金额的现值。

### (二十三) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-1,464,347.11	-1,229,764.54
营业税	77,118.05	254,021.76
企业所得税	-2,998,222.11	2,474,224.16
个人所得税	712,324.59	440,482.07
城市维护建设税	234,779.29	511,877.66
教育费附加	167,699.50	365,626.89
房产税	2,283,345.67	1,692,434.02
土地使用税	7,917,885.40	7,705,385.68
水利基金	71,686.00	67,814.33
印花税	62,784.43	148,285.62
合计	7,065,053.71	12,430,387.65

### (二十四) 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
青岛天柱化工（集团）有限公司	407,154.45	407,154.45	未领取
香港华青发展有限公司	67,000.00	67,000.00	未领取
青岛天元化工股份有限公司	7,641.40	7,641.40	未领取
胶州市日用玻璃厂	6,113.10	6,113.10	未领取
胶州市美利达化工有限责任公司	1,300.00	1,300.00	未领取
胶州农业生产资料有限公司	5,094.20	5,094.20	未领取
合计	494,303.15	494,303.15	/

### (二十五) 其他应付款：

#### 1、 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
青岛海湾集团有限公司	18,238,465.86	18,238,465.86
其他	24,357,243.66	21,847,783.98
合计	42,595,709.52	40,086,249.84

2、本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
青岛海湾集团有限公司	18,238,465.86	18,238,465.86
合计	18,238,465.86	18,238,465.86

3、对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	账龄	期末数	性质
青岛海湾集团有限公司	3 年以上	18,238,465.86	未付款
青岛市财政局	1 年以内	6,000,000.00	借款
中方职工住房补助金	3 年以上	4,176,474.20	未付款
合计		28,414,940.06	

(二十六) 1 年内到期的非流动负债：

1、1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		30,000,000.00
合计		30,000,000.00

2、1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款		30,000,000.00
合计		30,000,000.00

(二十七) 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
与资产相关的政府补助	2,433,500.00	1,783,500.00
入网费	10,443,218.48	5,486,388.79
合计	12,876,718.48	7,269,888.79

其他流动负债为公司预计一年内转入利润表的递延收益。

(二十八) 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
与资产相关的政府补助	15,251,000.00	12,484,500.00

入网费	65,505,276.00	39,603,680.89
合计	80,756,276.00	52,088,180.89

与资产相关的政府补助明细:

项目名称	期末账面余额	期初账面余额
白泥与二氧化硫双向治理项目	5,481,000.00	6,394,500.00
1 万立方米/日海水淡化工程	5,220,000.00	6,090,000.00
碳回收利用应用示范项目	4,550,000.00	
合计	15,251,000.00	12,484,500.00

(二十九) 股本:

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	395,786,210						395,786,210

(三十) 资本公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	730,610,078.44			730,610,078.44
其他资本公积	12,772,898.52	199,740.16		12,972,638.68
合计	743,382,976.96	199,740.16		743,582,717.12

本期资本公积增加系可供出售金融资产公允价值变动所致。

(三十一) 盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	114,546,195.41			114,546,195.41
其他	22,049,445.30			22,049,445.30
合计	136,595,640.71			136,595,640.71

(三十二) 未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	30,034,154.56	/
调整后 年初未分配利润	30,034,154.56	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-255,288,795.39	/
期末未分配利润	-225,254,640.83	/

(三十三) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,912,963,486.45	2,286,404,011.92

其他业务收入	6,197,247.49	29,083,034.65
营业成本	1,848,611,520.90	2,007,508,150.48

## 2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化学原料及化学产品制造业	1,825,023,249.31	1,767,205,740.35	2,199,917,667.12	1,909,734,975.68
热电	87,940,237.14	80,793,050.76	86,486,344.80	80,257,210.24
合计	1,912,963,486.45	1,847,998,791.11	2,286,404,011.92	1,989,992,185.92

## 3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纯碱、苏打	955,092,196.73	1,030,548,704.77	1,333,135,873.67	1,126,007,066.83
尿素			83,579,318.70	104,161,881.32
复合肥	718,631,147.89	619,066,772.82	594,873,559.60	528,054,333.98
氯化钙	127,919,071.14	102,206,764.42	131,002,357.01	103,526,085.65
蒸汽	78,849,005.02	75,796,830.02	81,133,263.20	76,653,572.74
其他	32,472,065.67	20,379,719.08	62,679,639.74	51,589,245.40
合计	1,912,963,486.45	1,847,998,791.11	2,286,404,011.92	1,989,992,185.92

## 4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,600,962,306.08	1,526,936,907.60	1,820,989,168.94	1,613,004,313.35
国外	312,001,180.37	321,061,883.51	465,414,842.98	376,987,872.57
合计	1,912,963,486.45	1,847,998,791.11	2,286,404,011.92	1,989,992,185.92

## 5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
境外客户 A	74,280,019.74	3.87
青岛东岳罗地亚化工有限公司	70,617,012.79	3.68
联合利华（中国）有限公司	41,471,203.43	2.16
境外客户 E	38,053,504.00	1.98
境外客户 F	34,624,962.79	1.80
合计	259,046,702.75	13.49

## (三十四) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
----	-------	-------	------

营业税	1,334,127.46	1,324,792.63	公司按运输收入、租赁收入、其它收入等的 3%、5% 计缴。
城市维护建设税	2,886,777.33	5,551,999.24	公司按流转税额的 7% 计缴。
教育费附加	2,060,181.27	3,977,970.30	2%、3%
其他	99,479.36		
合计	6,380,565.42	10,854,762.17	/

(三十五) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	33,788,568.77	39,439,983.46
港杂费、装卸费	22,979,457.65	26,747,904.53
职工薪酬	15,204,296.33	15,108,263.29
差旅费	6,855,107.53	5,449,986.32
广告费	8,427,652.31	5,338,590.76
仓储、包装费	3,157,468.58	2,505,719.54
折旧费	861,334.84	750,411.99
佣金及代理费	1,614,743.34	1,615,047.67
业务招待费	2,702,273.10	2,062,019.89
车辆费	5,923,613.40	3,596,180.09
其他	3,731,739.34	2,873,181.42
合计	105,246,255.19	105,487,288.96

(三十六) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	55,406,497.39	63,061,852.71
物料消耗及维修费	15,661,543.54	19,926,959.29
税费	12,275,495.57	13,621,923.79
折旧费	6,830,518.05	8,913,700.37
综合服务费	6,061,842.00	4,130,000.00
技术研究开发费	3,869,650.56	1,877,064.55
环保费	2,807,847.66	2,675,195.20
无形资产摊销	1,823,277.37	1,943,704.62
业务招待费	2,707,563.51	3,116,813.99
停工损失	4,339,194.10	3,096,664.39
咨询中介费	2,186,000.00	1,731,440.00
业务委托费	1,497,825.40	1,903,455.03
车辆费	993,174.70	1,192,490.37
差旅费	1,212,437.94	1,889,580.43
财产保险费	874,879.40	1,388,687.39
其他	10,367,461.44	14,911,813.27
合计	128,915,208.63	145,381,345.40

(三十七) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	58,121,906.39	48,840,251.41
减：利息收入	-5,758,560.72	-6,514,424.53
汇兑损益	-849,907.51	3,839,126.01
其他	1,618,119.37	712,249.47
合计	53,131,557.53	46,877,202.36

(三十八) 公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,187,450.00	-7,543,800.00
合计	1,187,450.00	-7,543,800.00

(三十九) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	683,200.00	2,454,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	2,632,989.16	1,114,517.18
处置长期股权投资产生的投资收益	512,305.00	28,835,800.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	929,005.00	660,781.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	57,895.70	10,526.50
合计	4,815,394.86	33,075,624.68

2、 按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中信万通证券有限责任公司		1,600,000.00	
昌邑青碱制盐有限公司	683,200.00	854,000.00	
合计	683,200.00	2,454,000.00	/

3、 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
青岛青碱威立雅水务有限公司	2,852,472.17	1,484,389.31	
鹰潭市双收农药有限责任公司	-219,483.01	-369,872.13	
合计	2,632,989.16	1,114,517.18	/

投资收益的汇回不存在重大限制。

(四十) 资产减值损失:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,527,269.15	3,745,344.08
二、存货跌价损失	20,675,717.63	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	24,202,986.78	3,745,344.08

(四十一) 营业外收入:

1、 营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	81,622.11	696,425.06	81,622.11
其中: 固定资产处置利得	81,622.11	696,425.06	81,622.11
政府补助	13,283,900.00	9,710,820.00	13,283,900.00
收取违约金	328,559.00	1,043,688.00	328,559.00
其他	433,633.30	367,085.57	433,633.30
合计	14,127,714.41	11,818,018.63	14,127,714.41

2、 政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
供热以奖代补专项资金	10,445,400.00	6,043,600.00	青财建指[2012]99 号
白泥与二氧化硫双向治理项目补助	913,500.00	913,500.00	青财基指[2009]12 号
1 万立方米/日海水淡化项目补助	870,000.00	870,000.00	青发改环资[2008]35 号
标准化资助奖励专项资金		80,000.00	
节能奖励资金		663,400.00	

李沧发改局奖励资金	50,000.00		李沧委[2012]6 号
专利专项资金资助	5,000.00		青知管[2012]11 号
清洁生产扶持资金		720,000.00	
DCS 系统环保专项资金		200,000.00	
财政局产业链补助		110,000.00	
青岛市名牌奖金		100,000.00	
2011 年市级财政科技专项资金		10,320.00	
就业服务中心奖励款	100,000.00		青人社[2012]32 号
安全监督管理局演练补助	50,000.00		
碳回收应用示范项目	650,000.00		财建[2012]343 号
李沧区城市建设管理局热管网补助	200,000.00		
合计	13,283,900.00	9,710,820.00	/

(四十二) 营业外支出:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,163,257.35	4,988,930.56	4,163,257.35
其中: 固定资产处置损失	4,163,257.35	4,988,930.56	4,163,257.35
对外捐赠	67,000.00	130,000.00	67,000.00
罚款及赔偿款支出	92,819.00	221,488.25	92,819.00
天柱化肥搬迁损失	89,890,805.95		89,890,805.95
其他	53,086.84	283,782.19	53,086.84
合计	94,266,969.14	5,624,201.00	94,266,969.14

(四十三) 所得税费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,889,549.32	4,318,341.48
递延所得税调整	-41,247,139.79	11,080,441.52
合计	-33,357,590.47	15,398,783.00

(四十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

项目	本期金额	上期金额
基本每股收益	-0.65	0.02
稀释每股收益	-0.65	0.02

注: 基本每股收益和稀释每股收益的计算方法

A. 基本每股收益=PO ÷ S

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

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

B. 稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

#### (四十五) 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	266,320.22	-290,533.64
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	66,580.06	-72,633.42
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	199,740.16	-217,900.22
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	199,740.16	-217,900.22

#### (四十六) 现金流量表项目注释：

##### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	5,704,963.38

政府补助	16,745,500.00
青岛市财政局	6,000,000.00
其他	3,064,392.31
合计	31,514,855.69

2、支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
运输费	34,522,527.43
港杂费、装卸费	22,296,978.05
财产保险费	874,879.40
维修费	7,339,668.50
水电费	1,949,456.24
车辆费	7,312,086.79
办公费	4,014,204.81
环保费	2,655,645.60
佣金及代理费	3,112,568.74
综合服务费	6,404,037.00
咨询中介费	2,298,502.70
差旅费	8,501,227.19
交际应酬费	5,409,836.61
广告宣传费	8,641,124.04
包装费	3,141,328.41
仓储费	856,180.17
租赁费	1,995,704.73
青岛市财政局	6,000,000.00
其他	19,998,317.45
合计	147,324,273.86

(四十七) 现金流量表补充资料：

1、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-288,106,179.91	11,959,812.43
加：资产减值准备	28,064,006.99	3,745,344.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	133,858,497.93	123,907,969.26
无形资产摊销	9,307,440.63	8,308,412.71
长期待摊费用摊销	560,974.21	1,173,768.79
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）	48,108,400.00	4,292,505.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,187,450.00	7,543,800.00
财务费用（收益以“-”号填列）	58,121,906.39	50,019,977.54

投资损失（收益以“-”号填列）	-4,815,394.86	-33,075,624.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-41,544,002.29	12,966,391.52
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	296,862.50	-1,885,950.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	60,111,023.33	-48,596,012.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	32,809,255.79	25,320,511.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,387,571.34	-66,000,906.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	40,972,912.05	99,679,999.37
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	365,215,311.94	364,312,695.18
减：现金的期初余额	364,312,695.18	576,053,797.80
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	902,616.76	-211,741,102.62

## 2、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	365,215,311.94	364,312,695.18
其中：库存现金	75,116.21	812,815.78
可随时用于支付的银行存款	299,290,195.73	316,224,571.90
可随时用于支付的其他货币资金	65,850,000.00	47,275,307.50
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	365,215,311.94	364,312,695.18

## 八、 关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
青海海湾集团有限	国有独资公司	青岛	罗方辉	国有资本运营与	50,677	34.26	34.26	青 岛 市 有 产 管	264586594

公司				理				理 委 员 会	
----	--	--	--	---	--	--	--	------------	--

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司 全称	企业类 型	注册地	法人代 表	业务性 质	注册资 本	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	组织机构 代码
住商肥料(青岛)有限公司	中外合资	山东青岛	郭汉光	复合肥生产、销售	840 万美元	50.00	50.00	763613016
青岛华东制钙有限公司	有限责任公司	山东青岛	罗方辉	生产氯化钙,聚丙烯酰胺,水泥等	1,717.66	100.00	100.00	614390904
佛山住商肥料有限公司	中外合资	广东佛山	郭汉光	复合肥生产、销售	18,000	50.00	50.00	680568045
青岛海湾化工设计研究院有限公司	有限责任公司	山东青岛	马国臣	化学工业工程设计等	600	67.67	67.67	163577429
青岛海实精细化工有限公司	有限责任公司	山东青岛	郭汉光	生产、销售:纯碱	100	100.00	100.00	661265583
青岛天柱化肥有限公司	有限责任公司	山东青岛	曹贤高	制造:尿素、碳酸氢铵	6,650	59.79	59.79	71375843-6
青岛海湾集团进出口有限公司	有限责任公司	山东青岛	郭汉光	货物进出口、技术进出口	300	100.00	100.00	706416630
青岛海蓝石化科技有限公司	有限责任公司	山东青岛	郭汉光	销售化工产品	10,000	100.00	100.00	59526899-6

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资	企业类	注册地	法人代	业务性	注册资	本企业	本企业	组织机构
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------

单位名称	型		表	质	本	持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	代码
一、合营企业								
青岛青碱威立雅有限公司	中外合资	山东青岛	罗书凯	海水淡化	3,440	50.00	50.00	664529433
二、联营企业								
青岛海湾机械工程有限责任公司	有限责任公司	山东青岛	赵国盛	机械、化工设备制造、安装维修；销售机械设备	50	20.00	20.00	264630225

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
青岛天柱化工（集团）有限公司	股东的子公司	164093784
青岛海湾实业有限公司	股东的子公司	706457723
青岛东岳罗地亚化工有限公司	股东的子公司	661277445
青岛海达制盐有限公司	股东的子公司	713789195
青岛海洋化工有限公司	股东的子公司	16357173X
青岛东岳泡花碱有限公司	股东的子公司	16357640X
青碱汽车运输公司	股东的子公司	163585816
青岛海实物业有限责任公司	股东的子公司	727803031
青岛海湾水泥有限公司	股东的子公司	163571545
青岛钊鸿投资发展有限公司	股东的子公司	773530855
昌邑青碱制盐有限公司	股东的子公司	744534638
青岛碱厂劳动服务公司	股东的子公司	16357743-7
青岛青碱建材有限公司	股东的子公司	73351368X

1、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

单位：元

企业名称	年初注册资本	本期增加数	本期减少数	期末注册资本
青岛海湾集团有限公司	506,770,000			506,770,000
住商肥料（青岛）有限公司	840 万美元			840 万美元
青岛华东制钙有限公司	20,171,560		2,995,000	17,176,560
佛山住商肥料有限公司	180,000,000			180,000,000
青岛海湾化工设计研究院有限公司	6,000,000			6,000,000
青岛海实精细化工有限公司	1,000,000			1,000,000
青岛天柱化肥有限公司	66,500,000			66,500,000

青岛海蓝石化科技有限公司		100,000,000		100,000,000
青岛海湾集团进出口有限公司	3,000,000			3,000,000

2、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

单位：元

企业名称	年初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
青岛海湾集团有限公司	135,587,250	34.26%					135,587,250	34.26%
住商肥料（青岛）有限公司	420 万美元	50.00%					420 万美元	50.00%
青岛华东制钙有限公司	17,176,560	85.00%		15.00%			17,176,560	100.00%
佛山住商肥料有限公司	90,000,000	50.00%					90,000,000	50.00%
青岛海湾化工设计研究院有	4,060,000	67.67%					4,060,000	67.67%
青岛海实精细化工有限公司	1,000,000	100%					1,000,000	100%
青岛天柱化肥有限公司	39,759,900	59.79%					39,759,900	59.79%
青岛海蓝石化科技有限公司			100,000,000	100%			100,000,000	100%
青岛海湾集团进出口有限公	3,000,000	100%					3,000,000	100%

(五) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
青岛海达制盐有限公司	采购原盐	按市价执行	445	1.63	1,030	3.50
昌邑青碱制盐有限公司	采购原盐	按市价执行	1,978	7.27	4,476	15.23
青岛青碱威立雅水务有限公司	水处理	按市价执行	1,727	100.00	1,630	100.00
青岛海湾实业物业有限	综合服务费	按市价执行	436	100.00	413	100.00

公司						
----	--	--	--	--	--	--

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
青岛海洋化工有限公司	销售蒸汽	按市价执行	1,847	11.75	1,958	12.33
青岛东岳泡花碱有限公司	销售纯碱	按市价执行	2,259	2.83	2,634	2.26
青岛钊鸿投资发展有限公司	设计费	按市价执行			20	1.20
青岛东岳罗地亚化工有限公司	销售纯碱	按市价执行	7,062	8.84	5,268	4.52

2、 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
青岛海实精细化工有限公司	青岛青碱威立雅水务有限公司	李沧区四流北路78号房产	2012年1月1日	2027年11月30日	租赁合同	20.79

3、 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
青岛海湾集团有限公司	青岛碱业股份有限公司	646,000,000.00	2012年1月11日~2013年12月17日	否
青岛海湾集团有限公司	青岛碱业股份有限公司	26,850,000.00	2012年7月26日~2013年6月28日	否

4、 其他关联交易

(1) 青碱汽车运输公司向本公司提供运输服务，公司 2012 年度支付运输费 63.41 万元；2011 年度支付运输费 139.04 万元。

(2) 青岛碱厂劳动服务公司向本公司提供运输服务，公司 2012 年度支付运输费 86.99 万元。

(3) 青岛海湾机械工程有限公司向本公司提供加工服务，公司 2012 年度向其支付加工费 167.50 万元，2011 年度向其支付加工费 180.87 万元。

(4) 2012 年度支付给关键管理人员的报酬（包括采用货币、实物形式和其他形式的工资、福利、奖金、特殊待遇及有价证券等）总额为 189.41 万元；2011 年度为 244 万元。

**(六) 关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	青岛东岳罗地亚化工有限公司	25,732.86			
应收账款	青岛东岳泡花碱有限公司	942,711.70		222,926.23	
应收账款	青岛海洋化工有限公司	7,891,805.22		10,060,452.42	
应收账款	青岛钊鸿投资发展有限公司			200,000.00	
预付帐款	青岛海湾机械工程有 限公司	169,783.50		163,843.49	
预付帐款	昌邑青碱制盐有限公司	10,278,427.90			

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	青岛海达制盐有限公司	8,263,072.56	14,324,781.91
应付账款	昌邑青碱制盐有限公司		11,780,206.13
应付账款	青岛青碱威立雅水务有限公司	2,613,088.16	679,396.62
应付账款	青碱汽车运输公司		46,019.81
其他应付款	青岛海实物业有限责任公司	945,625.11	945,625.11
其他应付款	青岛天柱化工(集团)有限公司	864,774.40	864,774.40
其他应付款	青岛海湾集团有限公司	18,238,465.86	18,238,465.86

**九、 股份支付:**

无

**十、 或有事项:**

(一) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

被担保单位名称	担保事项	担保金额	担保期限	担保是否已经履行完毕
青岛城市建设投资(集团)有限责任公司及控股子公司	银行借款	47,000 万元	2012 年 6 月 1 日至 2013 年 9 月 23 日	否

十一、 承诺事项:

(一) 重大承诺事项

截至 2012 年 12 月 31 日, 本公司无需要披露的重大承诺事项。

十二、 资产负债表日后事项:

(一) 其他资产负债表日后事项说明

1、根据董事会决议, 公司本年的利润分配预案为利润不分配, 资本公积金不转增股本。

十三、 其他重要事项:

1、经公司申请, 本公司股票自 2012 年 12 月 24 日起停牌。公司拟通过发行股份购买资产的方式实施资产重组, 该事项构成重大资产重组。此外, 2012 年 12 月公司接到控股股东青岛海湾集团有限公司通知, 目前正在筹划涉及本公司控股权变更事宜。

2、2011 年 8 月, 公司第六届董事会第十一次会议审议通过了《关于对青岛天柱化肥有限公司关停并实施整体搬迁改造的议案》, 决定对天柱化肥进行关停并实施整体搬迁改造。2012 年 2 月, 平度市国土资源局同天柱化肥签订《收回土地协议书》, 拟收回天柱化肥面积为 143,608 平方米的全部土地。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	56,074,583.59	30.42			69,617,303.29	39.62		
按组合计提坏账准备的应收账款:								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	128,266,770.59	69.58	72,266,014.21	56.34	106,102,030.10	60.38	69,214,539.64	65.23
组合小计	128,266,770.59	69.58	72,266,014.21	56.34	106,102,030.10	60.38	69,214,539.64	65.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					7,500.00			
合计	184,341,354.18	/	72,266,014.21	/	175,726,833.39	/	69,214,539.64	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

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

青岛海湾集团进出口有限公司	56,074,583.59			单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
合计	56,074,583.59		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	54,839,838.84	42.76	2,741,991.94	35,662,077.61	33.61	1,783,103.88
1 至 2 年	3,312,950.60	2.58	331,295.06	310,268.69	0.29	31,026.87
2 至 3 年	273,342.14	0.21	82,002.64	459,770.08	0.43	137,931.02
3 至 4 年	459,770.08	0.36	229,885.04	1,000,058.81	0.94	500,029.41
4 至 5 年	1,000,058.81	0.78	500,029.41	3,814,812.90	3.60	1,907,406.45
5 年以上	68,380,810.12	53.31	68,380,810.12	64,855,042.01	61.13	64,855,042.01
合计	128,266,770.59	100.00	72,266,014.21	106,102,030.10	100.00	69,214,539.64

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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
青岛海湾集团进出口有限公司	关联关系	56,074,583.59	1 年以内	30.42
中玻科技有限公司	非关联关系	9,337,984.50	1 年以内	5.07
上海龙艳化工建材有限公司	非关联关系	7,973,934.14	5 年以上	4.33
青岛海洋化工有限公司	关联关系	7,891,805.22	1 年以内	4.28
上海勇力物资贸易公司	非关联关系	7,099,826.70	5 年以上	3.85
合计	/	88,378,134.15	/	47.95

4、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
青岛海湾集团进出口有限公司	关联关系	56,074,583.59	30.42
青岛海洋化工有限公司	关联关系	7,891,805.22	4.28

合计	/	63,966,388.81	34.7
----	---	---------------	------

(二) 其他应收款:

1、 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	270,436,466.60	96.50	1,625,000.00	0.60	224,409,241.47	96.09	1,583,333.35	0.71
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款	9,821,158.36	3.50	8,208,029.98	83.57	9,136,178.16	3.91	8,094,810.02	88.60
组合小计	9,821,158.36	3.50	8,208,029.98	83.57	9,136,178.16	3.91	8,094,810.02	88.60
合计	280,257,624.96	/	9,833,029.98	/	233,545,419.63	/	9,678,143.37	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
平度市国有资产经营管理公司	32,500,000.00	1,625,000.00	5.00	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
青岛天柱化肥有限公司	219,569,978.71		0.00	
青岛华东制钙有限公司	18,366,487.89		0.00	
合计	270,436,466.60	1,625,000.00	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	1,489,086.73	15.17	74,454.34	909,407.00	9.95	45,470.35
1 至 2 年	105,300.47	1.07	10,530.05	3,379.60	0.04	337.96
2 至 3 年	3,379.60	0.03	1,013.88	202,719.7	2.22	60,815.91
3 至 4 年	202,719.70	2.06	101,359.85			
4 至 5 年				64,972.12	0.71	32,486.06
5 年以上	8,020,671.86	81.67	8,020,671.86	7,955,699.74	87.08	7,955,699.74
合计	9,821,158.36	100.00	8,208,029.98	9,136,178.16	100.00	8,094,810.02

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
青岛天柱化肥有限公司	关联关系	219,569,978.71	3 年以内	78.35
平度市国有资产经营管理公司	非关联关系	32,500,000.00	3 年以内	11.60
青岛华东制钙有限公司	关联关系	18,366,487.89	1 年以内	6.55
青岛娄山铸钢件厂	非关联关系	3,058,352.28	5 年以上	1.09
红旗化工厂	非关联关系	700,000.00	5 年以上	0.25
合计	/	274,194,818.88	/	97.84

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
住商肥料(青岛)有限公司	34,762,140.00	34,762,140.00		34,762,140.00			50.00	50.00
青岛华东制钙有限公司	61,689,523.42	61,689,523.42		61,689,523.42			100.00	100.00
青岛海湾化工设计研究院有限公司	4,060,000.00	4,060,000.00		4,060,000.00			67.67	67.67
佛山住商肥料有限公司	90,000,000.00	90,000,000.00		90,000,000.00			50.00	50.00
青岛海实精细化工有限公司	229,123,140.00	229,123,140.00		229,123,140.00			100.00	100.00
青岛天柱化肥有限公司	152,108,429.89	152,108,429.89		152,108,429.89			59.79	59.79
青岛海湾集团进出口有限公司	3,477,338.85	3,477,338.85		3,477,338.85			100.00	100.00
青岛海蓝石	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00			100.00	100.00

化科技有限 公司								
昌邑青碱制 盐有限公司	2,990,467.96	2,990,467.96		2,990,467.96			17.08	17.08
青岛市化工 技术学校	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00			18.75	18.75
青岛百发海 水淡化有限 公司	29,223,716.00	29,223,716.00		29,223,716.00			8.27	8.27

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单 位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减 值 准 备	本 期 计 提 减 值 准 备	现金红利	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投 资单位 表决权 比例 (%)
青岛青碱 威立雅水 务有限公 司	17,200,000.00	19,262,915.08	2,852,472.17	20,786,538.02			1,328,849.23	50.00	50
鹰潭市双 收农药有 限责任公 司	2,450,000.00	219,483.01	-219,483.01	0.00					

(四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,122,599,038.29	1,489,615,163.61
其他业务收入	4,668,573.27	10,887,778.69
营业成本	1,203,234,642.79	1,272,929,410.16

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化学原料及化学产品 制造业	951,858,804.80	1,040,239,786.41	1,321,500,476.42	1,113,240,754.61
热电	170,740,233.49	162,868,944.29	168,114,687.19	158,829,737.16
合计	1,122,599,038.29	1,203,108,730.70	1,489,615,163.61	1,272,070,491.77

### 3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纯碱、苏打	936,904,919.23	1,031,512,824.27	1,315,110,142.86	1,112,440,595.81
蒸汽	156,958,739.53	153,182,461.71	158,489,342.85	150,953,836.92
其他	28,735,379.53	18,413,444.72	16,015,677.90	8,676,059.04
合计	1,122,599,038.29	1,203,108,730.70	1,489,615,163.61	1,272,070,491.77

### 4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	924,472,826.56	985,212,378.58	1,222,550,946.12	1,053,572,461.22
国外	198,126,211.73	217,896,352.12	267,064,217.49	218,498,030.55
合计	1,122,599,038.29	1,203,108,730.70	1,489,615,163.61	1,272,070,491.77

### 5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
青岛海湾集团进出口有限公司	93,029,764.96	8.25
青岛东岳罗地亚化工有限公司	70,617,012.79	6.26
联合利华（中国）有限公司	41,471,203.43	3.68
境外客户 F	34,624,962.79	3.07
中玻科技有限公司	28,892,805.14	2.56
合计	268,635,749.11	23.82

## (五) 投资收益：

### 1、 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,255,528.83	27,417,614.70
权益法核算的长期股权投资收益	2,632,989.16	1,114,517.18
处置长期股权投资产生的投资收益	512,305.00	28,835,800.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	929,005.00	660,781.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	57,895.70	10,526.50
合计	5,387,723.69	58,039,239.38

### 2、 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中信万通证券有限责任公司		1,600,000.00	
昌邑青碱制盐有限公司	683,200.00	854,000.00	

青岛海湾化工设计研究院有限公司	572,328.83	463,614.70	
住商肥料(青岛)有限公司		24,500,000.00	
合计	1,255,528.83	27,417,614.70	/

### 3、按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
青岛青碱威立雅水务有限公司	2,852,472.17	1,484,389.31	
鹰潭市双收农药有限责任公司	-219,483.01	-369,872.13	
合计	2,632,989.16	1,114,517.18	/

投资收益的汇回不存在重大限制。

### (六) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-199,505,182.32	90,973,671.02
加：资产减值准备	23,375,220.17	3,547,403.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	101,196,909.75	96,137,559.71
无形资产摊销	2,718,188.76	2,710,624.73
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）	3,213,670.36	200,524.53
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,187,450.00	7,543,800.00
财务费用（收益以“-”号填列）	55,410,557.52	45,802,302.69
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,387,723.69	-58,039,239.38
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-46,627,566.21	18,554,443.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	296,862.50	-1,885,950.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	69,367,322.59	-64,314,945.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	13,518,057.90	-165,103,123.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	51,142,970.61	-35,463,582.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	67,531,837.94	-59,336,510.98
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		

<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	204,733,884.41	213,440,100.14
减: 现金的期初余额	213,440,100.14	344,198,666.07
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	-8,706,215.73	-130,758,565.93

## 十五、 补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-3,569,330.24	24,543,294.50	63,285,286.35
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	13,283,900.00	9,710,820.00	4,783,775.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	833,333.00	1,666,667.00	
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			-1,295,036.84
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,187,450.00	-7,543,800.00	15,278,100.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-89,341,519.49	775,503.13	-490,113.16
少数股东权益影响额	36,314,938.43	-62,733.89	-11,403.53
所得税影响额	-3,192,550.13	-8,399,944.50	-23,853,583.39
合计	-44,483,778.43	20,689,806.24	57,697,024.43

### (二) 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-21.67	-0.65	-0.65
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-17.89	-0.53	-0.53

### (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	2012 年 12 月 31 日或 2012 年度	2011 年 12 月 31 日或 2011 年度	变动金额	变动幅度	变动原因
应收票据	102,715,143.68	174,407,188.11	-71,692,044.43	-41.11%	注 1
应收账款	147,385,808.21	107,805,204.70	39,580,603.51	36.71%	注 2
固定资产清理	69,961,093.64	155,006,571.87	-85,045,478.23	-54.87%	注 3
长期待摊费用	2,576,332.56	896,941.79	1,679,390.77	187.24%	注 4
递延所得税资产	116,425,527.00	74,881,524.71	41,544,002.29	55.48%	注 5
应付票据	119,219,384.06	43,220,000.00	75,999,384.06	175.84%	注 6
应交税费	7,065,053.71	12,430,387.65	-5,365,333.94	-43.16%	注 7
一年内到期的非流动负债		30,000,000.00	-30,000,000.00	-100.00%	注 8
其他流动负债	12,876,718.48	7,269,888.79	5,606,829.69	77.12%	注 9
其他长期负债	80,756,276.00	52,088,180.89	28,668,095.11	55.04%	注 10
营业税金及附加	6,380,565.42	10,854,762.17	-4,474,196.75	-41.22%	注 11
资产减值损失	24,202,986.78	3,745,344.08	20,457,642.70	546.22%	注 12
公允价值变动损益	1,187,450.00	-7,543,800.00	8,731,250.00	115.74%	注 13
投资收益	4,815,394.86	33,075,624.68	-28,260,229.82	-85.44%	注 14
营业外支出	94,266,969.14	5,624,201.00	88,642,768.14	1576.10%	注 15
所得税费用	-33,357,590.47	15,398,783.00	-48,756,373.47	-316.62%	注 16

注 1：应收票据减少主要原因为客户以票据方式结算货款减少所致。

注 2：应收账款增加主要原因为国外客户尚未支付的货款增加所致。

注 3：固定资产清理减少主要原因为天柱化肥因整体搬迁改造待处置固定资产部分清理所致。

注 4：长期待摊费用增加主要原因为尚未摊销费用增加所致。

注 5：递延所得税资产增加主要原因为可抵扣亏损确认递延所得税资产增加所致。

注 6：应付票据增加主要原因为公司以票据方式结算货款增加所致。

注 7：应交税费减少主要原因为应交所得税减少所致。

注 8：一年内到期的非流动负债减少主要原因为偿还长期借款所致。

注 9：其他流动负债增加主要原因为预计下年度转入利润表的递延收益增加所致。

注 10：其他长期负债增加主要原因为收到与资产相关的政府补助和入网费所致。

注 11：营业税金及附加减少主要原因为支付的流转税减少所致。

注 12：资产减值损失增加主要原因为计提存货减值准备所致。

注 13：公允价值变动损益增加主要原因为公司持有光大银行股票市价上涨所致。

注 14：投资收益减少主要原因为长期股权投资处置收益减少所致。

注 15：营业外支出增加主要原因为天柱化肥搬迁损失增加所致。

注 16：所得税费用减少主要原因为公司本年经营亏损所致。

### 第十一节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 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《上海证券报》和《中国证券报》上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：

