

# 青岛碱业股份有限公司

600229

## 2013 年半年度报告



## 重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人郭汉光、主管会计工作负责人战仲华及会计机构负责人（会计主管人员）战仲华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 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。

六、 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

七、 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 .....	4
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	6
第四节 董事会报告 .....	8
第五节 重要事项 .....	12
第六节 股份变动及股东情况 .....	15
第七节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	17
第八节 财务报告（未经审计） .....	18
第九节 备查文件目录 .....	82

## 第一节 释义

### 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
青碱威立雅	指	青岛青碱威立雅水务有限公司
报告期	指	2013 年 1-6 月
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

## 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	郭汉光

### 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、 基本情况变更简介

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变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

### 七、 其他有关资料

报告期内，公司法定代表人变更为郭汉光。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 公司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	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	966,392,583.02	1,093,562,134.21	-11.63
归属于上市公司股东的净利润	-106,615,842.99	-108,421,949.52	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-102,128,916.12	-100,245,911.47	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-43,597,631.65	-38,205,479.65	-14.11
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	943,716,314.57	1,050,709,927.00	-10.18
总资产	2,455,089,875.87	2,740,522,228.61	-10.42

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.269	-0.274	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.269	-0.274	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.26	-0.25	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-11.30	-9.05	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-10.82	-8.37	减少 2.45 个百分点

#### 主要会计数据和财务指标的说明

单位：万元

项目	期末金额	年初金额	增减%	变动的主要原因说明
货币资金	18485.18	36521.53	-49.39	公司归还银行贷款及预收款减少。
应付票据	4,725.64	11,921.94	-60.36	公司以票据方式结算，银行票据到期付款。
预收账款	2,351.95	7,744.09	-69.63	公司按计划向预付款客户发售商品。
应交税费	459.18	706.51	-35.01	应交土地税、房产税减少。
其他流动负债	643.84	1,287.67	-50.00	入网费转入，一年内分期摊计收入。
未分配利润	-33,187.05	-22,525.46	-47.33	归属于母公司净利润减少。
项目	本期金额	上期金额	增减%	变动的主要原因说明
营业税金及附加	501.95	340.04	47.62	主要原因是增值税、营业税及附加费同比增加。
资产减值损失	-572.62	1,659.15	-134.51	本期计提应收账款坏账准备、存货跌价准

				备同比减少。
公允价值变动净收益	-111.76	-27.94	-300.00	公司持有的光大银行股票市值下降幅度同比增加。
投资收益	197.30	63.58	210.29	权益性收益同比增加。
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	103.99	-49.44	310.33	联营企业利润同比增加。
营业外收入	230.45	149.58	54.07	收到政府补助及递延收益转入同比增加。
营业外支出	840.57	2,079.40	-59.58	天柱化肥搬迁费用转入同比减少。
所得税	941.91	290.50	224.24	主要原因是母公司计提减值准备减少，确认递延所得税费用增加。
少数股东损益	741.93	225.00	229.74	子公司利润同比增加。
<b>项 目</b>	<b>本期金额</b>	<b>上期金额</b>	<b>增减%</b>	<b>变动的主要原因说明</b>
投资活动产生的现金流量净额	-932.22	1,229.89	-175.80	子公司天柱化肥企业搬迁，资产处置收入较上年同期减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-12,744.36	10,259.89	-224.22	公司贷款规模较上年减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-18,036.35	7,669.23	-335.18	主要影响因素是筹资活动现金净流量同比减少所致。

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	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-56,194.67	处置固定资产损益
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	1,986,750.00	青岛市财政局、李沧区财政局、李沧区发改局奖励等
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	-1,117,600.00	持有光大银行证券公允价值变动
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,024,955.21	
少数股东权益影响额	3,216,985.31	
所得税影响额	-491,912.30	
合计	-4,486,926.87	

## 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

2013 年，国际国内经济形势错综复杂，化工行业各种结构性、深层次的矛盾集中体现，给公司的生产经营带来巨大的压力和影响，报告期公司面临的经济形势更加严峻，一方面纯碱下游企业需求不旺，市场需求持续疲软；另一方面纯碱产能过剩严重，据纯碱协会统计，截至今年二季度末，全国纯碱厂产成品库存量已超过 70 万吨。公司主导产品纯碱及苏打继续延续了 2012 年下半年走弱趋势，公司的氯化钙、复合肥等产品在 2013 年也面临着竞争异常激烈的大环境。

报告期内公司完成营业收入 96,639.26 万元,比上年同期下降 11.63%；公司的营业利润完成 -8,367.62 万元，比上年同期减亏 29.26 万元；归属于上市公司股东净利润完成-10,661.58 万元，比上年同期减亏 180.61 万元。

公司 2013 年上半年的主要工作：

1、面对严峻的市场经营形势，公司突出了抓好做好当前生产经营和企业搬迁发展“两大任务”，积极调整了工作思路，围绕“提质增效”和制度化、程序化和标准化“三化”，加大了改革调整管理力度，在减亏增效方面取得了明显成效，遏制住了大幅亏损的趋势。

- (1) 强化生产营销措施。
- (2) 抓好资金费用控制。
- (3) 实施流程再造，推进人力资源整合。
- (4) 实施开源节流，进一步促进挖潜增效。

2、围绕海湾集团“一南一北”发展战略，加快了搬迁项目可研论证，切实推进公司搬迁转型发展。

根据青岛市人民政府《关于推进老城区企业搬迁改造工作的意见》及青岛市城市规划，青岛市李沧区公司母公司及子公司华东制钙所处区域已列入搬迁范围。为此，公司积极响应市政府号召，计划启动母公司及子公司华东制钙的搬迁发展工作，申请进入青岛市老城区企业搬迁改造计划。公司将抓住搬迁机遇盘活土地等存量资产，利用政府给与的一系列搬迁优惠政策，进行公司产品结构、产业结构的调整，加快转型升级，优化空间布局，完善竞争模式，强化资源控制，提升核心竞争能力，实现可持续发展，巩固公司行业领先地位。

2013 年 7 月 1 日，公司召开了七届六次董事会，审议通过了“硫酸钾联产氯化钙小苏打循环经济项目”，标志着公司搬迁转型升级发展工作正式启动。

下半年主要工作：

下半年，公司面临市场经营的形势仍然十分严峻，经营发展工作压力依然很大。围绕公司总体工作思路，抓好当前生产经营和推进企业搬迁发展仍将是下半年公司“两大任务”。

1、继续强化生产经营管理。

结合公司开展提质增效强化年活动要求，突出“三化”，进一步促进向管理要效益。

首先进一步强化内部生产管理，全面提升产品质量和工艺消耗管理水平。一方面，继续抓好节能降耗，确定最佳运行模式，降低各项消耗指标水平；另一方面全面提升纯碱、小苏打、氯化钙、复合肥等产品质量，为进一步拓展市场、占领高端市场提供质量保证。

其次，继续深入挖潜，充分调动员工的积极性，节约费用、降低成本，向管理要效益。

2、继续强化营销工作措施。

一要发挥公司产品生产技术优势，组织生产市场需求的高端产品，要努力减少参与国内同行业的同质化、低端性产品市场恶性竞争，尤其是在产品出口方面，提高高端产品出口比例，发挥公司规模效益。

二要加强营销队伍优化，调整市场销售结构，降低中间商比例，使直供户达到 60% 以上，尤其是要提高小苏打直供户比例。

3、全力推进项目建设。

下半年，公司将积极推进新河园区硫酸钾联产氯化钙小苏打循环经济项目；同时做好董家口项目论证，为推动董家口项目建设做好准备。

- 4、继续完善内部控制建设，防范经营风险，为公司健康运行提供支撑。
- 5、继续加强生产现场管理和生产过程控制，确保安全稳定生产。

### (一)主营业务分析

#### 1、 财务报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	966,392,583.02	1,093,562,134.21	-11.63
营业成本	895,565,631.01	1,003,150,160.18	-10.72
销售费用	65,133,678.66	61,092,650.78	6.61
管理费用	64,787,943.53	66,158,880.34	-2.07
财务费用	26,143,572.23	27,493,753.27	-4.91
经营活动产生的现金流量净额	-43,597,631.65	-38,205,479.65	-14.11
投资活动产生的现金流量净额	-9,322,238.39	12,298,859.85	-175.80
筹资活动产生的现金流量净额	-127,443,601.68	102,598,919.79	-224.22

#### 2、 其它

##### (1) 经营计划进展说明

2013 年公司经营计划是：实现纯碱产量 73 万吨；小苏打产量 12 万吨；自发电量 2.53 亿 kWh；供汽量 265.22 万吨；氯化钙产量 12 万吨；复合肥产量 29 万吨。实现营业收入 21 亿元。

报告期，公司根据产品市场情况，调整营销策略，实施“以销定产”，减少产成品库存占用，因此纯碱、苏打等主营产品产量未达到预定计划。2013 年 1-6 月，公司实现营业收入 9.66 亿元，完成全年计划的 46 %。

##### 行业、产品或地区经营情况分析

#### 3、 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	869,888,131.20	824,244,199.03	5.25	-15.96	-13.85	减少 2.31 个百分点
热电	77,543,577.54	70,526,090.03	9.05	53.10	53.00	增加 0.06 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	391,269,204.93	446,417,882.74	-14.09	-22.91	-12.67	减少 13.38 个百分点

化肥	407,648,928.05	334,791,753.66	17.87	-11.21	-14.57	增加 3.23 个百分点
氯化钙	69,090,485.59	57,330,472.59	17.02	2.77	3.24	减少 0.38 个百分点
蒸汽	40,626,503.74	36,353,696.98	10.52	3.33	-3.74	增加 6.57 个百分点
其他	38,796,586.43	19,876,483.09	48.77	211.63	204.41	增加 1.22 个百分点

#### 4、 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	767,695,727.46	-13.68
国外	179,735,981.28	-8.43

#### (二) 核心竞争力分析

报告期内公司核心竞争力未发生重要变化。

#### (三) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

##### (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)	占期末证券总投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	A 股	601328	交通银行	500,749.20	578,957	2,356,354.99	10.45	
2	A 股	601818	光大银行	12,382,500.00	6,985,000	20,186,650.00	89.55	405,130.00
期末持有的其他证券投资				12,883,249.20	/	22,543,004.99	100.00	405,130.00

##### 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

本报告期公司无委托理财事项。

##### (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

##### 3、 募集资金使用情况

公司披露了《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，详情请参阅公司于 2013 年 3 月 6 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。

##### 4、 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。2013 年 6 月 30 日资产总额为 16115 万元；净资产 12840 万元，净利润 1632 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。2013 年 6 月 30 日资产总额为 23150 万元；净资产 17235 万元，净利润 439 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。2013 年 6 月 30 日资产总额为 8474 万元；净资产 673 万元，净利润 84 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。2013 年 6 月 30 日资产总额为 10562 万元；净资产 8251 万元，净利润 158 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：化学工业工程设计等；注册资本 600 万元。2013 年 6 月 30 日资产总额为 1066 万元；净资产 773 万元，净利润 42 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，2013 年 6 月 30 日资产总额为 9833 万元；净资产 9833 万元，净利润-153 万元。

**5、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	5%	78.33	162.01	
合计	13,200	/	78.33	162.01	/

**二、利润分配或资本公积金转增预案**

**(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

2013 年 4 月 26 日，公司 2012 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2012 年度利润分配预案》，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。

**三、其他披露事项**

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

受宏观经济影响，公司主导产品纯碱价格持续下滑，且产能过剩的局面仍得不到扭转，另外下游企业需求不旺，预计至下一报告期末仍将出现经营性亏损。

**(二) 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

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 三、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 五、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
公司七届二次董事会审议通过了《2012 年度日常关联交易的基本情况及 2013 年度日常关联交易预计情况》。公司 2013 年上半年日常关联交易实际发生情况见下表。	详情请参阅公司于 2013 年 3 月 6 日在上海证券报》和《中国证券报》及上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ) 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	254.27	383	6.01	货到付款	254.27	
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		680	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	按市价执行		200	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	190.62	815	10.38	货到付款	190.62	

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	1,062.39	610	1.93	货到付款	1,062.39	
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	1,062.39	4,597	14.57	货到付款	1,062.39	
合计				/	/	7,285		/	/	/

## 六、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	35,000	2012年5月1日	2012年9月24日	2013年9月23日	一般担保	否	否		是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										35,000			
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)										35,000			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额(A+B)										35,000			
担保总额占公司净资产的比例(%)										37.09			

### (三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

## 七、承诺事项履行情况

√ 不适用

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

根据财政部、证监会财会【2012】2号文的要求，具有证券业务资格的会计师事务所须在

2013 年 12 月 31 日前改制为合伙制或特殊普通合伙制。原山东汇德会计师事务所有限公司为我公司提供常年审计服务的业务团队参与了山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）的改制。为保持审计工作的连续性和稳定性，保障股东的合法权益，根据《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的规定，公司聘请山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2013 年度财务报告与内控审计机构，为期 1 年。

## 九、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

本报告期公司及其董事、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。

## 十、公司治理情况

近年来，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、行政法规等规范性文件，以及中国证监会、上海证券交易所关于公司治理的有关要求，规范运作，强化内部管理，不断完善公司法人治理结构，着力提高公司治理水平。报告期内，公司经营层进行了调整，并及时修订了《公司章程》，在组织结构上有效保障了公司的科学决策。

公司对现行各项制度进行了系统的梳理，着力修订和完善与实际不符的管理制度，提高制度的指导性和科学性，加强制度的合理性和可操作性，达到健全公司制度体系，以制度规范日常工作，提高工作效率的目标。报告期内公司修订完善了《公司预算管理制度》，完善了关联交易流程、货币资金流程、生产与仓储流程、固定资产管理流程、工薪与人事管理流程等，在制度上保障了公司对各项决策的正确执行。

此外，报告期内公司完成了中国证监会青岛监管局要求的各项工作，并以此为契机，不断提升和完善公司法人治理结构。

## 十一、其他重大事项的说明

### （一）其他

公司于 2012 年 12 月 24 日发布《重大资产重组停牌公告》（详见公司 2012-034 号公告）：公司股票因公司筹划重大资产重组事宜，于 2012 年 12 月 24 日起停牌。停牌以来，公司相关部门与各中介机构根据重组事项的工作计划，积极努力推进各项工作，期望本次重大资产重组事项能够顺利实施。但由于本次重大资产重组所涉及之审批决策程序在规定时限内未能履行完成，致使本次重大资产重组事项无法继续推进，公司于 2013 年 3 月 22 日发布公告本次重大资产重组终止，公司股票复牌。公司及公司控股股东承诺：自公告之日起 6 个月内不再筹划重大资产重组事宜。（详见公司 2013-019 号公告）。

下一步公司仍将致力于加快公司产业结构调整，推进公司转型升级发展，继续寻求战略合作伙伴，不排除在上述规定的时限结束后，重新与战略投资者筹划青岛碱业的资产重组事宜。

## 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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、股东情况

#### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				62,435		
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
徐志英	未知	2.80	11,082,932			未知
青岛天柱化工(集团)有限公司	国有法人	1.11	4,368,700			无
青岛凯联(集团)有限责任公司	国有法人	0.73	2,904,762			无
国际金融－汇丰－JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	未知	0.61	2,399,148			未知
邱辛	未知	0.41	1,600,000			未知
海通－中行－渣打银行(香港)有限公司	未知	0.35	1,382,000			未知
蒋莹莹	未知	0.27	1,055,500			未知
刘春洁	未知	0.24	952,200			未知
顾安琪	未知	0.23	930,000			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			
徐志英	11,082,932		人民币普通股			
青岛天柱化工(集团)有限公司	4,368,700		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			
国际金融－汇丰－JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	2,399,148		人民币普通股			
邱辛	1,600,000		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			
蒋莹莹	1,055,500		人民币普通股			

刘春洁	952,200	人民币普通股
顾安琪	930,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>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；</p> <p>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；</p> <p>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。</p>	

### 三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、 持股变动情况

#### (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情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

#### 二、 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
罗方辉	董事、董事长	离任	因届退休年龄
郭汉光	总经理	离任	工作变动
孟范礼	董事	离任	工作变动
祝正雨	董事	离任	工作变动
罗公利	独立董事	离任	个人原因
田立语	监事、监事会主席	离任	工作变动
刘天利	副总经理	离任	工作变动
肖波	财务负责人	离任	个人原因
郭汉光	董事长	选举	董事会选举
陈向真	董事	选举	增补董事
王志宪	独立董事	选举	增补独立董事
祝正雨	监事、监事会主席	选举	监事会选举
于英明	总经理	聘任	公司业务需要
尹小春	副总经理兼总工程师	聘任	公司业务需要
韩治轮	副总经理	聘任	公司业务需要
战仲华	财务负责人	聘任	公司业务需要

1、2013年3月，公司财务负责人肖波先生因个人原因辞职，2013年4月1日，公司七届三次董事会聘任战仲华女士为公司财务负责人，任期自2013年4月1日至第七届董事会任期届满止。

2、2013年4月，公司董事长罗方辉先生因届退休年龄辞去公司董事、董事长职务。2013年4月26日公司七届四次董事会选举董事郭汉光先生为公司第七届董事会董事长，任期自2013年4月26日至本届董事会任期届满止。同时郭汉光先生辞去公司总经理一职。根据新董事长提名董事会聘任于英明先生为公司总经理，任期自2013年4月26日至第七届董事会任期届满止。

3、2013年6月，公司部分高管因为工作变动，职务发生变化，具体为：董事孟范礼先生、祝正雨先生辞去公司董事职务；监事会主席田立语先生辞去监事及监事会主席职务；副总经理刘天利先生辞去公司副总经理职务；另外，独立董事罗公利先生因个人原因申请辞去公司独立董事职务。

4、2013年6月14日，公司七届五次董事会根据公司第一大股东青岛海湾集团有限公司提名，增补陈向真先生为公司第七届董事会董事候选人，增补王志宪先生为公司第七届董事会独立董事候选人。公司七届四次监事会增补祝正雨先生为公司第七届监事会监事候选人。

5、2013年6月14日，公司董事会根据总经理于英明先生的提名，聘任尹小春先生为公司副总经理兼总工程师，聘任韩治轮先生为公司副总经理，任期自2013年6月14日起至第七届董事会任期届满止。

6、2013年7月1日，经公司2013年第一次临时股东大会选举，陈向真先生、王志宪先生、祝正雨先生均当选。

7、2013年7月1日，公司七届五次监事会选举祝正雨先生为公司第七届监事会主席。

## 第八节 财务报告（未经审计）

### 一、财务报表

#### 合并资产负债表 2013 年 6 月 30 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	六.(一)	184,851,840.22	365,215,311.94
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六.(二)	20,186,650.00	21,304,250.00
应收票据	六.(三)	94,302,800.96	102,715,143.68
应收账款	六.(四)	129,836,855.83	147,385,808.21
预付款项	六.(六)	20,803,420.55	26,852,463.79
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	六.(五)	39,051,220.94	37,961,439.24
买入返售金融资产			
存货	六.(七)	209,763,722.27	217,257,550.82
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		698,796,510.77	918,691,967.68
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	六.(八)	2,356,354.99	2,860,047.58
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六.(十)	54,473,419.77	56,000,721.98
投资性房地产			
固定资产	六.(十一)	942,316,733.93	994,581,597.49
在建工程	六.(十二)	65,817,596.67	51,245,489.38
工程物资			
固定资产清理	六.(十三)	53,163,283.64	69,961,093.64
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六.(十四)	433,931,212.48	439,306,482.20
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	六. (十五)	2,122,716.21	2,576,332.56
递延所得税资产	六. (十六)	113,239,078.31	116,425,527.00
其他非流动资产	六. (十八)	88,872,969.10	88,872,969.10
非流动资产合计		1,756,293,365.10	1,821,830,260.93
资产总计		2,455,089,875.87	2,740,522,228.61
<b>流动负债:</b>			
短期借款	六. (十九)	769,000,000.00	869,000,000.00
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	六. (二十)	47,256,444.97	119,219,384.06
应付账款	六. (二十一)	341,742,934.83	309,426,638.64
预收款项		23,519,533.91	77,440,892.29
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六. (二十二)	44,768,773.58	44,969,378.32
应交税费	六. (二十三)	4,591,769.78	7,065,053.71
应付利息			
应付股利	六. (二十四)	494,303.15	494,303.15
其他应付款	六. (二十五)	45,097,698.48	42,595,709.52
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			
其他流动负债	六. (二十六)	6,438,359.24	12,876,718.48
流动负债合计		1,282,909,817.94	1,483,088,078.17
<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		2,337,706.42	2,743,029.57
其他非流动负债	六. (二十七)	95,481,802.46	80,756,276.00
非流动负债合计		97,819,508.88	83,499,305.57
负债合计		1,380,729,326.82	1,566,587,383.74
<b>所有者权益 (或股东权益):</b>			
实收资本 (或股本)	六. (二十八)	395,786,210.00	395,786,210.00
资本公积	六. (二十九)	743,204,947.68	743,582,717.12
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积	六. (三十)	136,595,640.71	136,595,640.71
一般风险准备			

未分配利润	六. (三十一)	-331,870,483.82	-225,254,640.83
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		943,716,314.57	1,050,709,927.00
少数股东权益		130,644,234.48	123,224,917.87
所有者权益合计		1,074,360,549.05	1,173,934,844.87
负债和所有者权益总计		2,455,089,875.87	2,740,522,228.61

法定代表人：郭汉光

主管会计工作负责人：战仲华

会计机构负责人：战仲华

### 母公司资产负债表

2013 年 6 月 30 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		65,418,063.19	204,733,884.41
交易性金融资产		20,186,650.00	21,304,250.00
应收票据		83,921,771.53	91,966,788.68
应收账款	十一（一）	89,347,940.97	112,075,339.97
预付款项		14,673,214.26	15,674,960.50
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一（二）	273,929,342.96	270,424,594.98
存货		87,742,268.28	105,645,492.99
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		635,219,251.19	821,825,311.53
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		2,356,354.99	2,860,047.58
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一（三）	729,693,991.93	731,221,294.14
投资性房地产			
固定资产		752,480,675.65	798,543,134.82
在建工程		61,461,651.80	48,398,650.11
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		99,288,566.61	100,624,848.21
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产		103,181,925.52	104,693,198.36
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,748,463,166.50	1,786,341,173.22
资产总计		2,383,682,417.69	2,608,166,484.75
<b>流动负债：</b>			
短期借款		749,000,000.00	819,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		47,256,444.97	119,219,384.06
应付账款		290,340,041.25	272,406,221.20
预收款项		13,359,211.11	17,619,623.04
应付职工薪酬		5,564,199.05	5,868,235.80
应交税费		5,377,549.32	7,522,586.20
应付利息			
应付股利		20,148.70	20,148.70
其他应付款		64,316,304.34	51,930,702.19
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		6,438,359.24	12,876,718.48
流动负债合计		1,181,672,257.98	1,306,463,619.67
<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		2,337,706.42	2,743,029.57
其他非流动负债		95,481,802.46	80,756,276.00
非流动负债合计		97,819,508.88	83,499,305.57
负债合计		1,279,491,766.86	1,389,962,925.24
<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		738,829,225.94	739,206,995.38
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		-167,020,425.82	-53,385,286.58
所有者权益（或股东权益）合计		1,104,190,650.83	1,218,203,559.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,383,682,417.69	2,608,166,484.75

法定代表人：郭汉光

主管会计工作负责人：战仲华

会计机构负责人：战仲华

合并利润表  
2013 年 1—6 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	六.(三十二)	966,392,583.02	1,093,562,134.21
其中: 营业收入	六.(三十二)	966,392,583.02	1,093,562,134.21
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,050,924,131.05	1,177,887,316.75
其中: 营业成本	六.(三十二)	895,565,631.01	1,003,150,160.18
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	六.(三十三)	5,019,481.71	3,400,383.15
销售费用	六.(三十四)	65,133,678.66	61,092,650.78
管理费用	六.(三十五)	64,787,943.53	66,158,880.34
财务费用	六.(三十六)	26,143,572.23	27,493,753.27
资产减值损失	六.(三十九)	-5,726,176.09	16,591,489.03
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	六.(三十七)	-1,117,600.00	-279,400.00
投资收益(损失以“—”号填列)	六.(三十八)	1,972,995.54	635,847.29
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		1,039,922.74	-494,434.56
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		-83,676,152.49	-83,968,735.25
加: 营业外收入	六.(四十)	2,304,507.23	1,495,773.88
减: 营业外支出	六.(四十一)	8,405,736.74	20,794,001.18
其中: 非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-89,777,382.00	-103,266,962.55
减: 所得税费用	六.(四十二)	9,419,144.38	2,904,963.00
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		-99,196,526.38	-106,171,925.55
归属于母公司所有者的净利润		-106,615,842.99	-108,421,949.52
少数股东损益		7,419,316.61	2,250,023.97
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	六.(四十三)	-0.269	-0.274
(二) 稀释每股收益	六.(四十三)	-0.269	-0.274
七、其他综合收益	六.(四十四)	-377,769.44	19,539.80

八、综合收益总额		-99,574,295.82	-106,152,385.75
归属于母公司所有者的综合收益总额		-106,993,612.43	-108,402,409.72
归属于少数股东的综合收益总额		7,419,316.61	2,250,023.97

法定代表人：郭汉光

主管会计工作负责人：战仲华

会计机构负责人：战仲华

**母公司利润表**  
2013 年 1—6 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	十一（四）	515,666,708.94	592,792,026.34
减：营业成本	十一（四）	551,883,024.54	597,688,714.56
营业税金及附加		2,880,520.44	1,969,186.28
销售费用		14,472,585.70	17,805,667.98
管理费用		42,137,558.11	44,612,413.30
财务费用		25,489,342.75	27,159,020.89
资产减值损失		-6,045,091.34	16,085,021.28
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-1,117,600.00	-279,400.00
投资收益（损失以“－”号填列）	十一（五）	1,972,995.54	635,847.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,039,922.74	-494,434.56
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-114,295,835.72	-112,171,550.66
加：营业外收入		2,134,732.50	1,401,570.00
减：营业外支出		242,163.18	352,999.97
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-112,403,266.40	-111,122,980.63
减：所得税费用		1,231,872.84	-4,091,105.32
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-113,635,139.24	-107,031,875.31
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		-377,769.44	19,539.80
七、综合收益总额		-114,012,908.68	-107,012,335.51

法定代表人：郭汉光

主管会计工作负责人：战仲华

会计机构负责人：战仲华

**合并现金流量表**  
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		1,063,469,074.88	1,156,577,656.18
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		5,559,401.57	13,263,037.07
收到其他与经营活动有关的现金	六.(四十五)	20,611,830.89	7,240,245.06
经营活动现金流入小计		1,089,640,307.34	1,177,080,938.31
购买商品、接受劳务支付的现金		941,728,014.68	1,033,017,682.19
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		97,421,686.55	108,774,592.18
支付的各项税费		39,158,209.24	28,073,551.00
支付其他与经营活动有关的现金	六.(四十六)	54,930,028.52	45,420,592.59
经营活动现金流出小计		1,133,237,938.99	1,215,286,417.96
经营活动产生的现金流量净额		-43,597,631.65	-38,205,479.65
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		3,095,167.75	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,535,880.00	31,895,397.00
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			21,449,104.45
投资活动现金流入小计		19,631,047.75	53,344,501.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,953,286.14	41,045,641.60
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		28,953,286.14	41,045,641.60
投资活动产生的现金流量净额		-9,322,238.39	12,298,859.85
<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		453,000,000.00	603,000,000.00

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		453,000,000.00	603,000,000.00
偿还债务支付的现金		553,000,000.00	471,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,443,601.68	29,401,080.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		580,443,601.68	500,401,080.21
筹资活动产生的现金流量净额		-127,443,601.68	102,598,919.79
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-180,363,471.72	76,692,299.99
加：期初现金及现金等价物余额		365,215,311.94	364,312,695.18
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		184,851,840.22	441,004,995.17

法定代表人：郭汉光

主管会计工作负责人：战仲华

会计机构负责人：战仲华

母公司现金流量表

2013 年 1—6 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		603,620,031.27	661,214,620.91
收到的税费返还		207,641.59	597,114.39
收到其他与经营活动有关的现金		38,880,894.17	34,135,390.97
经营活动现金流入小计		642,708,567.03	695,947,126.27
购买商品、接受劳务支付的现金		538,899,153.72	545,718,482.14
支付给职工以及为职工支付的现金		59,820,053.27	52,549,218.62
支付的各项税费		25,663,323.18	18,555,509.21
支付其他与经营活动有关的现金		37,915,395.90	47,915,395.90
经营活动现金流出小计		662,297,926.07	664,738,605.87
经营活动产生的现金流量净额		-19,589,359.04	31,208,520.40
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		3,095,167.75	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		96,070.00	
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			21,449,104.45
投资活动现金流入小计		3,191,237.75	21,449,104.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,465,820.49	20,554,231.00
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		26,465,820.49	120,554,231.00
投资活动产生的现金流量净额		-23,274,582.74	-99,105,126.55
<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		443,000,000.00	573,000,000.00
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		443,000,000.00	573,000,000.00
偿还债务支付的现金		513,000,000.00	438,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,451,879.44	28,233,716.73
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		539,451,879.44	466,233,716.73
筹资活动产生的现金流量净额		-96,451,879.44	106,766,283.27
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-139,315,821.22	38,869,677.12
加：期初现金及现金等价物余额		204,733,884.41	213,440,100.14
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		65,418,063.19	252,309,777.26

法定代表人：郭汉光

主管会计工作负责人：战仲华

会计机构负责人：战仲华

合并所有者权益变动表  
2013 年 1—6 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	743,582,717.12			136,595,640.71		-225,254,640.83		123,224,917.87	1,173,934,844.87
加:会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-377,769.44					-106,615,842.99		7,419,316.61	-99,574,295.82
(一)净							-106,615,842.99		7,419,316.61	-99,196,526.38

利润										
(二)其他综合收益		-377,769.44								-377,769.44
上述(一)和(二)小计		-377,769.44					-106,615,842.99		7,419,316.61	-99,574,295.82
(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、本期末余额	395,786,210.00	743,204,947.68			136,595,640.71		-331,870,483.82		130,644,234.48	1,074,360,549.05

额										
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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	395,786,210.0	743,382,976.96			136,595,640.71		30,034,154.56		156,315,779.72	1,462,114,761.95
: 会计政策变更										
期差错更正										
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)		26,053.06					-108,421,949.52		2,250,023.97	-106,145,872.49
(一)净利润							-108,421,949.52		2,250,023.97	-106,171,925.55
(二)其他		26,053.06								26,053.06

他综合收益										
上述(一)和(二)小计		26,053.06					-108,421,949.52		2,250,023.97	-106,145,872.49
(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	743,409,030.02			136,595,640.71		-78,387,794.96		158,565,803.69	1,355,968,889.46

法定代表人：郭汉光

主管会计工作负责人：战仲华

会计机构负责人：战仲华

母公司所有者权益变动表  
2013 年 1—6 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	739,206,995.38			136,595,640.71		-53,385,286.58	1,218,203,559.51
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	739,206,995.38			136,595,640.71		-53,385,286.58	1,218,203,559.51
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-377,769.44					-113,635,139.24	-114,012,908.68
(一)净利润							-113,635,139.24	-113,635,139.24
(二)其他综合收益		-377,769.44						-377,769.44
上述(一)和(二)小计		-377,769.44					-113,635,139.24	-114,012,908.68
(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	738,829,225.94			136,595,640.71		-167,020,425.82	1,104,190,650.83

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	739,007,255.22			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）		26,053.06					-107,031,875.31	-107,005,822.25
（一）净利润							-107,031,875.31	-107,031,875.31
（二）其他综合收益		26,053.06						26,053.06
上述（一）和（二）小计		26,053.06					-107,031,875.31	-107,005,822.25
（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	739,033,308.28			136,595,640.71		39,088,020.43	1,310,503,179.42

法定代表人：郭汉光

主管会计工作负责人：战仲华

会计机构负责人：战仲华

## 二、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）

### 三、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) 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
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收回金额进行估计的,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等。

#### **(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额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

四、 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 2%、3% 计缴。	2%、3%

五、 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
青岛天肥公司	控股子公司	山东青岛		6,650	尿素、碳酸氢铵、工业硬脂酸、甘油制造	15,210.84		59.79	59.79	是			
青岛化工设计院有限公司	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	全资	山东		10,000	销售化工产品	10,000		100.00	100.00	是			

科技有 限公司	子公 司	青 岛											
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	22,912.3 1		100.00	100.00	是			
青 岛 海 湾 集 团 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			

六、 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			159,029.21			75,116.21
银行存款:	/	/		/	/	
人民币			161,847,777.22			295,766,023.83
美元	854,146.66	6.295858	5,377,586.35	560,682.53	6.2855	3,524,171.90
其他货币资 金:	/	/		/	/	
人民币			17,467,447.44			65,850,000.00

合计	/	/	184,851,840.22	/	/	365,215,311.94
----	---	---	----------------	---	---	----------------

(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	20,186,650.00	21,304,250.00
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	20,186,650.00	21,304,250.00

(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	94,302,800.96	101,955,886.55
商业承兑汇票		759,257.13
合计	94,302,800.96	102,715,143.68

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				
青岛信和经济发展有限公司	2013年4月24日	2013年10月24日	2,005,633.76	
烟台自力化工原料有限公司	2013年4月27日	2013年10月27日	1,270,000.00	
中玻科技有限公司	2013年5月6日	2013年11月6日	2,000,000.00	
滕州市东岳化轻有限责任公司	2013年5月27日	2013年11月27日	1,000,000.00	
青岛东岳罗地亚化工有限公司	2013年6月5日	2013年12月5日	1,000,000.00	
合计	/	/	7,275,633.76	/

(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:								
	212,201,930.02	100	82,365,074.19	38.81	229,953,027.46	100.00	82,567,219.25	35.91
组合小计								35.91
合计	212,201,930.02	/	82,365,074.19	/	229,953,027.46	/	82,567,219.25	/

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	134,108,535.14	63.20	7,363,730.93	148,822,820.28	64.72	7,441,141.00
1 至 2 年	1,607,437.19	0.76	160,743.72	4,825,595.58	2.10	482,559.54
2 至 3 年	1,180,285.24	0.55	354,085.58	1,173,761.55	0.51	352,128.47
3 至 4 年	636,420.47	0.30	318,210.24	533,510.97	0.23	266,755.49
4 至 5 年	1,001,896.54	0.47	500,948.28	1,145,408.69	0.50	572,704.36
5 年以上	73,667,355.44	34.72	73,667,355.44	73,451,930.39	31.94	73,451,930.39
合计	212,201,930.02	100.00	82,365,074.19	229,953,027.46	100.00	82,567,219.25

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 (%)
某境外客户 A	非关联公司	20,880,113.83	1 年以内	9.84
中玻科技有限公司	非关联公司	13,414,275.90	1 年以内	6.32
青岛海洋化工有限公司	关联公司	9,325,131.22	1 年以内	4.39
上海龙艳化工建材责任有限公司	非关联公司	7,973,934.14	4-5 年、5 年以上	3.76
上海勇力物资贸易公司	非关联公司	7,099,826.70	5 年以上	3.35
合计	/	58,693,281.79	/	27.66

(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	60.20	1,625,000.00	5.00	32,500,000.00	61.48	1,625,000.00	5.00
组合小计	21,488,825.25	39.80	13,312,604.31	61.95	20,360,360.71	38.52	13,273,921.47	65.19
合计	53,988,825.25	/	14,937,604.31	/	52,860,360.71	/	14,898,921.47	/

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	8,039,162.40	37.41	401,958.12	6,789,223.53	33.35	339,461.18
1 至 2 年	419,140.47	1.95	41,914.05	517,281.47	2.54	51,728.15
2 至 3 年	22,286.27	0.10	6,685.88	35,619.60	0.17	10,685.88
3 至 4 年	291,179.70	1.36	145,589.85	291,179.70	1.43	145,589.85
4 至 5 年	1,200.00	0.01	600.00	1,200.00	0.01	600.00
5 年以上	12,715,856.41	59.17	12,715,856.41	12,725,856.41	62.50	12,725,856.41
合计	21,488,825.25	100.00	13,312,604.31	20,360,360.71	100.00	13,273,921.47

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(%)
平度国有资产经营管理公司	非关联公司	32,500,000.00	3 年内	60.20
应收出口退税款	非关联公司	2,825,424.31	1 年以内	5.23
青岛娄山铸钢件厂	非关联公司	3,058,352.28	5 年以上	5.66
青岛捷都经贸有限公司	非关联关系	876,195.00	5 年以上	1.62
红旗化工厂	非关联公司	700,000.00	5 年以上	1.30
合计	/	39,959,971.59	/	74.01

(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	20,803,420.55	100.00	26,852,463.79	100.00
合计	20,803,420.55	100.00	26,852,463.79	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
山西潞安环保能源开发股份有限公司	非关联公司	1,835,243.61	1 年以内	预付材料款
青岛新河生态化工科技园	非关联公司	1,483,650.00	1 年以内	预付土地款
阳煤集团烟台巨力化肥有限公司	非关联公司	567,969.40	1 年以内	预付材料款
山东联盟化工股份有限公司	非关联公司	407,150.00	1 年以内	预付材料款
青岛永正化工科技有限公司	非关联公司	390,000.00	1 年以内	预付设备款
合计	/	4,684,013.01	/	/

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。

(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	98,593,030.27	9,275,808.91	89,317,221.36	139,435,166.93	15,840,177.70	123,594,989.23
在产品	1,673,755.52		1,673,755.52	1,533,303.73		1,533,303.73
库存商品	122,789,742.00	9,461,279.90	113,328,462.10	99,184,354.60	8,459,624.98	90,724,729.62
包装物	4,691,114.61		4,691,114.61	470,244.16		470,244.16
委托加工材料	753,168.68		753,168.68	934,284.08		934,284.08
合计	228,500,811.08	18,737,088.81	209,763,722.27	241,557,353.50	24,299,802.68	217,257,550.82

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			6,564,368.79	9,275,808.91
库存商品	8,459,624.98	1,001,654.92			9,461,279.90
合计	24,299,802.68	1,001,654.92		6,564,368.79	18,737,088.81

(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	2,356,354.99	2,860,047.58
合计	2,356,354.99	2,860,047.58

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 2013 年 6 月末最后一个交易日收盘价为 4.07 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							
青岛青碱威立雅水务有限公司	50.00	50.00	49,169,932.99	10,647,669.77	38,522,263.22	14,709,006.00	2,079,845.47
二、联营企业							
青岛海湾机械工程有限公司	20.00	20.00	6,084,071.95	7,930,385.74	-1,846,313.79	944,272.36	-44,955.56

(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	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00		18.75	18.75

技术学校							
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	20,786,538.02	-1,527,302.21	19,259,235.81		2,567,224.95		
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：	2,092,917,001.10	8,503,988.36		4,116,586.49	2,097,304,402.97
其中：房屋及建筑物	459,660,511.66	2,971,931.47			462,632,443.13
机器设备	1,585,495,987.69	3,332,962.50		3,086,155.36	1,585,742,794.83
运输工具					
运输设备	47,760,501.75	2,199,094.39		1,030,431.13	48,929,165.01
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	1,064,722,661.22	59,910,958.92		3,222,242.39	1,121,411,377.75
其中：房屋及建筑物	174,401,192.57	7,330,858.64			181,732,051.21
机器设备	857,955,449.21	51,330,386.74		2,892,989.85	906,392,846.10
运输工具					
运输设备	32,366,019.44	1,249,713.54		329,252.54	33,286,480.44
三、固定资产账面净值合计	1,028,194,339.88	/		/	975,893,025.22
其中：房屋及建筑物	285,259,319.09	/		/	280,900,391.92
机器设备	727,540,538.48	/		/	679,349,948.73
运输工具		/		/	
运输设备	15,394,482.31	/		/	15,642,684.57
四、减值准备合计	33,612,742.39	/		/	33,576,291.29

其中：房屋及建筑物	12,076,631.20	/	/	12,076,631.20
机器设备	20,344,987.94	/	/	20,308,536.84
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	994,581,597.49	/	/	942,316,733.93
其中：房屋及建筑物	273,182,687.89	/	/	268,823,760.72
机器设备	707,195,550.54	/	/	659,041,411.89
运输工具		/	/	
运输设备	14,203,359.06	/	/	14,451,561.32

本期折旧额：59,910,958.92 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：3,426,720.17 元。

(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	65,817,596.67		65,817,596.67	51,245,489.38		51,245,489.38

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	其他 减少	工程 进度 (%)	资金 来源	期末数
石灰车间 6# 石灰窑更新	3,075,570.61	472,179.99			80.00		3,547,750.60
重碱 10#碳 化塔更新	2,384,757.47	29,181.55			80.00	自筹	2,413,939.02
青钢宿舍片 区供热工程	2,066,288.48	2,638,061.90			60.00	自筹	4,704,350.38
山前宿舍供 暖管网改造	2,172,449.37	37,659.96			65.00	自筹	2,210,109.33
盐水 5#除钙 塔更新	1,219,980.02				50.00	自筹	1,219,980.02
煅烧中压汽 管线更新	5,981,206.70	1,092,204.02			80.00	自筹	7,073,410.72
海岸华府供 热工程	4,067,482.23	752,492.09			50.00	自筹	4,819,974.32
大枣园旧村 改造回迁安 装房供热	1,882,216.53	311,463.74			46.00		2,193,680.27
重碱皮带氨 味消除	1,155,414.87	248,586.31			90.00		1,404,001.18
湾头村改造	1,122,838.54	55,764.64			60.00		1,178,603.18

回迁安置房 供热							
纯碱系统减 排技术升级 改造项目	836,750.59	783,354.20			5.00		1,620,104.79
其他	25,280,533.97	11,577,879.06	3,426,720.17		-		33,431,692.86
合计	51,245,489.38	17,998,827.46	3,426,720.17	0.00	/	/	65,817,596.67

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	17,265,940.14	17,005,940.14	主要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。
机器设备	52,695,153.50	36,157,343.5	
运输设备			
合计	69,961,093.64	53,163,283.64	/

(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	491,386,520.48	116,850.00		491,503,370.48
房屋使用权	2,065,859.00			2,065,859.00
土地使用权	481,033,325.13			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	349,827.00			349,827.00
软件	2,276,159.66	116,850.00		2,393,009.66
其他	70,000.00			70,000.00
二、累计摊销合计	52,080,038.28	5,492,119.72		57,572,158.00
房屋使用权	908,936.18	25,823.22		934,759.40
土地使用权	46,346,017.41	4,961,262.32		51,307,279.73
白泥治理非专利技术	808,000.20	27,474.96		835,475.16
颗粒复合肥生产技术	2,544,613.51	232,159.38		2,776,772.89
ERP 系统	329,614.50	41,351.70		370,966.20
软件	1,131,788.88	204,048.14		1,335,837.02
其他	11,067.60			11,067.60
三、无形资产账面净值 合计	439,306,482.20	-5,375,269.72		433,931,212.48
房屋使用权	1,156,922.82	-25,823.22		1,131,099.60
土地使用权	434,687,307.72	-4,961,262.32		429,726,045.40
白泥治理非专利技术	201,999.80	-27,474.96		174,524.84
颗粒复合肥生产技术	2,036,736.18	-232,159.38		1,804,576.80
ERP 系统	20,212.50	-41,351.70		-21,139.20

软件	1,144,370.78	-87,198.14		1,057,172.64
其他	58,932.40			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	439,306,482.20	-5,375,269.72		433,931,212.48
房屋使用权	1,156,922.82	-25,823.22		1,131,099.60
土地使用权	434,687,307.72	-4,961,262.32		429,726,045.40
白泥治理非专利技术	201,999.80	-27,474.96		174,524.84
颗粒复合肥生产技术	2,036,736.18	-232,159.38		1,804,576.80
ERP 系统	20,212.50	-41,351.70		121,576.26
软件	1,144,370.78	-87,198.14		914,457.18
其他	58,932.40			58,932.40

本期摊销额：5,492,119.72 元。

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

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	771,960.90		321,096.15		1,469,848.31	
其他	1,804,371.66		132,520.20		652,867.90	
合计	2,576,332.56		453,616.35		2,122,716.21	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	22,192,084.88	22,232,950.44
存货减值准备形成的暂时性差异对递延所得税的影响	3,636,966.79	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	8,394,072.82	8,403,185.60
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	4,727,976.70	4,727,976.70
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	18,987,123.62
可抵扣亏损对递延所得税的影响	55,300,853.50	57,046,645.38
小计	113,239,078.31	116,425,527.00
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	1,951,037.5	2,230,437.50
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	386,668.92	512,592.07
小计	2,337,706.42	2,743,029.57

(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	224,379,202.71
坏帐准备形成的暂时性差异	8,477,032.45	8,477,032.45
存货减值准备形成的暂时性差异	4,189,221.65	4,189,221.65
固定资产减值准备形成的暂时性差异		0
固定资产清理形成的暂时性差异	13,264,391.52	17,463,844.02
合计	250,309,848.33	254,509,300.83

(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	73,513,791.41	
2015 年	71,072,266.86	71,072,266.86	
2016 年	71,095,320.50	71,095,320.50	
2017 年	8,697,823.94	8,697,823.94	
合计	224,379,202.71	224,379,202.71	/

(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	1,546,675.68
交易性金融资产形成的暂时性差异对递延所得税的影响	7,804,150.00

小计	9,350,825.68
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	88,768,339.65
存货减值准备形成的暂时性差异对递延所得税的影响	14,547,867.16
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	33,576,291.29
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	221,203,413.95
小计	452,956,313.41

(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	97,466,140.72			163,462.22	97,302,678.50
二、存货跌价准备	24,299,802.68			5,562,713.87	18,737,088.81
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	33,612,742.39			36,451.10	33,576,291.29
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	155,378,685.79		5,762,627.19	149,616,058.60

(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	88,872,969.10
合计	88,872,969.10	88,872,969.10

搬迁损失为天柱化肥整体搬迁改造过程中的搬迁损失。

(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	10,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	719,000,000.00	789,000,000.00
信用借款	40,000,000.00	50,000,000.00
合计	769,000,000.00	869,000,000.00

(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	4,900,000.00	15,019,384.06
银行承兑汇票	42,356,444.97	104,200,000.00
合计	47,256,444.97	119,219,384.06

下一会计期间(下半年)将到期的金额 47,256,444.97 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	6,155,545.66	64,300,717.63	63,993,591.22	6,462,672.07
二、职工福利费		4,013,194.97	4,013,194.97	
三、社会保险费		19,124,768.62	19,124,768.62	
四、住房公积金	157,120.80	9,655,693.00	9,494,508.00	318,305.80
五、辞退福利	30,590,811.49	78,813.61	132,830.61	30,536,794.49

六、其他	1,608,227.08	77,333.60	354,186.90	1,331,373.78
七、工会经费	708,114.70	1,331,910.44	1,375,399.64	664,625.50
八、职工教育经费	5,749,558.59	270,657.15	565,213.80	5,455,001.94
合计	44,969,378.32	98,853,089.02	99,053,693.76	44,768,773.58

工会经费和职工教育经费金额 6,119,627.44 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 年三季度发放。

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	174,325.44	-1,464,347.11
营业税	101,475.22	77,118.05
企业所得税	507,173.26	-2,998,222.11
个人所得税	33,330.76	712,324.59
城市维护建设税	281,114.86	234,779.29
教育费附加	200,796.31	167,699.50
房产税	801,066.59	2,283,345.67
土地使用税	2,397,344.32	7,917,885.40
水利基金	57,257.25	71,686.00
印花税	37,885.77	62,784.43
合计	4,591,769.78	7,065,053.71

**(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	26,859,232.62	24,357,243.66

合计	45,097,698.48	42,595,709.52
----	---------------	---------------

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
中方职工住房补助金	3 年以上	4,176,474.20	未付款
合计		22,414,940.06	

(二十六) 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	1,216,750.00	2,433,500.00
入网费	5,221,609.24	10,443,218.48
合计	6,438,359.24	12,876,718.48

其他流动负债为公司预计一年内转入利润表的递延收益。

(二十七) 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	15,251,000.00
入网费	80,230,802.46	65,505,276.00
合计	95,481,802.46	80,756,276.00

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	5,481,000.00
1 万立方米/日海水淡化工程	5,220,000.00	5,220,000.00
碳回收利用应用示范项目	4,550,000.00	4,550,000.00
合计	15,251,000.00	15,251,000.00

(二十八) 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

(二十九) 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	12,972,638.68		377,769.44	12,594,869.24
合计	743,582,717.12		377,769.44	743,204,947.68

本期资本公积减少系可供出售金融资产公允价值变动所致。

**(三十) 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

**(三十一) 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	-225,254,640.83	/
调整后 年初未分配利润	-225,254,640.83	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-106,615,842.99	/
期末未分配利润	-331,870,483.82	/

**(三十二) 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	947,431,708.74	1,085,695,836.55
其他业务收入	18,960,874.28	7,866,297.66
营业成本	895,565,631.01	1,003,150,160.18

**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	869,888,131.20	824,244,199.03	1,035,048,368.20	956,801,605.92
热电	77,543,577.54	70,526,090.03	50,647,468.35	46,095,054.18
合计	947,431,708.74	894,770,289.06	1,085,695,836.55	1,002,896,660.10

**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	391,269,204.93	446,417,882.74	507,575,838.46	511,184,248.42
化肥	407,648,928.05	334,791,753.66	459,120,755.90	391,887,398.60
氯化钙	69,090,485.59	57,330,472.59	67,231,371.30	55,529,405.77

蒸汽	40,626,503.74	36,353,696.98	39,318,453.83	37,766,177.92
其他	38,796,586.43	19,876,483.09	12,449,417.06	6,529,429.39
合计	947,431,708.74	894,770,289.06	1,085,695,836.55	1,002,896,660.10

#### 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	767,695,727.46	713,562,125.36	889,403,176.34	816,610,166.26
国外	179,735,981.28	181,208,163.70	196,292,660.21	186,286,493.84
合计	947,431,708.74	894,770,289.06	1,085,695,836.55	1,002,896,660.10

#### 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（%）
青岛东岳罗地亚化工有限公司	45,969,744.40	4.85
境外客户 A	36,344,048.76	3.84
境外客户 B	27,165,721.13	2.87
中玻科技有限公司	26,731,872.99	2.82
联合利华（中国）有限公司	15,725,758.83	1.66
合计	151,937,146.11	16.04

#### (三十三) 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	1,337,628.56	626,245.67	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	2,148,624.27	1,620,987.05	公司按流转税额的 7% 计缴。
教育费附加	1,533,228.88	1,153,150.43	按流转税额 2%、3% 计缴。
合计	5,019,481.71	3,400,383.15	/

#### (三十四) 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	14,123,373.74	14,333,160.25
港杂费、装卸费	14,718,118.17	15,793,468.46
职工薪酬	11,561,247.08	8,393,327.23
差旅费	3,761,882.29	3,417,466.39
维修费	5,075.77	13,316.43
综合服务费	45,265.00	9,000.00
广告费	7,316,319.00	4,956,048.13
佣金及代理费	989,170.65	1,323,110.69

办公费	77,503.00	189,020.58
车辆费	4,569,854.47	2,899,545.39
业务招待费	1,062,208.84	936,200.70
其他	6,903,660.65	8,828,986.53
合计	65,133,678.66	61,092,650.78

(三十五) 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	28,638,430.22	18,198,286.32
物料消耗及维修费	3,074,261.05	2,652,879.05
税费	6,806,307.86	6,103,550.34
折旧费	3,335,231.79	3,445,578.45
综合服务费	1,905,214.46	18,574,678.99
环保费	2,090,138.98	1,406,664.50
无形资产摊销	3,878,074.38	2,983,705.29
业务招待费	867,048.87	1,354,633.42
其他	14,193,235.92	11,438,903.98
合计	64,787,943.53	66,158,880.34

(三十六) 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	27,458,584.11	28,681,421.82
利息收入	-2,802,352.23	-1,715,164.49
汇兑损益	479,316.46	-387,494.30
其他	1,008,023.89	914,990.24
合计	26,143,572.23	27,493,753.27

(三十七) 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	-1,117,600.00	-279,400.00
合计	-1,117,600.00	-279,400.00

公允价值变动收益减少，原因是公司持有的光大银行股票市值下降所致。

(三十八) 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	527,942.80	683,200
权益法核算的长期股权投资收益	1,039,922.74	-47,352.71
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	405,130.00	
合计	1,972,995.54	635,847.29

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
昌邑青碱制盐有限公司	527,942.80	683,200	
合计	527,942.80	683,200	/

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	1,039,922.74	172,130.30	
鹰潭市双收农药有限责任公司		-219,483.01	
合计	1,039,922.74	-47,352.71	/

投资收益的汇回不存在重大限制。

(三十九) 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	-163,462.22	3,828,509.14
二、存货跌价损失	-5,562,713.87	12,762,979.89
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	-5,726,176.09	16,591,489.03

(四十) 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	83,912.13	6,546.88	
其中: 固定资产处置利得	83,912.13	6,546.88	

政府补助	1,986,750.00	1,041,750.00	
违约金收入	67,301.00	324,250.00	
其他	166,544.10	123,227.00	
合计	2,304,507.23	1,495,773.88	

## 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
青岛市财政奖励资金	164,000.00	100,000.00	青财建指（2011）44 号
李沧区发改委奖励	500,000.00	50,000.00	
白泥与二氧化硫双向治理项目补助	284,500.00	284,500.00	青财基指（2009）12 号
2 万立方米/日海水淡化工程	435,000.00	435,000.00	青发改环资（2008）35 号
碳回收应用示范项目	325,000.00		财建（2012）32 号
其他政府补助	278,250.00	172,250.00	
合计	1,986,750.00	1,041,750.00	/

### (四十一) 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	140,106.80	641,721.01	
其中：固定资产处置损失	140,106.80	641,721.01	
对外捐赠	4,000.00	67,000.00	
罚款支出	12,301.14	52,819.00	
其他	8,249,328.80	20,032,461.17	
合计	8,405,736.74	20,794,001.18	

上年同期营业外支出(其他)19,989,463.42 元，系天柱化肥公司搬迁改造期间发生的费用。

### (四十二) 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	6,188,095.73	6,454,466.07
递延所得税调整	3,231,048.65	-3,549,503.07
合计	9,419,144.38	2,904,963.00

### (四十三) 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	-0.269	-0.274
稀释每股收益	-0.269	-0.274

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= $P0 \div S$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

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。

#### (四十四) 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	-503,692.59	26,053.06
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-125,923.15	6,513.26
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-377,769.44	19,539.80
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	-377,769.44	19,539.80

#### (四十五) 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
收利息收入	2,705,602.64
政府补助	14,840,220.00
其他	3,066,008.25
合计	20,611,830.89

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	14,123,373.74
港杂费、装卸费	14,718,118.17
财产保险费	192,886.32
维修费	3,102,867.36
办公费	1,396,254.85
车辆费	5,341,863.11
环保费	2,090,138.98
佣金及代理费	989,170.65
综合服务费	1,950,479.46
咨询中介费	1,462,771.86
差旅费	4,341,174.68
交际应酬费	2,159,840.51
其他	3,061,088.83
合计	54,930,028.52

(四十六) 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	-99,196,526.38	-106,171,925.55
加：资产减值准备	-6,240,942.47	16,500,482.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,499,098.94	61,411,116.41
无形资产摊销	5,220,160.58	6,717,201.06
长期待摊费用摊销	453,616.35	-29,234.92
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）	126,962.21	635,174.13
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,117,600.00	279,400.00
财务费用（收益以“-”号填列）	26,375,701.62	27,554,972.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,972,995.54	-635,847.29
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,317,164.78	-3,479,653.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-405,323.15	-61,165.64
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,493,828.55	-9,274,552.17

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	15,499,463.47	-17,791,662.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-54,885,440.61	-13,859,784.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-43,597,631.65	-38,205,479.65
<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	184,851,840.22	441,004,995.17
减：现金的期初余额	365,215,311.94	364,312,695.18
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	-180,363,471.72	76,692,299.99

**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	184,851,840.22	365,215,311.94
其中：库存现金	159,029.21	75,116.21
可随时用于支付的银行存款	167,225,363.57	299,290,195.73
可随时用于支付的其他货币资金	17,467,447.44	65,850,000.00
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	184,851,840.22	365,215,311.94

**七、 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
青岛海湾集团有限公司	国有独资公司	青岛	李明	国有资产管理	50,677	34.26	34.26	青 岛 国 资 委 青 市 有 产 理 委 员 会	264586594

**(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	郭汉光	生产氯化钙,聚丙稀酰胺,水泥等	2,017.16	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	生产、销售正丁醇、辛醇、异丁醇、异丁醛、异丁醇等化工产品	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 单位名	企业类 型	注册地	法人代 表	业务性 质	注册资 本	本企业 持股比	本企业 在被投	组织机 构代 码
------------	----------	-----	----------	----------	----------	------------	------------	----------------

称						例(%)	资单位 表决权 比例(%)	
一、合营企业								
青 岛 青 碱 威 立 雅 水 务 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 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
青岛青碱建材有限公司	股东的子公司	73351368X

(五) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：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	3,829,814.74	6.01	3,469,414.92	2.42
昌邑青碱制盐有限公司	采购原盐	按市价执行			12,881,750.19	8.97
青岛青碱威立雅水务有限公司	水处理	按市价执行	6,800,633.35	100	2,573,431.01	100

青岛海湾实业物 业有限公司	综合服务费	按市价执行	2,000,000.00	100	2,040,000.00	100
------------------	-------	-------	--------------	-----	--------------	-----

出售商品/提供劳务情况表

单位：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	8,145,741.77	10.38	10,244,263.89	12.91
青岛东岳泡花碱 有限公司	销售纯碱	按市价执行	6,099,326.63	1.93	11,515,127.83	2.69
青岛东岳罗地亚 化工有限公司	销售纯碱	按市价执行	45,969,744.40	14.57	27,619,771.52	6.44

2、 关联担保情况

单位：万元 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	57,600	2012 年 7 月 23 日~ 2014 年 6 月 19 日	否
青岛海湾集团 有限公司	青岛碱业股份有 限公司	379	2013 年 1 月 28 日~ 2013 年 12 月 6 日	否

3、 其他关联交易

- ① 公司 2013 年度 1-6 月支付青岛碱厂劳动服务公司运输费 20.53 万元。
- ② 青岛海湾机械工程有限公司向本公司提供加工服务，公司 2013 年度 1-6 月向其支付加工费 60.86 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
应收帐款	青岛东岳罗地 亚有限公司	20,333.81		25,732.86	
应收帐款	青岛东岳泡花 碱有限公司	1,378,923.86		942,711.70	
应收帐款	青岛海洋化工 有限公司	9,325,131.22		7,891,805.22	
预付帐款	昌邑青碱制盐 有限公司	0.00		10,278,427.9	
预付帐款	青岛海湾机械 工程有限公司	0.00		169,783.50	

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
应付帐款	青岛海达制盐有限公司	9,643,955.77	8,263,072.56
应付帐款	昌邑青碱制盐有限公司	745,985.78	0.00
应付帐款	青岛青碱威立雅水务有限公司	2,613,088.16	2,613,088.16
应付帐款	青岛海湾机械工程有限公司	186,032.15	0.00
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

八、 股份支付:

无

九、 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	是否已经履行完毕
青岛城市建设投资(集团)有限责任公司	银行借款	35,000 万元	2012.09.24~2013.09.23	否

十、 承诺事项:

无

十一、 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	43,042,432.38	26.71			56,074,583.59	30.42		
组合小计	118,109,389.47	73.29	71,803,880.88	60.79	128,266,770.59	69.58	72,266,014.21	56.34
合计	161,151,821.85	/	71,803,880.88	/	184,341,354.18	/	72,266,014.21	/

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	43,042,432.38			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	43,042,432.38		/	/
----	---------------	--	---	---

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	47,617,679.37	40.32	2,380,883.97	54,839,838.84	42.76	2,741,991.94
1 至 2 年	157,930.00	0.13	15,793.00	3,312,950.60	2.58	331,295.06
2 至 3 年	310,268.69	0.26	93,080.61	273,342.14	0.21	82,002.64
3 至 4 年	418,717.43	0.35	209,358.72	459,770.08	0.36	229,885.04
4 至 5 年	1,000,058.81	0.85	500,029.41	1,000,058.81	0.78	500,029.41
5 年以上	68,604,735.17	58.09	68,604,735.17	68,380,810.12	53.31	68,380,810.12
合计	118,109,389.47	100.00	71,803,880.88	128,266,770.59	100.00	72,266,014.21

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	关联公司	43,042,432.38	1 年以内	26.71
中玻科技有限公司	非关联公司	13,414,275.90	1 年以内	8.32
青岛海洋化工有限公司	关联公司	9,325,131.22	1 年以内	5.79
上海龙艳化工建材责任有限公司	非关联公司	7,973,934.14	4-5 年、5 年以上	4.95
上海勇力物资贸易公司	非关联公司	7,099,826.70	5 年以上	4.41
合计	/	80,855,600.34	/	50.18

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	43,042,432.38	26.71
青岛海洋化工有限公司	关联关系	9,325,131.22	5.79
合计	/	52,367,563.60	32.50

(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	274,325,853.08	96.68	1,625,000.00	0.59	270,436,466.60	96.50	1,625,000.00	0.60
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	9,416,275.72	3.32	8,187,785.84	86.95	9,821,158.36	3.50	8,208,029.98	83.57
组合小计	9,416,275.72	3.32	8,187,785.84	86.95	9,821,158.36	3.50	8,208,029.98	83.57
合计	283,742,128.80	/	9,812,785.84	/	280,257,624.96	/	9,833,029.98	/

单项金额重大并单项计提坏账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	236,246,192.67			
青岛华东制钙有限公司	5,579,660.41			
合计	274,325,853.08	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	1,084,204.09	11.51	54,210.20	1,489,086.73	15.17	74,454.34
1 至 2 年	105,300.47	1.12	10,530.05	105,300.47	1.07	10,530.05
2 至 3 年	3,379.60	0.04	1,013.88	3,379.60	0.03	1,013.88
3 至 4 年	202,719.70	2.15	101,359.85	202,719.70	2.06	101,359.85
4 至 5 年	0.00	0.00	0.00			
5 年以上	8,020,671.86	85.18	8,020,671.86	8,020,671.86	81.67	8,020,671.86
合计	9,416,275.72	100.00	8,187,785.84	9,821,158.36	100.00	8,208,029.98

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	关联公司	236,246,192.67	1 年以内	83.26
平度国有资产经营管理公司	非关联公司	32,500,000.00	3 年以内	11.45
青岛华东制钙有限公司	关联公司	5,579,660.41	1 年以内	1.97
青岛娄山铸钢件厂	非关联公司	3,058,352.28	5 年以上	1.08
红旗化工厂	非关联公司	700,000.00	5 年以上	0.25
合计	/	278,084,205.36	/	98.01

### (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
青岛海蓝石化科技有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00			100.00	100.00
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	20,786,538.02	-1,527,302.21	19,259,235.81			2,567,224.95	50.00	50.00

(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	507,175,596.35	587,613,445.07
其他业务收入	8,491,112.59	5,178,581.27
营业成本	551,883,024.54	597,688,714.56

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	389,996,279.14	446,526,616.78	495,110,944.37	510,399,601.86
热电	117,179,317.21	104,911,235.78	92,502,500.70	87,213,320.91
合计	507,175,596.35	551,437,852.56	587,613,445.07	597,612,922.77

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	386,760,002.42	450,256,432.98	500,930,468.94	509,001,517.48
蒸汽	78,473,052.41	67,940,866.07	79,354,207.43	77,801,891.52
其他	41,942,541.52	33,240,553.51	7,328,768.70	10,809,513.77
合计	507,175,596.35	551,437,852.56	587,613,445.07	597,612,922.77

#### 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	426,550,442.64	458,661,969.47	484,268,726.21	492,646,180.87
国外	80,625,153.71	92,775,883.09	103,344,718.86	104,966,741.90
合计	507,175,596.35	551,437,852.56	587,613,445.07	597,612,922.77

#### 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	48,969,743.58	9.66
青岛东岳罗地亚化工有限公司	45,969,744.40	9.06
境外客户 A	36,344,048.76	7.17
中玻科技有限公司	26,731,872.99	5.27
联合利华（中国）有限公司	15,725,758.83	3.10
合计	173,741,168.56	34.26

#### (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	527,942.80	683,200.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,039,922.74	-47,352.71
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	405,130.00	
合计	1,972,995.54	635,847.29

##### 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
昌邑青碱制盐有限公司	527,942.80	683,200.00	
合计	527,942.80	683,200.00	/

##### 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	1,039,922.74	172,130.30	
鹰潭市双收农药有限责任公司		-219,483.01	
合计	1,039,922.74	-47,352.71	/

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	-113,635,139.24	-107,031,875.31
加: 资产减值准备	-6,045,091.34	16,085,021.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,145,117.55	50,289,717.42
无形资产摊销	1,336,281.60	1,363,657.08
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
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)	89,672.67	219,002.22
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)	0.00	0.00
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)	1,117,600.00	279,400.00
财务费用 (收益以“-”号填列)	25,489,342.75	27,159,020.89
投资损失 (收益以“-”号填列)	-1,972,995.54	-635,847.29
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	1,511,272.84	-4,021,255.32
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)	-405,323.15	-61,165.64
存货的减少 (增加以“-”号填列)	17,903,224.71	10,404,050.73
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	27,430,763.35	18,705,156.06
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	-21,554,085.24	18,453,638.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-19,589,359.04	31,208,520.40
<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	65,418,063.19	252,309,777.26
减: 现金的期初余额	204,733,884.41	213,440,100.14
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	-139,315,821.22	38,869,677.12

十二、 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	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	-56,194.67	处置固定资产损益
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	1,986,750.00	青岛市财政局、李沧区财政局、李沧区发改局奖励等
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	-1,117,600.00	持有光大银行证券公允价值变动

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,024,955.21	
少数股东权益影响额	3,216,985.31	
所得税影响额	-491,912.30	
合计	-4,486,926.87	

(二) 净资产收益率及每股收益

单位：元 币种：人民币

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	-11.30	-0.269	-0.269
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-10.82	-0.26	-0.26

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：万元 币种：人民币

项目	期末金额	年初金额	增减%	变动的主要原因说明
货币资金	18485.18	36521.53	-49.39	公司归还银行贷款同比增加。
应付票据	4,725.64	11,921.94	-60.36	公司以票据方式结算，银行票据到期付款。
预收账款	2,351.95	7,744.09	-69.63	公司按计划向预付款客户发售商品。
应交税费	459.18	706.51	-35.01	应交土地税、房产税减少。
其他流动负债	643.84	1,287.67	-50.00	入网费转入，一年内分期摊计收入。
未分配利润	-33187.05	-22525.46	-47.33	归属于母公司净利润减少。
项目	本期金额	上期金额	增减%	变动的主要原因说明
营业税金及附加	501.95	340.04	47.62	主要原因是增值税、营业税及附加费同比增加。
资产减值损失	-572.62	1659.15	-134.51	本期计提应收账款坏账准备、存货跌价准备同比减少。
公允价值变动净收益	-111.76	-27.94	-300.00	公司持有的光大银行股票市值下降幅度同比增加。
投资收益	197.30	63.58	210.29	权益性收益同比增加。
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	103.99	-49.44	310.33	联营企业利润同比增加。
营业外收入	230.45	149.58	54.07	收到政府补助及递延收益转入同比增加。
营业外支出	840.57	2079.40	-59.58	天柱化肥搬迁费用转入同比减少。
所得税	941.91	290.50	224.24	主要原因是母公司计提减值准备减少，确认递延所得税费用增加。
少数股东损益	741.93	225.00	229.74	子公司利润同比增加。
项目	本期金额	上期金额	增减%	变动的主要原因说明

投资活动产生的现金流量净额	-932.22	1,229.89	-175.80	天柱化肥企业搬迁，资产处置收入较上年同期减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-12,744.36	10,259.89	-224.22	公司贷款规模较上年减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-18,036.35	7,669.23	-335.18	主要影响因素是筹资活动现金净流量同比减少所致。

## 第九节 备查文件目录

- 一、 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、 报告期内在上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、 半年报报告文本原件。

董事长：郭汉光  
 青岛碱业股份有限公司  
 2013 年 8 月 23 日