

青岛碱业股份有限公司

600229

2013 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、 山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）**为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。**

四、 公司负责人郭汉光、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）战仲华声明：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：

经山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2013 年度实现利润总额 27,058,769.88 元，实现净利润 17,702,064.01 元，其中归属于母公司的净利润 24,287,443.70 元。加上年初未分配利润-225,254,640.83 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-200,967,197.13 元。由于公司目前累计亏损较大，公司 2013 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、 前瞻性陈述的风险声明

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.....	22
第六节	股份变动及股东情况.....	26
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	29
第八节	公司治理.....	36
第九节	内部控制.....	40
第十节	财务会计报告.....	41
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
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
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
海实精细化工	指	青岛海实精细化工有限公司
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	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
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	370200018057472
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	山东和信会计师事务所 (特殊普通合伙)
	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	孙涌 黄绪俊

八、 其他

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、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	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
营业收入	1,816,217,756.27	1,919,160,733.94	-5.36	2,315,487,046.57
归属于上市公司股东的净利润	24,287,443.70	-255,288,795.39	不适用	8,562,791.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-91,197,877.74	-210,805,017.00	不适用	-12,127,014.88
经营活动产生的现金流量净额	331,388,273.20	40,972,912.05	708.80	99,679,999.37
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	1,074,519,731.18	1,050,709,927.00	2.27	1,305,798,982.00
总资产	2,812,902,663.93	2,740,522,228.61	2.64	2,910,951,132.00

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
基本每股收益（元 / 股）	0.06	-0.65	不适用	0.02
稀释每股收益（元 / 股）	0.06	-0.65	不适用	0.02
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	-0.23	-0.53	不适用	-0.03
加权平均净资产收益率（%）	2.29	-21.67	不适用	0.66
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-8.58	-17.89	不适用	-0.93

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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	11,863,189.04	-3,569,330.24	24,543,294.50
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	172,923,305.60	13,283,900.00	9,710,820.00

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
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	-2,724,150.00	1,187,450.00	-7,543,800.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	100,000.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-35,583,274.46	-89,341,519.49	775,503.13
少数股东权益影响额	14,768,982.02	36,314,938.43	-62,733.89
所得税影响额	-45,862,730.76	-3,192,550.13	-8,399,944.50
合计	115,485,321.44	-44,483,778.43	20,689,806.24

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 年国内纯碱市场的变化可谓错综复杂，行业各种结构性、深层次的矛盾通过市场波动集中体现出来。一季度国内纯碱市场持续了 2012 年的低迷态势；二季度随着纯碱产能过剩继续加剧，企业间竞争激烈，价格战白热化，国内部分纯碱企业已开始采取限产保价的措施；而到了三季度，由于前期装置减产、限产，各企业库存处于低位，加之下游玻璃市场复苏的带动，纯碱市场略有好转，出现了稳中上升的趋势；然而这种趋势仅仅延续到了 11 月份，12 月份纯碱价格又有所回落，直接原因是由于前期市场成交尚可，价格回升，部分企业又陆续开工，增加了市场库存量，根本原因则是纯碱严重的产能过剩问题没有得到真正解决。报告期内，纯碱市场的波动给公司的生产经营带来巨大的压力和影响，公司主导产品纯碱销售价格总体虽比上年略有回升，但仍然低于成本，同时公司的氯化钙、复合肥等产品在 2013 年也面临着竞争异常激烈的大环境。

截止报告期末，公司经营亏损 1.11 亿元，但因公司在 8 月份收到青岛市财政局拨付的限产减排奖励资金 1.6 亿元，按照相关规定确认为当期损益，对公司利润产生了正面影响。受上述影响，公司 2013 年度实现利润 2,705.88 万元。公司的营业利润和归属于上市公司股东净利润分别完成-12,214.45 万元和 2,428.74 万元，比上年同期减亏和扭亏增盈。

2013 年，是公司生产经营较为艰难的一年，同时也是公司发展史上具有里程碑意义的一年。为应对复杂严峻的经营形势，在二季度，公司重新调整充实了公司经营层，积极调整了工作思路，围绕做好当前生产经营和企业搬迁发展“两大任务”突出以“提质提速增效创新”为指导，以制度化、程序化和标准化“三化”为要求，启动了公司搬迁发展工作，加大了改革调整管理力度，强化了经营管理工作措施，为今后公司经营发展奠定了基础。

报告期内公司开展的主要工作：

1、贯彻“一南一北”发展战略，加快搬迁项目建设。

2013 年青岛市老城区企业搬迁改造领导小组第十八次联席会议已将我公司列入 2013 年第二批搬迁计划，标志着公司搬迁转型升级发展工作正式启动。

一是公司成立了搬迁发展指挥部和项目专业组，设立了搬迁发展办公室；在平度新河园区注册设立“青岛碱业股份有限公司平度分公司”。

二是编制了“青岛碱业股份有限公司搬迁发展实施方案”和“青岛碱业股份有限公司企业搬迁劳动关系调整和职工分流安置方案”，并经 7 月 3 日公司二届八次职工代表大会审议通过。

三是确立了公司“一南一北”规划项目。2013 年，公司两个基地的项目已全面实施，并取得了阶段性成效。“一南”即在董家口临港产业区实施新材料项目，现项目论证已近尾声。“一北”即在平度新河化工园区实施 8 万吨/年硫酸钾联产氯化钙小苏打循环经济项目、20 万吨/年缓控释肥项目，目前项目建设正在按计划快速有序推进。

2、以“提质提速增效创新”为指导，提升了公司经济运行质量和效益。

为应对严峻经营形势，公司将 2013 年确定为提质增效强化年，并提出全年工作目标。通过分解目标，落实责任，强化过程控制，极大地发掘了员工潜能，调动了员工能动性，公司大幅亏损趋势得到有效遏制，11-12 月份实现了扭亏为盈，超额完成了工作目标，为实现公司全年生产经营目标发挥了重要作用。主要表现在以下方面：

(1) 全面贯彻“算着干”理念，强化了生产营销措施。

一是强化了“采购是第一利润点”措施。公司重新调整了招标委员会，进一步明确了招标工作职责与要求，规范了公司采购招标范围和程序，对所有备品备件、化工耗材、办公用品等

物资采购以及装卸、倒运、运输等费用均采用公开招标，大幅降低了采购成本，取得了显著成效。

二是突出了产品市场价值导向原则。进一步强化了公司价格委员会职能，通过每月召开例会，实施“一户一议”，提高了公司经济利益；同时，通过量本利分析，适时调整了产量品种生产计划，确定最佳生产规模，合理平衡国内外两个市场，积极发挥产品品质差异化优势，努力实现产品市场价值最大化,为公司减亏增效发挥了重要作用。

三是强化“算着干”理念，生产系统继续在深挖内潜、节能降耗上下功夫，通过加强平稳生产，严格工艺指标控制，各项消耗指标管理水平进一步提升，全年降低成本 821.52 万元，取得了明显成效。公司被山东省人民政府评为“山东省节能先进单位”；再次被中国石油和化学工业联合会授予“能效领跑者标杆企业（纯碱）”，并荣获中华全国总工会“全国五一劳动奖状”称号。

(2) 完善管理流程，强化资金费用控制。

一是为规范内控制度，公司实施了项目管理和日常管理审批流程系统，强化了项目合同审批和资金费用日常控制，促进了公司管理水平提升。

二是在确保安全环保和生产正常前提下，重新调整压缩了公司专项工程计划，提高了资金使用效率。

三是加大了清仓利库，公司将各单位小库积压物资清单在内部网站上公布，鼓励实现共享利用，盘活库存物资加大了修旧利废奖励力度。同时，根据生产计划调整，适时调整了库存定额，进一步降低了资金占用。

四是实施开源节流，恢复了过碳和倍半产品生产，盘活存量资产，进一步增加经济效益。

(3) 突出主体责任，切实强化安全环保管理。

2013 年随着搬迁工作启动，公司进入“双线作战”重要时期。对此，公司始终把安全工作放到首要位置，并贯穿于生产经营和搬迁发展全过程。

(4) 推进人力资源整合，打造精干高效员工队伍。

一是进一步实施了定岗定编分流安置工作。为确保工作顺利实施，公司制订了《公司进一步推进定岗定编分流安置实施意见》，使公司定岗定编分流安置工作得到有序平稳推进。

二是拓宽人才成长通道，充分调动了专业技术人员积极性。

三是整合了电气、仪表工种，实行统一管理，提升了工作效率；

四是对公司营销人员实施了竞争上岗，加强了营销队伍建设。

(5) 突出“三化”要求，强化了公司制度建设。为规范公司管理，促进建立具有公司特色管理模式，公司以“三化”为指导，结合内控制度和“三体系”管理要求，对所有制度程序进行了梳理修订完善，目前这项工作已全部完成，为公司实现科学管理、规范管理、促进搬迁升级发展提供了制度保证。

(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	1,816,217,756.27	1,919,160,733.94	-5.36
营业成本	1,635,513,787.92	1,848,611,520.90	-11.53
销售费用	106,169,226.64	105,246,255.19	0.88
管理费用	133,739,605.05	128,915,208.63	3.74
财务费用	49,825,645.64	53,131,557.53	-6.22
经营活动产生的现金流量净额	331,388,273.20	40,972,912.05	708.80
投资活动产生的现金流量净额	88,474,848.89	-93,674,911.57	194.45
筹资活动产生的现金流量净额	-201,363,209.96	53,604,616.28	-475.65
研发支出	5,450,006.30	3,869,650.56	40.83

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

公司 2013 年收入变化的主要影响因素是纯碱、复合肥产品市场低迷，2013 年纯碱销售收入同比降低了 7.86%，复合肥产品销售收入同比降低了 6.4%。公司适时调整产品销售结构，加大球粒钙等高附加值产品的销售力度，氯化钙产品销售收入同比增加 18.08%，充分发挥企业技术领先优势，取得了良好的经济效益。

(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 68.5 万吨，同比降低 2.11%，复合肥产量 19 万吨，同比降低 5%，氯化钙产量 12.23 万吨，同比增加 2%，小苏打产量 10.34 万吨，同比增长 3.4%。

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 4973 吨，销售量同比减少 2.83%，平均售价较上年同期下降 5.98%，对报告期的业绩影响较大；复合肥销量较上期减少 8.72%，虽然佛山住商新生产线投入使用，销售数量同比升高 8.51%，但青岛住商由于受市场影响，销售数量同比下降 10.04%，对本期效益有一定的影响。氯化钙产品销售数量较上期增加 27.86%，影响本期收入增加 3116 万元；小苏打本期销售量 10 万吨，与上年同期持平。

(3) 主要销售客户的情况

前五名销售客户销售金额合计 307,070,389.28 元，占销售总额比例 16.85%

3、 成本

(1) 成本分析表

单位:元

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	1,292,727,026.51	82.43	1,454,595,585.94	82.31	0.12
	直接人工	39,013,296.46	2.49	37,014,080.60	2.09	0.40
	制造费用	201,429,412.65	12.84	228,357,416.03	12.92	-0.08
	其他	35,034,320.69	2.24	47,238,657.77	2.68	-0.44
	合计	1,568,204,056.31	100.00	1,767,205,740.35	100.00	
热电	直接材料	55,376,637.00	83.37	67,103,626.29	83.06	0.31
	直接人工	1,060,769.69	1.60	1,144,243.93	1.42	0.18
	制造费用	9,982,713.23	15.03	12,545,180.54	15.52	-0.49
	其他					
	合计	66,420,119.92	100.00	80,793,050.76	100.00	
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	712,399,441.75	79.05	818,522,272.67	79.43	-0.38
	直接人工	19,584,613.63	2.17	21,533,780.76	2.09	0.08

	制造费用	147,623,301.45	16.38	165,453,356.90	16.05	0.33
	其他	21,615,479.42	2.40	25,039,294.44	2.43	-0.03
	合计	901,222,836.25	100.00	1,030,548,704.77	100.00	
氯化钙	直接材料	83,765,884.47	77.47	79,276,948.55	77.57	-0.10
	直接人工	2,467,931.00	2.28	1,922,396.34	1.88	0.40
	制造费用	13,825,836.44	12.79	14,191,554.54	13.89	-1.10
	其他	8,070,747.43	7.46	6,815,864.99	6.66	0.80
	合计	108,130,399.34	100.00	102,206,764.42	100.00	
复合肥	直接材料	496,561,700.28	89.71	556,796,364.72	89.94	-0.23
	直接人工	16,960,751.83	3.06	13,557,903.50	2.19	0.87
	制造费用	39,980,274.77	7.23	48,712,504.60	7.87	-0.64
	其他					
	合计	553,502,726.88	100.00	619,066,772.82	100.00	
蒸汽	直接材料	51,202,536.88	83.37	62,953,955.92	83.06	0.31
	直接人工	980,812.53	1.60	1,073,484.188	1.42	0.18
	制造费用	9,230,250.70	15.03	11,769,389.92	15.52	-0.49
	其他					
	合计	61,413,600.11	100.00	75,796,830.02	100.00	

(2) 主要供应商情况

前五名供应商采购金额合计 327,680,754.41 元，占年度采购总额的 22.02%。

4、 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	5,450,006.30
本期资本化研发支出	0
研发支出合计	5,450,006.30
研发支出总额占净资产比例 (%)	0.46
研发支出总额占营业收入比例 (%)	0.30

5、 现金流

项目	2013 年	2012 年	同比%
经营活动产生的现金流量净额	331,388,273.20	40,972,912.05	708.8
投资活动产生的现金流量净额	88,474,848.89	-93,674,911.57	
筹资活动产生的现金流量净额	-201,363,209.9	53,604,616.28	-475.65
现金及现金等价物净增加额	218,499,912.13	902,616.76	24107.38

1) 经营活动产生的现金流量净额 2013 年比上年同期增加 708.8%，其主要原因是：收到的政府补助比上年同期增加所致。

2) 投资活动产生的现金流量净额 2013 年比上年同期增加 18,215 万元，其主要原因是：公司收到李沧区铁路建设工作协调推进小组补偿款及子公司天柱化肥整体搬迁处置资产收到现金同比增加所致。

3) 筹资活动产生的现金流量净额 2013 年比上年同期减少 25,497 万元，其主要原因是：公司合理调整借贷资金，减少利息支出，向银行借款同比减少及归还银行借款同比增加所致。

6、 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	5,589,496.87	24,202,986.78	-76.91
公允价值变动收益	-2,724,150.00	1,187,450	-329.41
投资收益	4,138,341.45	4,815,394.86	-14.06
营业外收入	172,923,305.60	13,283,900.00	1201.75
营业外支出	42,955,057.11	94,266,969.14	-54.43

- 1) 资产减值损失减少主要原因为存货跌价准备损失较上年减少所致。
- 2) 公允价值变动损益减少主要原因为公司持有光大银行股票市值下降所致。
- 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) 营业外收入增加主要原因为政府补助增加所致。
- 5) 营业外支出减少主要原因为天柱化肥整体搬迁形成的搬迁损失减少所致。

(2) 发展战略和经营计划进展说明

2013 年经营计划完成情况

- 1、公司 2013 年实现主营业务收入 18 亿元，完成预算的 80.83%，同比降低 5.36%。
主营业务收入未完成年度预算目标主要原因：从客观上看，宏观经济增速放缓，下游行业需求不足，青岛及佛山两家复合肥生产企业没有完成年度收入预算等是主要影响因素；从主观上看，公司产业产品结构调整处于转型当中，市场竞争力相对薄弱。
- 2、主要产品产量完成情况，小苏打产量较去年同期有较大幅度的增长，其他产品均比同期和预算有较大差异，主要原因是针对市场需求不足，行业限产的状况，公司贯彻最佳经济性原则，适时调整作业计划，合理调配生产设备，实施以销定产。

(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	1,723,512,894.70	1,568,204,056.31	9.01	-5.56	-11.26	增加 5.84 个百分点
热电	85,917,135.26	66,420,119.92	22.69	-2.30	-17.79	增加 14.57 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	878,003,581.78	901,222,836.25	-2.64	-8.07	-12.55	增加 5.26 个百分点
复合肥	671,808,545.25	553,502,726.88	17.61	-6.52	-10.59	增加 3.76 个百分点

氯化钙	151,391,334.66	108,130,399.34	28.58	18.35	5.80	增加 8.48 个百分点
蒸汽	78,671,574.99	61,413,600.11	21.94	-0.23	-18.98	增加 18.07 个百分点
其他	29,554,993.28	10,354,613.65	64.96	-8.98	-49.19	增加 27.73 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	1,429,380,873.28	-10.72
国外	380,049,156.68	21.81

(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 (%)
货币资金	583,715,224.07	20.75	365,215,311.94	13.33	59.83
应收票据	149,752,092.17	5.32	102,715,143.68	3.75	45.79
预付款项	48,681,056.66	1.73	26,852,463.79	0.98	81.29
其他应收款	120,554,251.47	4.29	37,961,439.24	1.39	217.57
固定资产清理		0.00	69,961,093.64	2.55	-100.00
长期待摊费用	3,604,865.64	0.13	2,576,332.56	0.09	39.92
其他非流动资产		0.00	88,872,969.10	3.24	-100.00
应付票据	165,571,268.06	5.89	119,219,384.06	4.35	38.88
预收款项	119,053,076.80	4.23	77,440,892.29	2.83	53.73
应付职工薪酬	69,494,134.80	2.47	44,969,378.32	1.64	54.54
应交税费	-2,064,479.14	-0.07	7,065,053.71	0.26	-129.22
其他应付款	112,656,135.00	4.00	42,595,709.52	1.55	164.48
递延所得税负债	1,902,778.89	0.07	2,743,029.57	0.10	-30.63

货币资金：货币资金增加主要原因为经营活动及投资活动产生的净现金流量的增加所致。

应收票据：应收票据增加主要原因为客户以票据方式结算货款增加所致。

预付款项：预付账款增加主要原因为预付供应商的货款增加所致。

其他应收款：其他应收款增加主要原因为应收平度市国土资源局土地款增加所致。

固定资产清理：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清理完毕所致。

长期待摊费用：长期待摊费用增加主要原因为尚未摊销费用增加所致。

其他非流动资产：其他非流动资产减少主要原因为天柱化肥因整体搬迁改造待处置资产处置完

毕所致。

应付票据：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。

预收款项：预收款项增加主要原因为公司预收的货款增加所致。

应付职工薪酬：应付职工薪酬增加主要原因为天柱化肥搬迁尚未支付的解除劳动关系补偿金额的现值。

应交税费：应交税费减少主要原因为应交土地使用税减少所致。

其他应付款：其他应付款增加主要原因为预收李沧区铁路建设工作协调推进小组补偿款增加所致。

递延所得税负债：递延所得税负债减少主要原因为本期公允价值变动收益减少形成应纳税暂时性差异减少所致。

(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。报告期内公司完成了“吸碳塔”等 7 项专利的维护工作，新申请专利 3 项“石灰下灰监视仪”（发明专利）、“一种刮板机清扫装置”（实用新型专利）、“一种刮板机断链保护装置”（实用新型专利），目前已经全部受理。

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、2012 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、台湾东碱股份有限公司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	56,499,816.00	56,000,721.98	499,094.02	0.89
其中：成本法核算的长期股权投资	35,214,183.96	35,214,183.96	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资	21,285,632.04	20,786,538.02	499,094.02	2.40

对外投资变化的说明：

本期长期股权投资变动主要原因是按权益法核算的长期股权投资增加；

本期按权益法核算的长期股权投资收益 499,094.02 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	2,223,194.88	10.69	138,949.68
2	A 股	601818	光大银行	12,382,500.00	6,985,000	18,580,100.00	89.31	405,130.00
合计				12,883,249.2	/	20,803,294.88	100	

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

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

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 12 月 31 日资产总额为 22992.13 万元；净资产 13750.44 万元，净利润 2542.42 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 12 月 31 日资产总额为 23960.22 万元；净资产 17054.51 万元，净利润 258.85 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 12 月 31 日资产总额为 9515.82 万元；净资产 582.66 万元，净利润 43.98 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 12 月 31 日资产总额为 12303.89 万元；净资产 8630.71 万元，净利润 597.78 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 12 月 31 日资产总额为 888.29 万元；净资产 741.81 万元，净利润 10.15 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 12 月 31 日资产总额为 9741.44 万元；净资产 9685.46 万元，净利润-300.95 万元。该公司于 2014 年 1 月变更名称为“青岛碱业新材料科技有限公司”。

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
热电重庆路遵义路汽改水供热工程	2,500	48.68%	1,187	1,217	
8 万吨/年硫酸钾联产氯化钙小苏打循环经济	40,570.07	4.15%	1,681	1,681	
合计	43,070.07		2,868	2,898	

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

从宏观上看，世界经济仍将延续缓慢复苏态势，经济形势仍存在诸多不稳定不确定因素；国家宏观经济总体上是稳中向好，但经济增长下行压力和部分行业产能过剩问题严重，不平衡、不协调、不可持续的问题依然没有缓解，公司经营发展面临严峻挑战。

从行业上看，公司产品所在行业均处于产能过剩的状态，虽今年国家将加大调整产业结构，着重抓好化解产能过剩，但在相关调整政策措施产生效应之前，市场低迷的状况在一定时期内仍将持续，市场竞争会进一步加剧。

从公司自身发展上看，随着我市老企业搬迁工作不断推进以及城际铁路建成通车，公司面临的环保工作压力将进一步增加，加快产业结构调整，实现搬迁升级发展成为公司全年工作重中之重，2014 年将是公司调整发展的关键一年。

(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，抓住企业搬迁发展的重大机遇，在发挥传统产品优势的基础上，发展循环经济，推动产业结构战略转型升级，精心打造“一南一北”两个“技术国际化、装备大型化、环境生态化、管理现代化”的产业基地。

“一南”指在董家口临港产业区充分发挥临港和液体化工码头优势，着力发展化工新材料产品，打造高端的新材料产业基地。“一北”指在平度新河化工生态科技产业基地，依托传统优势

产品发展高端化学品，大力发展水溶性肥料、缓控释肥料、复合肥料等差别化优质肥料，打造现代农资和化工产业园。

通过“一南一北”两大产业基地的建设，公司将从高能耗、低效益的初级无机化工产业升级为高附加值的新型化工和现代农资产业；从劳动力密集型生产企业转变为技术密集型生产企业，全面提升公司整体实力，实现健康可持续发展。

(三) 经营计划

1、主要经济效益指标：

完成主营业务收入 20 亿元；成本费用总额 20 亿元。

2、主要产品产量：

纯碱 72 万吨；小苏打 10 万吨；自发电量 2.56 亿 kWh；供汽量 253.84 万吨；双水氯化钙 14 万吨；复合肥 23 万吨。

3、产销率、货款回收率要达到 100%。

(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

公司搬迁转型升级发展工作正式启动，确立了公司“一南一北”规划项目。目前实施的项目建设资金将通过利用自有资金、申请银行贷款来完成，增加项目贷款不会增加短期偿债压力，2013 年末，银行存款 5.8 亿元，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。

(五) 可能面对的风险

1、行业风险 2013 年纯碱行业的产能扩张延续了以往的态势，2014 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。公司预计 2014 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。

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

2012 年, 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)相关内容进行了修订和完善。

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、公司 2012 年度股东大会审议通过, 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。

2014 年, 根据中国证监会《上市公司管理指引第 3 号——上市公司现金分红》的要求, 公司对《公司章程》中利润分配条款(第一百七十六条)相关内容又进行完善修订, 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, 牢固树立回报股东的意识, 利润分配政策应保持连续性和稳定性, 特别是不断健全现金分红制度, 保持现金分红政策的一致性、合理性和稳定性。公司的利润分配还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。董事会应当就股东回报事宜进行专项研究论证, 制定明确、清晰的股东回报规划, 并详细说明规划安排的理由等情况。

(一) 公司董事会、股东大会对利润分配尤其是现金分红事项的决策程序和机制:

1. 在对利润分配尤其是现金分红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;

2. 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;

3. 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。

(二) 公司董事会、股东大会调整既定利润分配政策尤其是现金分红政策的条件、决策程序和机制:

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尤其是现金分红政策的, 调整后的利润分配政策尤其是现金分红政策不得违反中国证监会和上海证券交易所有关规定, 上述调整利润分配尤其是现金分红政策的决策程序和机制适用本条第一款第(一)项的规定;

(三) 利润分配政策

1. 公司在具备现金分红条件下, 应当优先顺序采用现金分红进行利润分配, 在现金分红优先的基础上, 可以采取股票股利、现金与股票股利相结合或者法律法规允许的其他方式分配股利。

2. 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(现金分红、股票股利及相结合等其他方式)间隔时间原则上不少于六个月;

3. 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。

4. 公司采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素，在保证公司股本规模及股权结构合理性基础上，每次分配股票股利时，每 10 股股票分得的股票股利不少于 1 股。

（四）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。”

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。”

前述对《公司章程》的修订已于 2014 年 3 月 25 日经公司第七届董事会第九次会议审议通过，尚需提交公司 2013 年度股东大会审议。

（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

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原因	未分配利润的用途和使用计划
经山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2013 年度实现利润总额 27,058,769.88 元，实现净利润 17,702,064.01 元，其中归属于母公司的净利润 24,287,443.70 元。加上年初未分配利润-225,254,640.83 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-200,967,197.13 元。由于公司目前累计亏损较大，公司 2013 年度利润不进行现金分红，亦不进行资本公积金转增股本。	2014 年公司生产经营所需以及搬迁项目建设投入所需。

（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：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(%)
2013 年	0	0	0	0	24,287,443.70	
2012 年	0	0	0	0	-255,288,795.39	
2011 年	0	0	0	0	8,562,791.36	

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》等制度并严格执行。2013 年公司多次召开职工代表大会联席会，对公司定岗定编方案、《搬迁发展实施方案》，《企业搬迁劳动关系调整和职工分流安置方案》等进行审议，有效地保护了职工的权益。公司还有完善的助困帮扶机制，通过该机制对职工因病住院等原因造成的生活困难职工进行援助，得到了职工的广泛好评。

(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

2013 年，公司及子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。公司日常环保工作着重加强环境监测和环保设施运行日常管理，加大了检查考核力度，确保了达标排放。具体为：

1、加强内部监管

公司环境监测站积极开展工作，全年共完成废水取样 2246 次，各监测指标共超标 529 次，达标率 76%；完成职业卫生监测 825 次，其中噪声监测 444 次、超标 145 次，达标率 67%；粉尘监测 262 次、超标 25 次，达标率 90%；一氧化碳监测 60 次，达标率 100%；氨气监测 132 次、超标 20 次，达标率 85%；燃煤监测 183 批次，入厂煤含硫量加权平均值为 1.60%；编制监测周报 46 份，各类月报 28 份，上报各类报表约 115 份，为环保经济责任制考核及环境统计提供了有效依据。

2、污染物总量减排

根据青岛市环保局、海湾集团相关要求，公司于 10 月至 12 月，对 7#锅炉脱硫旁路烟道进行了拆除，并结合锅炉大修，进行了低氮燃烧改造相关工作，预计可减少氮氧化物排放 87 吨/年。2014 年，公司将按照青岛市环保局的统一要求，对其余锅炉陆续开展低氮燃烧改造工作。

3、清洁生产审核

12 月公司正式启动第三轮清洁生产审核工作，至明年 4 月，将按计划陆续开展相关工作，通过本轮清洁生产审核，重点提出废气污染减排等有关方案，达到进一步节能降耗减污增效的目的。

4、环境应急及环境污染责任险投保工作

环境应急方面，5 月底完成了新版突发环境事件应急预案的专家评审工作，于 7 月获得青岛市环保局备案批准。

进入采暖期后，公司又制定了大气重污染情况下的应急措施。12 月初已启动一次 II 级响应。公司被列入第一批试点单位投保环境污染责任险。

六、其他披露事项

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》，决定对青岛天柱化肥有限公司（以下简称天柱化肥）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》，收回天柱化肥全部土地。天柱化肥实施停产搬迁后，原有厂区建、构筑物及生产装置已于 2013 年 4 月全部拆除完毕。经测绘后，土地 133,651 平方米于 2013 年 5 月挂牌，成交价格为 19,912.99 万元，成交价格扣除土地出让业务费，国有土地收益基金、交通建设基金、农业土地开发资金后为 17,230.75 万元。2013 年度收到 8,700 万，剩余款项 8,530.75 万元已于 2014 年 1 月全部收回。

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

√ 不适用

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 年度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 (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	272	411	1.46	货到付款	272	
昌邑青碱制盐有限公司	母公司的	购买商品	采购原盐	按市价执行	245	3,685	13.05	货到付款	245	

	控 股 公 司			行								
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 价 行 市 执		1,845	100	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 价 行 市 执		379	100	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 价 行 市 执	192.51	1,621	10.48	货 到 付 款	192.51			
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 价 行 市 执	1,132.90	1,466	2.01	货 到 付 款	1,132.90			
青岛海湾索尔维化工有限公司	母 公 司 的 控 股 子 公 司	销 售 商 品	销 售 纯 碱	按 价 行 市 执	1,132.90	7,722	10.59	货 到 付 款	1,132.90			
合 计				/	/	17,129		/	/	/		

(二) 关联债权债务往来

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	公司本部	青 岛 市 城 建 设	47,000	2012 年 5 月 1	2012 年 6 月 1	2013 年 9 月	连 带 责	是	否		是	否	

有 限 公 司		投 资 集 有 限 公 司 及 股 东 公 司		日	日	23 日	任 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					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）								47,000					
担保总额占公司净资产的比例（%）								43.74					

(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
与重大资产重组相关的承诺	其他	公司及控股股东	公司于 2012 年 12 月 24 日发布《重大资产重组停牌公告》：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。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间内未能履行完成，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。	自 2013 年 3 月 22 日起 6 个月	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：	是	
	原聘任	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	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	55	55
境内会计师事务所审计年限	1 年	1 年
	名称	报酬

内部控制审计会计师事务所	山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)	35
--------------	--------------------	----

2013 年 4 月 26 日公司七届四次董事会审议通过《关于聘请会计师事务所的议案》并提交公司股东大会审议；2013 年 7 月 1 日公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过《公司关于聘请会计师事务所的议案》。

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。

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。

十一、 其他重大事项的说明

1、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）。

2、公司首个搬迁项目由平度分公司在平度新河投资建设 8 万吨/年硫酸钾联产氯化钙小苏打循环经济项目。详见公司于 2013 年 7 月 1 日披露的《对外投资公告》（详见公司 2013-032 号公告）。

3、2013 年 8 月 2 日公司获得青岛市财政局拨付限产减排奖励资金 1.6 亿元，8 月 14 日该补贴到账。公司于 8 月 3 日、8 月 15 日分别进行公告（详见公司 2013-035 号、036 号公告）。

4、公司与台湾东碱股份有限公司签订《合资经营合同》，成立合资公司运营 8 万吨/年硫酸钾项目。详见公司于 2013 年 10 月 24 日披露的《对外投资公告》（详见公司 2013-043 号公告）。

上述公告已详细刊登在《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上。

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	0	0						0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
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	395,786,210	100						395,786,210	100
1、人民币普通股	395,786,210	100						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
 报告期内公司股份无变动情况。

(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、 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
 截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(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		52,573	年度报告披露日 前第 5 个交易日 末股东总数	50,135		
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
杜世明	未知	2.19	8,642,004		0	未知
青岛天柱化工(集团)有限公司	国有法人	1.11	4,368,700		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
国际金融－汇丰－ JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	未知	0.61	2,399,148		0	未知
管伯仁	未知	0.43	1,671,360		0	未知
王美兰	未知	0.41	1,600,600		0	未知
陈平	未知	0.40	1,568,822		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
中国对外经济贸易信托有限 公司－尊嘉 ALPHA 证券投 资有限合伙企业集合资金信 托计划	未知	0.35	1,368,500		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			
杜世明	8,642,004		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			
管伯仁	1,671,360		人民币普通股			
王美兰	1,600,600		人民币普通股			
陈平	1,568,822		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			
中国对外经济贸易信托有限公司－尊嘉	1,368,500		人民币普通股			

ALPHA 证券投资有限合伙企业集合资金信托计划		
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。	

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：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	李明
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
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、 持股变动及报酬情况

(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)
郭汉光	董事长	男	50	2013年4月26日	2015年11月18日	0	0			24.49	
于英明	董事、总经理	男	49	2013年4月26日	2015年11月18日	0	0			18.92	
陈向真	董事	男	58	2013年7月1日	2015年11月18日	0	0				25.20
曾庆军	董事	男	48	2012年4月27日	2015年11月18日	0	0				25.20
王进波	董事、副总经理	男	50	2012年11月19日	2015年11月18日	6,250	6,250			18.81	
王保发	独立董事	男	56	2012年11月19日	2015年11月18日	0	0			3	
陈波	独立董事	男	48	2012年11月19日	2015年11月18日	0	0			3	
聂栩	独立董事	女	49	2012年11月19日	2015年11月18日	0	0			3	
王志宪	独立董事	男	51	2012年11月19日	2015年11月18日	0	0			1.5	
祝正雨	监事会主席	男	58	2012年11月19日	2015年11月18日	6,250	6,250			6.98	
吴绍进	监事	男	53	2012年11月19日	2015年11月18日	2,500	2,500				11.6
罗书凯	监事	男	45	2012年11月19日	2015年11月18日	1,250	1,250			13.31	
孙新德	监事	男	49	2012年11月19日	2015年11月18日	24,000	24,000			13.5	
沙正川	监事	男	50	2012年11月19日	2015年11月18日	0	0			9.09	
马国臣	副总经理	男	51	2012年11月19日	2015年11月18日	1,875	1,875			17.99	
任新琛	副总经理	男	47	2012年11月19日	2015年11月18日	3,750	3,750			16.09	

邹怀基	副总经理、董事会秘书	男	49	2012年11月19日	2015年11月18日	0	0			17.63	
尹小春	副总经理、总工程师	男	43	2013年6月14日	2015年11月18日	0	0			13.5	
韩治轮	副总经理	男	47	2013年6月14日	2015年11月18日	0	0			13.5	
战仲华	财务负责人	女	39	2013年4月1日	2015年11月18日	0	0			12.1	
罗方辉 (离任)	董事长	男	60	2012年11月19日	2013年4月26日	6,250	6,250				31.18
孟范礼 (离任)	董事	男	55	2012年11月19日	2013年8月6日	5,000	5,000			17.17	
罗公利 (离任)	独立董事	男	49	2012年11月19日	2013年6月4日	0	0			1.5	
田立语 (离任)	监事会主席	男	58	2012年11月19日	2013年6月14日	4,000	4,000				25.20
刘天利 (离任)	副总经理	男	56	2012年11月19日	2013年6月14日	5,000	5,000			16.87	
肖波 (离任)	财务负责人	男	42	2012年11月19日	2013年3月31日	1,000	1,000			3.93	
合计	/	/	/	/	/	67,125	67,125		/	245.88	118.38

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；2013年4月26日被选举为公司第七届董事会董事长，同时辞去公司总经理职务。

于英明：历任青岛碱业股份有限公司总经理助理兼调度处处长、副总经理；2013年4月26日被董事会聘任为公司总经理。

陈向真：高级工程师，1972年参加工作，历任青岛第九棉纺织厂厂办主任、副厂长、厂长，青岛市建筑材料工业总公司总经理助理、副总经理，青岛凯联（集团）有限责任公司副总经理；2004年8月至今任青岛海湾集团有限公司副总经理。2013年7月1日出任公司第七届董事会董事。

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。

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。

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。

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。

王志宪：博士，大学教授，博士生导师，主要研究领域为经济领域。1984年参加工作，历任聊城大学副院长，现任青岛科技大学经济与管理学院副院长。2013年7月1日担任公司独立董事。

祝正雨：高级工程师。历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副总经理、公司董事，2013 年 6 月 24 日因工作原因辞去公司董事职务。2013 年 7 月 1 日任公司监事，同日被选举为公司第七届监事会主席。

吴绍进：历任青岛凯联（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。

罗书凯：2008 年至今任青岛碱业股份有限公司总经理助理，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，青岛碱业股份有限公司热电分公司经理；现任青岛碱业股份有限公司工会主席。2009 年 11 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，2008 年至今出任公司监事。

马国臣：高级工程师，2008 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，2008 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。

尹小春：高级工程师。1989 年参加工作，历任青岛海湾化工设计研究院有限公司设计员、工艺室主任、总工程师、院长，青岛碱业股份有限公司副总工程师。2013 年 6 月 14 日任青岛碱业股份有限公司副总经理兼总工程师。

韩治轮：高级工程师，1985 年参加工作，历任青岛海湾化工设计研究院有限公司工程师、副院长、副总工程师，青岛海湾集团投资规划部主任兼副总工程师，住商肥料有限公司总经理、副总经理，青岛碱业股份有限公司总经理助理。2013 年 6 月 14 日任青岛碱业股份有限公司副总经理。

战仲华：注册会计师，1994 年参加工作，历任山东外贸粮油油脂公司会计、青岛高科通讯股份有限公司主管会计、青岛福田设备工程有限公司财务经理、宝达斯贸易（青岛）有限公司财务经理、山东大信会计师事务所项目经理、青岛碱业股份有限公司财务部副部长，2013 年 4 月 1 日任青岛碱业股份有限公司财务负责人兼财务部部长。

罗方辉（离任）：高级政工师，2008 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。2013 年 4 月 26 日辞去公司董事长及董事职务。

孟范礼（离任）：高级政工师，2008 年至今历任青岛碱业股份有限公司工会主席、董事。2013 年 4 月 26 日因工作原因辞去公司董事、工会主席职务。现任青岛海湾实业有限公司监事会主席。

罗公利（离任）：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。2013 年 6 月 14 日因工作原因辞去公司第七届董事会独立董事职务。

田立语（离任）：高级政工师，2008 年至今任公司监事会主席，2013 年 6 月 14 日因工作原因辞去公司监事会主席及监事职务，现任青岛海湾集团有限公司监事会主席。

刘天利（离任）：高级经济师，历任青岛碱业股份有限公司副总经理。2013 年 6 月 14 日因工作原因辞去公司副总经理职务，现任青岛东岳泡花碱有限公司监事会主席。

肖波（离任）：历任青岛碱业股份有限公司财务处处长、公司财务负责人兼财务部部长，2013 年 3 月因个人原因辞去公司职务。

其他情况说明：

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。

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
曾庆军	海湾集团、凯联集团	副总经理	2004 年 8 月 19 日	
陈向真	海湾集团、凯联集团	副总经理	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	
罗方辉(离任)	海湾集团、凯联集团	董事长	2005 年 12 月 2 日	2013 年 4 月 26 日
田立语(离任)	海湾集团、凯联集团	董事、工会主席	2004 年 8 月 19 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
郭汉光	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
	青岛华东制钙有限公司	董事长	2013 年 7 月 25 日	
	青岛碱业钾肥科技有限公司	董事长	2014 年 1 月 27 日	
曾庆军	青岛海达制盐有限责任公司	董事长	2013 年 6 月 20 日	
陈向真	青岛东岳泡花碱有限公司	董事长	2013 年 6 月 20 日	
于英明	青岛海湾集团进出口有限公司	董事长	2013 年 6 月 22 日	2014 年 9 月 21 日

	青岛碱业新材料科技有限公司	董事长	2014 年 1 月 4 日	
王进波	青岛华东制钙有限公司	副董事长	2013 年 7 月 25 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
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	2013 年 6 月 21 日
	青岛新材料科技有限公司	董事	2014 年 1 月 4 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	
	青岛华东制钙有限公司	董事	2007 年 11 月 28 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
尹小春	青岛海湾化工设计研究院有限公司	董事长	2013 年 6 月 21 日	
战仲华	青岛海湾化工设计研究院有限公司	监事	2013 年 4 月 1 日	2014 年 6 月 25 日
	昌邑青碱制盐有限公司	监事长	2013 年 4 月 1 日	
	青岛青碱威立雅水务有限公司	董事	2013 年 4 月 1 日	2014 年 12 月 9 日
	青岛新材料科技有限公司	监事	2014 年 1 月 4 日	
罗方辉 (离任)	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	2013 年 7 月 25 日
祝正雨 (离任)	青岛海湾实业有限公司	董事长、总经理	2007 年 2 月 24 日	2013 年 4 月 26 日
	青岛海湾水泥有限公司	董事长	2008 年 3 月 19 日	2013 年 4 月 26 日
	青岛海实物业有限公司	董事长	2006 年 4 月 6 日	2013 年 4 月 26 日
刘天利 (离任)	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
肖波 (离任)	青岛海湾化工设计研究院有限公司	监事	2008 年 6 月 26 日	2013 年 3 月 30 日
	昌邑青碱制盐有限公司	监事长	2007 年 4 月 30 日	2013 年 3 月 30 日
	青岛青碱威立雅水务有限公司	董事	2007 年 12 月 10 日	2013 年 3 月 30 日
	青岛海蓝石化科技有限公司	监事	2012 年 5 月 8 日	2013 年 3 月 30 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 245.88 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
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	聘任	董事会选举
陈向真	董事	聘任	增补董事
王志宪	独立董事	聘任	增补独立董事
祝正雨	监事、监事会主席	聘任	监事会选举
于英明	总经理	聘任	新聘任
尹小春	副总经理兼总工程师	聘任	新聘任
韩治轮	副总经理	聘任	新聘任
战仲华	财务负责人	聘任	新聘任

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	1,361
主要子公司在职员工的数量	277
在职员工的数量合计	1,638
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,228
销售人员	27
技术人员	189
财务人员	20
行政人员	174
合计	1,638
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	16
大学(含大专)	496
高中、中专及以下	1,126
合计	1,638

(二) 薪酬政策

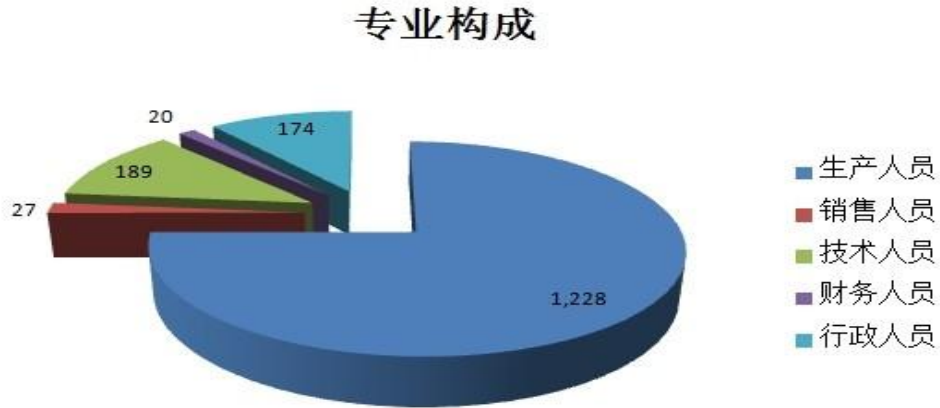
公司通过《目标绩效管理办法》、《经济责任制考核》、《薪酬调整方案》等办法建立高效的员工绩效管理系统，通过建立《劳动力管理程序》、《薪酬管理程序》等制度，持续改进员工绩效激励机制，提升公司整体绩效。

公司薪酬施行岗位工资+奖金+绩效。

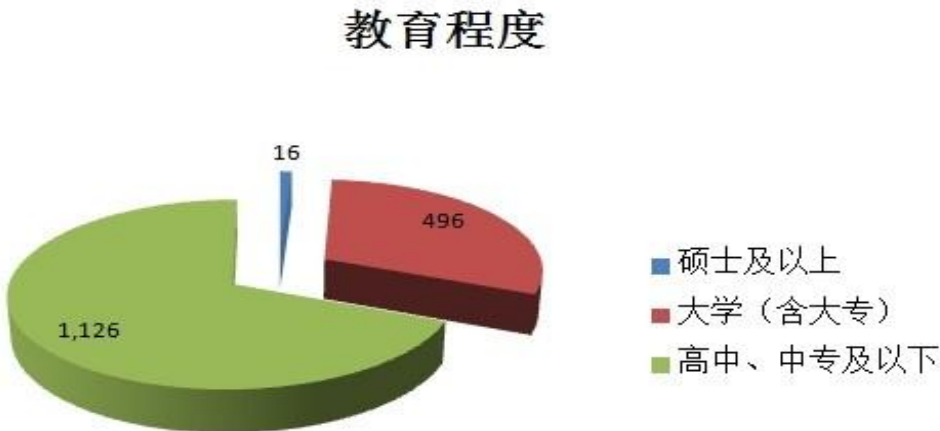
(三) 培训计划

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《2013 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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及相关法律法规的规定，不断完善公司制度建设、规范公司运作，加强与投资者的沟通，提升公司治理水平。根据中国证监会发布的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》及青岛证监局的要求，公司修订先后多次修订了《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，保证每次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。

报告期内，公司经营层进行了调整，公司及时修订了《公司章程》，在组织结构上有效保障了公司的科学决策。7 月，上交所正式推出信息披露“直通车”业务，改变了传统的信息披露方式，公司根据《上市公司信息披露直通车业务指引》的相关规定重新梳理了公司《信息披露事务管理制度》，在增加“直通车业务工作规程”的同时，进一步修订完善了原有的制度规定。

2012 年公司结合财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》以及公司实际情况，制定了内部控制规范实施工作方案。报告期内，公司继续严格按照该工作方案的相关安排，推进基本规范的施行。2013 年公司对现行各项制度进行了系统的梳理，共修订完善了 23 项制度。通过已有制度修订和完善工作，大大减少了设计缺陷，提高了管理的规范化水平，为内控体系的有效运行打下了坚实的基础。此外，针对 2012 年内控审计中提出的缺陷，公司持续进行整改工作。对于“相关制度不存在”和“相关制度不完整”类缺陷，落实并责成相关部门编写完善，明确组织职责和操作流程；对于“相关制度不符合业务实际情况”类缺陷，要求责任部门修订更新，优化业务流程，确保相应制度流程满足实际业务开展需要；对于“未按制度要求执行”类缺陷，将进一步完善考核制度，逐步加强对相应管理制度的执行和考核力度，提升内控工作执行力。通过上述工作公司进一步规范 and 加强了内部控制，提高公司的经营管理水平和风险防范能力。

公司重视与投资者的沟通，报告期内，公司继续通过多种方式加强与投资者的互动交流，除了日常认真做好投资者来电的接听、答复以及网络平台、电子信箱的接收和回复外，2013 年 9 月 23 日公司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。公司努力构建企业、员工与投资者等各方和谐共赢的良好局面。

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，不断改进和完善公司治理水平，切实维护中小股东利益，保障和促进公司健康、稳步、可持续发展。公司治理结构与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

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
2012 年度股东大会	2013 年 4 月 26 日	1、《公司 2012 年度董事会工作报告》；2、《公司 2012 年度监事会工作报告》；3、《公司 2012 年度报告》及摘要；4、《公司 2012 年度财务决算的议案》；5、《公司 2012 年度利润分配预案》；6、《2013 年度财务	各项议案均审议通过。详见公司 2012 年度股东大会决议公告临 2013-022	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2013 年 4 月 27 日

		预算的议案》；7、《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》；8、《公司关于为子公司青岛华东制钙有限公司提供担保的议案》；9、《关于向山东汇德会计师事务所有限公司支付报酬的议案》；10、《关于公司 2012 年度日常关联交易及 2013 年度日常关联交易预计情况的议案》。	号		
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 7 月 1 日	1、《关于增补公司董事的议案》；2、《关于增补公司独立董事的议案》；3、《关于增补公司监事的议案》；4、《关于修订<公司章程>的议案》；5、《公司关于聘请会计师事务所的议案》。	各项议案均审议通过。详见公司 2013 年第一次临时股东大会决议公告（临 2013-030）	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2013 年 7 月 2 日
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 8 月 23 日	《公司关于投资建设 8 万吨/年硫酸钾联产氯化钙小苏打循环经济项目的议案》。	详见公司各项议案均审议通过。2013 年第二次临时股东大会决议公告（临 2013-038）	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2013 年 8 月 24 日

1、公司 2012 年度股东大会于 2013 年 4 月 26 日上午 9:30 在公司综合楼会议室召开，会议由董事郭汉光先生主持。出席会议的股东及股东授权委托的代表共 15 名，持股总数 140,225,587 股，占公司总股本的 35.42%。参加本次股东大会的还有公司董事、监事、高级管理人员及公司聘请的律师等。

2、公司 2013 年第一次临时股东大会于 2013 年 7 月 1 日上午 10:00 在公司综合楼会议室召开，会议由董事长郭汉光先生主持。出席会议的股东及股东授权委托的代表共 9 名，持股总数 142,904,712 股，占公司总股本的 36.10%。参加本次股东大会的还有公司董事、监事、高级管理人员及公司聘请的律师等。

3、公司 2013 年第二次临时股东大会于 2013 年 8 月 23 日上午 9:00 在公司综合楼会议室召开，董事长郭汉光先生主持会议。出席会议的股东及股东授权委托的代表共 10 名，持股总数 142,906,587 股，占公司总股本的 36.11%。参加本次股东大会的还有公司董事、监事、高级管理人员及公司聘请的律师等。

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
郭汉光	否	7	7	0	0	0	否	3

于英明	否	7	7	0	0	0	否	3
陈向真	否	3	3	0	0	0	否	1
曾庆军	否	7	7	0	0	0	否	3
王进波	否	7	7	0	0	0	否	3
王保发	是	7	6	1	0	0	否	3
陈波	是	7	7	7	0	0	否	3
聂栩	是	7	6	1	0	0	否	3
王志宪	是	3	3	0	0	0	否	1
罗方辉 (离任)	否	2	2	0	0	0	否	0
孟范礼 (离任)	否	3	3	0	0	0	否	1
祝正雨 (离任)	否	3	3	0	0	0	否	3
罗公利 (离任)	是	3	1	1	0	1	是	1

公司七届三次董事会于 2013 年 4 月 1 日以现场和通讯表决结合方式召开，独立董事罗公利先生采用通讯表决方式参会并表决；公司七届四次董事会于 2013 年 4 月 26 日召开，独立董事罗公利先生因公出差未能出席会议，亦未委托其他董事代为表决。罗公利先生因公务繁忙，于 2013 年 6 月向公司董事会提交了辞职报告，辞去所担任的公司第七届董事会独立董事职务。

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	6
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	1

(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，报告期内因公司董事会部分成员发生变动，董事会各专业委员会的人员组成也相应进行了调整。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。

(1) 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；报告期内，公司共召开 4 次审计委员会。对年度报告审计有关工作进行了事前、事中、事后三次审议并做了相关安排，审计委员会认为公司出具的 2012 年度财务会计报表符合《企业会计准则 2006 年》要求，真实、公允地反映了公司截止 2012 年 12 月 31 日的资产负债情况和 2012 年度的经营业绩以及现金流量情况。其他各次会议分别对公司 2013 年半年报、季报等进行了审议，并将相关议案提交董事会审议。

(2) 提名委员会对董事及高管的任免进行了认真审查和建议。报告期内，公司共召开 3 次提名委员会，分别对公司经营层调整进行了审议，并将相关议案提交董事会审议。

(3) 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。报告期内，公司共召开 1 次战略委员会。对公司对外投资项目进行了审议，并将相关议案提交董事会审议。

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

详见 2014 年 3 月 27 日公司在《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《青岛碱业股份有限公司 2013 年度内部控制评价报告》。

内部控制评价报告详见附件。

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2013 年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。公司第七届董事会第七次会议新修订的《信息披露管理制度》中对公司年报编制、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。上述规定均在实际工作中严格执行，确保了年报信息披露的质量。

报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正的情况。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师孙涌、黄绪俊审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、 审计报告

审计报告

和信审字(2014)第 000046 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 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 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，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 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：孙涌
中国·济南

中国注册会计师：黄绪俊

2014 年 3 月 25 日

二、 财务报表

合并资产负债表
2013 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
流动资产:			
货币资金	七.(一)	583,715,224.07	365,215,311.94
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七.(二)	18,580,100.00	21,304,250.00
应收票据	七.(三)	149,752,092.17	102,715,143.68
应收账款	七.(四)	132,042,422.90	147,385,808.21
预付款项	七.(六)	48,681,056.66	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	七.(五)	120,554,251.47	37,961,439.24
买入返售金融资产			
存货	七.(七)	167,959,020.28	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		1,221,284,167.55	918,691,967.68
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	七.(八)	2,223,194.88	2,860,047.58
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七.(十)	56,499,816.00	56,000,721.98
投资性房地产			
固定资产	七.(十一)	918,490,075.11	994,581,597.49
在建工程	七.(十二)	65,665,314.68	51,245,489.38
工程物资			
固定资产清理	七.(十三)		69,961,093.64
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七.(十四)	429,577,535.40	439,306,482.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七.(十五)	3,604,865.64	2,576,332.56
递延所得税资产	七.(十六)	115,557,694.67	116,425,527.00

其他非流动资产	七.(十八)		88,872,969.10
非流动资产合计		1,591,618,496.38	1,821,830,260.93
资产总计		2,812,902,663.93	2,740,522,228.61
流动负债:			
短期借款	七.(十九)	719,000,000.00	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	七.(二十)	165,571,268.06	119,219,384.06
应付账款	七.(二十一)	322,797,544.65	309,426,638.64
预收款项	七.(二十二)	119,053,076.80	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	七.(二十三)	69,494,134.80	44,969,378.32
应交税费	七.(二十四)	-2,064,479.14	7,065,053.71
应付利息			
应付股利	七.(二十五)	494,303.15	494,303.15
其他应付款	七.(二十六)	112,656,135.00	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	七.(二十七)	16,130,459.85	12,876,718.48
流动负债合计		1,523,132,443.17	1,483,088,078.17
非流动负债:			
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.(十六)	1,902,778.89	2,743,029.57
其他非流动负债	七.(二十八)	96,708,172.51	80,756,276.00
非流动负债合计		98,610,951.40	83,499,305.57
负债合计		1,621,743,394.57	1,566,587,383.74
所有者权益 (或股东权益):			
实收资本 (或股本)	七.(二十九)	395,786,210.00	395,786,210.00
资本公积	七.(三十)	743,105,077.60	743,582,717.12
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积	七.(三十一)	136,595,640.71	136,595,640.71
一般风险准备			

未分配利润	七.(三十二)	-200,967,197.13	-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		1,074,519,731.18	1,050,709,927.00
少数股东权益		116,639,538.18	123,224,917.87
所有者权益合计		1,191,159,269.36	1,173,934,844.87
负债和所有者权益总计		2,812,902,663.93	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 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
流动资产：			
货币资金		311,725,837.44	204,733,884.41
交易性金融资产		18,580,100.00	21,304,250.00
应收票据		131,335,732.72	91,966,788.68
应收账款	十三.(一)	129,234,182.76	112,075,339.97
预付款项		26,161,124.08	15,674,960.50
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三.(二)	205,536,774.02	270,424,594.98
存货		90,257,850.05	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		912,831,601.07	821,825,311.53
非流动资产：			
可供出售金融资产		2,223,194.88	2,860,047.58
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三.(三)	731,720,388.16	731,221,294.14
投资性房地产			
固定资产		735,815,855.75	798,543,134.82
在建工程		62,418,727.48	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		116,626,316.41	100,624,848.21
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产		106,342,287.15	104,693,198.36
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,755,146,769.83	1,786,341,173.22
资产总计		2,667,978,370.90	2,608,166,484.75
流动负债:			
短期借款		709,000,000.00	819,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		165,571,268.06	119,219,384.06
应付账款		296,678,322.61	272,406,221.20
预收款项		16,092,303.80	17,619,623.04
应付职工薪酬		12,432,131.53	5,868,235.80
应交税费		-2,751,270.16	7,522,586.20
应付利息			
应付股利		20,148.70	20,148.70
其他应付款		115,021,604.14	51,930,702.19
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		16,130,459.85	12,876,718.48
流动负债合计		1,328,194,968.53	1,306,463,619.67
非流动负债:			
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		1,902,778.89	2,743,029.57
其他非流动负债		96,708,172.51	80,756,276.00
非流动负债合计		98,610,951.40	83,499,305.57
负债合计		1,426,805,919.93	1,389,962,925.24
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）		395,786,210.00	395,786,210.00
资本公积		738,729,355.86	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		-29,938,755.60	-53,385,286.58
所有者权益（或股东权益） 合计		1,241,172,450.97	1,218,203,559.51
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		2,667,978,370.90	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—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		1,816,217,756.27	1,919,160,733.94
其中: 营业收入	七.(三十三)	1,816,217,756.27	1,919,160,733.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,939,776,398.02	2,166,488,094.45
其中: 营业成本	七.(三十三)	1,635,513,787.92	1,848,611,520.90
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.(三十四)	8,938,635.90	6,380,565.42
销售费用	七.(三十五)	106,169,226.64	105,246,255.19
管理费用	七.(三十六)	133,739,605.05	128,915,208.63
财务费用	七.(三十七)	49,825,645.64	53,131,557.53
资产减值损失	七.(四十)	5,589,496.87	24,202,986.78
加: 公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)	七.(三十八)	-2,724,150.00	1,187,450.00
投资收益 (损失以“—”号填列)	七.(三十九)	4,138,341.45	4,815,394.86
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		3,066,318.97	2,632,989.16
汇兑收益 (损失以“—”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)		-122,144,450.30	-241,324,515.65
加: 营业外收入	七.(四十一)	192,158,277.29	14,127,714.41
减: 营业外支出	七.(四十二)	42,955,057.11	94,266,969.14
其中: 非流动资产处置损失		6,009,107.81	4,163,257.35
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		27,058,769.88	-321,463,770.38
减: 所得税费用	七.(四十三)	9,356,705.87	-33,357,590.47
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)		17,702,064.01	-288,106,179.91
归属于母公司所有者的净利润		24,287,443.70	-255,288,795.39
少数股东损益		-6,585,379.69	-32,817,384.52
六、每股收益:	七.(四十四)		
(一) 基本每股收益		0.06	-0.65
(二) 稀释每股收益		0.06	-0.65
七、其他综合收益		-477,639.52	199,740.16

八、综合收益总额	七.(四十五)	17,224,424.49	-287,906,439.75
归属于母公司所有者的综合收益总额		23,809,804.18	-255,089,055.23
归属于少数股东的综合收益总额		-6,585,379.69	-32,817,384.52

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—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	十三.(四)	1,048,009,763.93	1,127,267,611.56
减：营业成本	十三.(四)	1,037,269,419.48	1,203,234,642.79
营业税金及附加		5,848,397.09	3,762,227.59
销售费用		28,913,112.84	35,219,246.92
管理费用		88,153,783.13	88,788,682.33
财务费用		47,662,568.30	35,860,809.11
资产减值损失		6,380,836.68	23,375,220.17
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-2,724,150.00	1,187,450.00
投资收益（损失以“－”号填列）	十三.(五)	4,138,341.45	5,387,723.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,066,318.97	2,632,989.16
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-164,804,162.14	-256,398,043.66
加：营业外收入		192,029,984.41	13,931,558.34
减：营业外支出		6,109,417.58	3,369,400.71
其中：非流动资产处置损失		6,002,849.55	3,215,402.96
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		21,116,404.69	-245,835,886.03
减：所得税费用		-2,330,126.29	-46,330,703.71
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		23,446,530.98	-199,505,182.32
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		-477,639.52	199,740.16
七、综合收益总额		22,968,891.46	-199,305,442.16

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—12 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		1,964,774,208.75	2,113,459,808.09
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		9,825,566.31	17,749,235.30
收到其他与经营活动有关的现金	七.(四十六).1	199,458,695.90	34,588,369.43
经营活动现金流入小计		2,174,058,470.96	2,165,797,412.82
购买商品、接受劳务支付的现金		1,440,484,170.34	1,730,014,859.08
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		187,493,340.46	205,452,420.86
支付的各项税费		76,848,080.94	42,512,551.95
支付其他与经营活动有关的现金	七.(四十六).2	137,844,606.02	146,844,668.88
经营活动现金流出小计		1,842,670,197.76	2,124,824,500.77
经营活动产生的		331,388,273.20	40,972,912.05

现金流量净额			
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			812,305.00
取得投资收益收到的现金		3,639,247.43	2,998,949.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		122,558,715.98	53,319,069.12
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		65,006,986.00	
投资活动现金流入小计		191,204,949.41	57,130,324.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		102,730,100.52	150,805,235.62
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		102,730,100.52	150,805,235.62
投资活动产生的现金流量净额		88,474,848.89	-93,674,911.57
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			145,000,000.00
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
偿还债务支付的现金		150,000,000.00	33,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		51,363,209.96	58,395,383.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			273,477.33
支付其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流出小计		201,363,209.96	91,395,383.72
筹资活动产生的现金流量净额		-201,363,209.96	53,604,616.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		218,499,912.13	902,616.76
加：期初现金及现金等价物余额		365,215,311.94	364,312,695.18
六、期末现金及现金等价物余额		583,715,224.07	365,215,311.94

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—12 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		1,160,266,211.18	1,347,628,623.19
收到的税费返还		253,510.96	
收到其他与经营活动有关的现金		263,383,962.26	54,900,199.29
经营活动现金流入小计		1,423,903,684.40	1,402,528,822.48
购买商品、接受劳务支付的现金		928,154,559.78	1,093,390,667.73
支付给职工以及为职工支付的现金		108,349,412.03	113,191,091.30
支付的各项税费		53,458,295.62	24,770,046.62
支付其他与经营活动有关的现金		78,001,146.89	103,645,178.89
经营活动现金流出小计		1,167,963,414.32	1,334,996,984.54
经营活动产生的现金流量净额		255,940,270.08	67,531,837.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			512,305.00
取得投资收益收到的现金		3,639,247.43	3,571,278.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		23,689,524.71	9,018,021.01

的现金净额			
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		65,006,986.00	
投资活动现金流入小计		92,335,758.14	13,101,604.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		81,596,754.13	48,929,100.92
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		81,596,754.13	148,929,100.92
投资活动产生的现金流量净额		10,739,004.01	-135,827,496.15
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			115,000,000.00
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
偿还债务支付的现金		110,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		49,687,321.06	55,410,557.52
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		159,687,321.06	55,410,557.52
筹资活动产生的现金流量净额		-159,687,321.06	59,589,442.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		106,991,953.03	-8,706,215.73
加：期初现金及现金等价物余额		204,733,884.41	213,440,100.14
六、期末现金及现金等价物余额		311,725,837.44	204,733,884.41

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—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	743,582,717.12			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）		-477,639.52					24,287,443.70		-6,585,379.69	17,224,424.49
（一）净利润							24,287,443.70		-6,585,379.69	17,702,064.01
（二）其		-477,639.52								-477,639.52

他综合收益										
上述(一)和(二)小计		-477,639.52					24,287,443.70		-6,585,379.69	17,224,424.49
(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	743,105,077.60			136,595,640.71		-200,967,197.13		116,639,538.18	1,191,159,269.36

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	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)		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											

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	743,582,717.12			136,595,640.71		-225,254,640.83		123,224,917.87	1,173,934,844.87

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—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	739,206,995.38			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)		-477,639.52					23,446,530.98	22,968,891.46
(一) 净利润							23,446,530.98	23,446,530.98
(二) 其他综合收益		-477,639.52						-477,639.52
上述(一)和(二)小计		-477,639.52					23,446,530.98	22,968,891.46
(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	738,729,355.86			136,595,640.71		-29,938,755.60	1,241,172,450.97

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）		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

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

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

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；销售复合肥产品暂免征收增值税；外销执行“免、抵、退”政策。海水管道运输执行 11% 的增值税税率。	17%、13%、11%
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%
地方教育费附加	公司按流转税的 2% 计缴。	2%

(二) 其他说明

2013 年 8 月 1 日海水由 3% 营业税调整为 11% 增值税。

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
青岛天柱化肥有限公司	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			
青岛海湾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)	控股	山东		840 万美元	复合肥的生产和农	3,476.21		50.00	50.00	是			

岛)有限公司	子公司	青岛			用原料的加工销售,以及向用户提供农化服务								
青岛碱业新材料有限公司	全资子公司	山东青岛		10,000	销售化工产品	10,000		100	100	是			
佛山住料有限公司	控股子公司	广东佛山		18,000	新型复合肥料开发与生产、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			
青海精细化工有限公司	全资子公司	山东青岛		100	生产、销售:纯碱	22,912.31		100.00	100.00	是			
青海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			

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：	/	/	63,888.16	/	/	75,116.21
人民币			63,888.16			75,116.21
银行存款：	/	/	460,161,491.94	/	/	299,290,195.73
人民币			449,204,521.25			295,766,023.83
美元	1,797,138.00	6.0969	10,956,970.69	560,682.53	6.2855	3,524,171.90
其他货币资金：	/	/	123,489,843.97	/	/	65,850,000.00
人民币			123,489,843.97			65,850,000.00
合计	/	/	583,715,224.07	/	/	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	18,580,100.00	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	18,580,100.00	21,304,250.00

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 2013 年 12 月末最后一个交易日收盘价为 2.66 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	149,752,092.17	101,955,886.55
商业承兑汇票		759,257.13
合计	149,752,092.17	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				
中玻科技有限公司	2013 年 11 月 27 日	2014 年 5 月 27 日	2,500,000.00	
连云港市沃驰双圣贸易有限公司	2013 年 10 月 30 日	2014 年 4 月 30 日	2,000,000.00	

烟台自力化工原料有限公司	2013 年 11 月 7 日	2014 年 5 月 6 日	1,000,000.00	
中玻科技有限公司	2013 年 11 月 18 日	2014 年 5 月 18 日	1,000,000.00	
厦门南钢工贸有限公司	2013 年 12 月 10 日	2014 年 6 月 10 日	1,000,000.00	
合计	/	/	7,500,000.00	/

(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:								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	214,439,103.46	100.00	82,396,680.56	38.42	229,953,027.46	100.00	82,567,219.25	35.91
合计	214,439,103.46	/	82,396,680.56	/	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						
其中:						
	135,207,435.80	63.05	6,760,371.80	148,822,820.28	64.72	7,441,141.00
1 年以内小计	135,207,435.80	63.05	6,760,371.80	148,822,820.28	64.72	7,441,141.00
1 至 2 年	137,575.16	0.06	13,757.52	4,825,595.58	2.10	482,559.54
2 至 3 年	4,238,988.10	1.98	1,271,696.43	1,173,761.55	0.51	352,128.47
3 至 4 年	548,729.10	0.26	274,364.55	533,510.97	0.23	266,755.49
4 至 5 年	459,770.08	0.21	229,885.04	1,145,408.69	0.50	572,704.36
5 年以上	73,846,605.22	34.44	73,846,605.22	73,451,930.39	31.94	73,451,930.39
合计	214,439,103.46	100.00	82,396,680.56	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 (%)
境外客户 A	非关联关系	18,358,314.62	1 年以内	8.56
威海蓝星新技术玻璃有限公司	非关联关系	14,141,850.80	1 年以内	6.59
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	3.72
青岛海洋化工有限公司	关联关系	7,889,631.22	1 年以内	3.68
境外客户 B	非关联关系	7,671,034.22	1 年以内	3.58
合计	/	56,034,765.00	/	26.13

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 (%)
青岛海洋化工有限公司	关联关系	7,889,631.22	3.68
青岛东岳泡花碱有限公司	关联关系	255,318.96	0.12
青岛海湾索尔维化工有限公司	关联关系	3,389,042.45	1.58
合计	/	11,533,992.63	5.38

(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 (%)	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	115,807,488.00	85.65	1,525,000.00	1.32	32,500,000.00	61.48	1,625,000.00	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	19,395,088.49	14.35	13,123,325.02	67.66	20,360,360.71	38.52	13,273,921.47	65.19
组合小计	19,395,088.49	14.35	13,123,325.02	67.66	20,360,360.71	38.52	13,273,921.47	65.19
合计	135,202,576.49	/	14,648,325.02	/	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	30,500,000.00	1,525,000.00	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
平度市国土资源局	85,307,488.00		0.00	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	115,807,488.00	1,525,000.00	/	/

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	6,306,098.24	32.51	315,304.91	6,789,223.53	33.35	339,461.18
1 至 2 年	32,356.10	0.17	3,235.61	517,281.47	2.54	51,728.15
2 至 3 年	234,000.00	1.21	70,200.00	35,619.60	0.17	10,685.88
3 至 4 年	3,379.60	0.02	1,689.80	291,179.70	1.43	145,589.85
4 至 5 年	172,719.70	0.89	86,359.85	1,200.00	0.01	600.00
5 年以上	12,646,534.85	65.20	12,646,534.85	12,725,856.41	62.50	12,725,856.41
合计	19,395,088.49	100.00	13,123,325.02	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(%)
平度市国土资源局	非关联关系	85,307,488.00	1 年以内	63.10
平度市国有资产经营管理公司	非关联关系	30,500,000.00	4 年以内	22.56
青岛娄山铸钢件厂	非关联关系	3,058,352.28	5 年以上	2.26
应收出口退税	非关联关系	2,125,967.39	1 年以内	1.57
青岛捷都经贸有限公司	非关联关系	876,195.00	5 年以上	0.65
合计	/	121,868,002.67	/	90.14

(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	48,295,282.23	99.21	26,852,463.79	100.00
1 至 2 年	385,774.43	0.79		
合计	48,681,056.66	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
境外供应商 A	非关联关系	15,485,418.38	1 年以内	预付材料款
山西潞安环保能源开发股份有限公司	非关联关系	14,413,692.03	1 年以内	预付材料款
青岛东华能源设备制造有限公司	非关联关系	3,524,562.10	1 年以内	预付材料款
青岛志坚基础工程有限公司	非关联关系	2,380,000.00	1 年以内	预付工程款
青岛新河生态化工科技产业基地管理委员会	非关联关系	1,870,600.00	1 年以内	预付土地款
合计	/	37,674,272.51	/	/

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	112,956,313.02	6,684,099.90	106,272,213.12	139,435,166.93	15,840,177.70	123,594,989.23
在产品	1,596,985.60		1,596,985.60	1,533,303.73		1,533,303.73
库存商品	61,479,222.99	1,868,128.94	59,611,094.05	99,184,354.60	8,459,624.98	90,724,729.62
周转材料			0.00			0.00
消耗性生物资产			0.00			0.00
包装物	434,495.90		434,495.90	470,244.16		470,244.16
委托加工材料	44,231.61		44,231.61	934,284.08		934,284.08
合计	176,511,249.12	8,552,228.84	167,959,020.28	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	3,060,014.85		12,216,092.65	6,684,099.90
库存商品	8,459,624.98	1,868,128.94		8,459,624.98	1,868,128.94
合计	24,299,802.68	4,928,143.79		20,675,717.63	8,552,228.84

(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	2,223,194.88	2,860,047.58
合计	2,223,194.88	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 12 月末最后一个交易日收盘价为 3.84 元。

2、 截至报告期末可供出售金融资产的成本(摊余成本)、公允价值、累计计入其他综合收益的公允价值变动金额, 以及已计提减值金额

单位: 元 币种: 人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
公允价值	2,223,194.88		2,223,194.88

(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	50	46,229,533.96	3,654,478.27	42,575,055.69	28,920,470.67	6,132,637.94
二、联营企业							
青岛海湾机械工程有限公司	20	20	4,739,587.90	8,982,796.11	-4,243,208.21	1,923,395.88	12,382.87

(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

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	3,066,318.97	21,285,632.04		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	50,508,593.92		35,111,423.88	2,108,314,171.14
其中：房屋及建筑物	459,660,511.66	173,436.48		8,222,066.49	451,611,881.65
机器设备	1,585,495,987.69	46,634,884.56		20,609,735.66	1,611,521,136.59
运输工具					
运输设备	47,760,501.75	3,700,272.88		6,279,621.73	45,181,152.90
		本期新增	本期计提		
二、 累计折旧合计：	1,064,722,661.22		119,221,392.10	27,696,248.58	1,156,247,804.74
其中：房屋及建筑物	174,401,192.58		11,523,352.83	4,462,264.24	181,462,281.17
机器设备	857,955,449.25		104,331,004.94	17,752,878.96	944,533,575.23
运输工具					

运输设备	32,366,019.39		3,367,034.33	5,481,105.38	30,251,948.34
三、固定资产账面净值合计	1,028,194,339.88		/	/	952,066,366.40
其中：房屋及建筑物	285,259,319.08		/	/	270,149,600.48
机器设备	727,540,538.44		/	/	666,987,561.36
运输工具			/	/	
运输设备	15,394,482.36		/	/	14,929,204.56
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		/	/	918,490,075.11
其中：房屋及建筑物	273,182,687.88		/	/	258,072,969.28
机器设备	707,195,550.50		/	/	646,679,024.52
运输工具			/	/	
运输设备	14,203,359.11		/	/	13,738,081.31

本期折旧额：119,221,392.10 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：44,299,872.43 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	65,665,314.68		65,665,314.68	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
6#石灰窑工程	3,075,570.61	530,601.01	3,606,171.62			自筹资金	
重碱 10#碳化塔工程	2,384,757.47	29,181.55	2,413,939.02			自筹资金	
青钢宿舍供热工程	2,066,288.48	4,378,040.26	6,444,328.74			自筹资金	
宿舍供暖管网工程	2,172,449.37	45,559.96	2,218,009.33			自筹资金	
盐水 5#除钙塔工程	1,219,980.02	37,036.01	1,257,016.03			自筹资金	
煅烧中压汽	5,981,206.70	1,356,825.78	7,338,032.48			自筹	

管线工程						资金	
海岸华府供热工程	4,067,482.23	2,305,180.60			90%	自筹资金	6,372,662.83
大枣园旧村改造回迁安装房供热工程	1,882,216.53	791,781.48	2,673,998.01			自筹资金	
重碱皮带氨味消除工程	1,155,414.87	313,086.31	1,468,501.18			自筹资金	
湾头村改造回迁安置房供热工程	1,122,838.54	109,431.04	1,232,269.58			自筹资金	
纯碱系统减排技术升级项目	836,750.59	3,258,298.24		4,095,048.83		自筹资金	
热电重庆路遵义路汽改水供热工程	300,153.84	11,869,795.83			80%	自筹资金	12,169,949.67
热电东北线管网工程	903,505.33	3,454,587.95			90%	自筹资金	4,358,093.28
因新铁路影响公司设施改造		1,925,264.66			10%	自筹资金	1,925,264.66
8 万吨/年硫酸钾联产氯化钙小苏打循环经济项目		16,812,807.45			10%	自筹资金	16,812,807.45
其他	24,076,874.80	16,422,468.43	15,647,606.44	825,200.00		自筹资金	24,026,536.79
合计	51,245,489.38	63,639,946.56	44,299,872.43	4,920,248.83	/	/	65,665,314.68

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		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	52,695,153.50		
合计	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	491,386,520.48	31,089,889.70	32,134,667.50	490,341,742.68
房屋使用权	2,065,859.00			2,065,859.00
土地使用权	481,033,325.13	30,576,394.40	31,931,667.50	479,678,052.03
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	513,495.30	203,000.00	2,586,654.96
其他	70,000.00			70,000.00
二、累计摊销合计	52,080,038.28	10,472,696.44	1,788,527.44	60,764,207.28
房屋使用权	908,936.18	51,646.48		960,582.66
土地使用权	46,346,017.41	9,307,643.10	1,585,527.44	54,068,133.07
白泥治理非专利技术	808,000.20	101,000.00		909,000.20
颗粒复合肥生产技术	2,544,613.51	464,318.76		3,008,932.27
ERP 系统	329,614.50	4,950.00		334,564.50
软件	1,131,788.88	536,138.10	203,000.00	1,464,926.98
其他	11,067.60	7,000.00		18,067.60
三、无形资产账面净值合计	439,306,482.20			429,577,535.40
房屋使用权	1,156,922.82			1,105,276.34
土地使用权	434,687,307.72			425,609,918.96
白泥治理非专利技术	201,999.80			100,999.80
颗粒复合肥生产技术	2,036,736.18			1,572,417.42
ERP 系统	20,212.50			15,262.50
软件	1,144,370.78			1,121,727.98
其他	58,932.40			51,932.40
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			429,577,535.40
房屋使用权	1,156,922.82			1,105,276.34
土地使用权	434,687,307.72			425,609,918.96

白泥治理非专利技术	201,999.80			100,999.80
颗粒复合肥生产技术	2,036,736.18			1,572,417.42
ERP 系统	20,212.50			15,262.50
软件	1,144,370.78			1,121,727.98
其他	58,932.40			51,932.40

本期摊销额：10,472,696.44 元。

- (1) 本期增加的土地使用权原值中 30,505,544.40 元，尚未获取土地权属证明。
- (2) 期末无形资产中土地使用权 2,528.26 万元已用于抵押借款。
- (3) 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
托盘等	771,960.90	1,427,835.00	654,324.52		1,545,471.38
其他	1,804,371.66	830,832.17	575,809.57		2,059,394.26
合计	2,576,332.56	2,258,667.17	1,230,134.09		3,604,865.64

(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	22,385,400.50	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	1,259,138.29	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	8,394,072.80	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	2,509,651.07	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	24,059,408.09	18,987,123.62
可抵扣亏损对递延所得税的影响	56,950,023.92	57,046,645.38
小计	115,557,694.67	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	1,549,400.00	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	353,378.89	512,592.07
小计	1,902,778.89	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	405,870,794.75	224,379,202.71
坏帐准备形成的暂时性差异	7,503,403.59	8,477,032.45
存货减值准备形成的暂时性差异	3,515,675.69	4,189,221.65
固定资产清理形成的暂时性差异	0	17,463,844.02
合计	416,889,874.03	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	53,698,025.09	73,513,791.41	
2015 年	68,129,940.13	71,072,266.86	
2016 年	72,111,411.04	71,095,320.5	
2017 年	124,130,160.60	8,697,823.94	
2018 年	87,801,257.89		
合计	405,870,794.75	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	1,413,515.68
交易性金融资产形成的暂时性差异对递延所得税的影响	6,197,600.00
小计	7,611,115.68
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	89,541,601.99
存货减值准备形成的暂时性差异对递延所得税的影响	5,036,553.15
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	10,038,604.26
递延收益形成的暂时性差异对递延所得税的影响	96,237,632.35
可抵扣亏损对递延所得税的影响	227,800,095.67
小计	462,230,778.71

(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	-132,512.41		288,622.73	97,045,005.58
二、存货跌价准备	24,299,802.68	4,928,143.79		20,675,717.63	8,552,228.84
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	4,795,631.38		21,000,791.46	139,173,525.71

(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
合计		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	679,000,000.00	789,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	50,000,000.00
合计	719,000,000.00	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	15,470,000.00	15,019,384.06
银行承兑汇票	150,101,268.06	104,200,000.00
合计	165,571,268.06	119,219,384.06

下一会计期间将到期的金额 165,571,268.06 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。

(二十二) 预收账款:

1、 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。

(二十三) 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	133,344,323.23	125,028,043.25	14,471,825.64
二、职工福利费		10,119,381.37	10,119,381.37	
三、社会保险费		34,787,124.85	34,787,124.85	
四、住房公积金	157,120.80	11,101,370.00	11,072,378.00	186,112.80
五、辞退福利	30,590,811.49	19,693,865.69	3,319,354.81	46,965,322.37
六、其他	1,608,227.08	221,676.55	696,433.13	1,133,470.50
七、工会经费	708,114.70	2,313,637.86	2,033,907.66	987,844.90
八、职工教育经费	5,749,558.59	436,717.39	436,717.39	5,749,558.59
合计	44,969,378.32	212,018,096.94	187,493,340.46	69,494,134.80

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 6,737,403.49 元。

(1) 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 2014 年一季度发放。

(2) 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。

(二十四) 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-5,307,773.97	-1,464,347.11
营业税	17,934.76	77,118.05
企业所得税	-1,522,827.71	-2,998,222.11

个人所得税	15,394.01	712,324.59
城市维护建设税	97,437.39	234,779.29
教育费附加	69,598.12	167,699.50
房产税	1,137,223.43	2,283,345.67
土地使用税	2,846,747.56	7,917,885.40
水利基金	53,170.62	71,686.00
印花税	61,492.25	62,784.43
其他	467,124.40	
合计	-2,064,479.14	7,065,053.71

(二十五) 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	/

(二十六) 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	16,538,465.86	18,238,465.86
其他	96,117,669.14	24,357,243.66
合计	112,656,135.00	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	16,538,465.86	18,238,465.86
合计	16,538,465.86	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
李沧区铁路建设工作协调推进小组	1 年以内	65,006,986.00	预收补偿款
青岛海湾集团有限公司	3 年以上	16,538,465.86	未付款
青岛市财政局	1 年以内	7,300,000.00	借款
中方职工住房补助金	3 年以上	4,176,474.20	未付款

合计		93,021,926.06	
----	--	---------------	--

(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	2,583,500.00	2,433,500.00
入网费	13,546,959.85	10,443,218.48
合计	16,130,459.85	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	14,017,500.00	15,251,000.00
入网费	82,690,672.51	65,505,276.00
合计	96,708,172.51	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	4,567,500.00	5,481,000.00
1 万立方米/日海水淡化工程	4,350,000.00	5,220,000.00
碳回收利用应用示范项目	3,900,000.00	4,550,000.00
石灰窑除尘更新改造项目	1,200,000.00	
合计	14,017,500.00	15,251,000.00

(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	12,972,638.68		477,639.52	12,494,999.16
合计	743,582,717.12		477,639.52	743,105,077.60

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	-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	24,287,443.70	/
期末未分配利润	-200,967,197.13	/

(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	1,809,430,029.96	1,912,963,486.45
其他业务收入	6,787,726.31	6,197,247.49
营业成本	1,635,513,787.92	1,848,611,520.90

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	1,723,512,894.70	1,568,204,056.31	1,825,023,249.31	1,767,205,740.35
热电	85,917,135.26	66,420,119.92	87,940,237.14	80,793,050.76
合计	1,809,430,029.96	1,634,624,176.23	1,912,963,486.45	1,847,998,791.11

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	878,003,581.78	901,222,836.25	955,092,196.73	1,030,548,704.77
复合肥	671,808,545.25	553,502,726.88	718,631,147.89	619,066,772.82
氯化钙	151,391,334.66	108,130,399.34	127,919,071.14	102,206,764.42
蒸汽	78,671,574.99	61,413,600.11	78,849,005.02	75,796,830.02
其他	29,554,993.28	10,354,613.65	32,472,065.67	20,379,719.08
合计	1,809,430,029.96	1,634,624,176.23	1,912,963,486.45	1,847,998,791.11

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	380,049,156.68	395,241,442.09	312,001,180.37	321,061,883.51
国外	1,429,380,873.28	1,239,382,734.14	1,600,962,306.08	1,526,936,907.60
合计	1,809,430,029.96	1,634,624,176.23	1,912,963,486.45	1,847,998,791.11

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（%）
青岛海湾索尔维化工有限公司	77,215,748.45	4.24
境外客户 A	70,865,376.63	3.89
中玻科技有限公司	53,262,762.79	2.92
境外客户 B	53,008,413.67	2.91
境外客户 C	52,718,087.74	2.89
合计	307,070,389.28	16.85

(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	1,473,003.82	1,334,127.46	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	4,353,210.90	2,886,777.33	公司按流转税额的 7% 计缴。
教育费附加	3,109,436.89	2,060,181.27	公司按流转税额的 2%、3% 计缴。
其他	2,984.29	99,479.36	
合计	8,938,635.90	6,380,565.42	/

2013 年 8 月 1 日海水由 3% 营业税调整为 11% 增值税。

(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	30,990,010.46	33,788,568.77
港杂费、装卸费	22,018,744.84	22,979,457.65
职工薪酬	18,108,010.70	15,204,296.33
差旅费	7,869,191.44	6,855,107.53
广告费	6,462,157.15	8,427,652.31
折旧费	1,154,024.51	861,334.84
业务招待费	3,392,827.34	2,702,273.10
车辆费	7,822,342.79	5,923,613.40
其他	8,351,917.41	8,503,951.26
合计	106,169,226.64	105,246,255.19

(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	64,812,336.13	55,406,497.39
税费	14,263,406.76	12,275,495.57
折旧费	6,934,552.37	6,830,518.05
综合服务费	5,143,602.97	6,061,842.00
维修费	6,169,651.99	7,478,593.68

技术研究开发费	5,450,006.30	3,869,650.56
环保费	3,924,668.31	2,807,847.66
无形资产摊销	3,459,610.02	1,823,277.37
停工损失	3,743,804.81	4,339,194.10
其他	19,837,965.39	28,022,292.25
合计	133,739,605.05	128,915,208.63

(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	51,363,209.96	58,121,906.39
减：利息收入	-4,838,256.25	-5,758,560.72
汇兑损益	1,730,857.03	-849,907.51
其他	1,569,834.90	1,618,119.37
合计	49,825,645.64	53,131,557.53

(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	-2,724,150.00	1,187,450.00
合计	-2,724,150.00	1,187,450.00

(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	527,942.80	683,200.00
权益法核算的长期股权投资收益	3,066,318.97	2,632,989.16
处置长期股权投资产生的投资收益		512,305.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	405,130.00	929,005.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	138,949.68	57,895.70
合计	4,138,341.45	4,815,394.86

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	3,066,318.97	2,852,472.17	
鹰潭市双收农药有限责任公司		-219,483.01	

合计	3,066,318.97	2,632,989.16	/
----	--------------	--------------	---

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	552,943.72	3,527,269.15
二、存货跌价损失	5,036,553.15	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	5,589,496.87	24,202,986.78

(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	17,872,296.85	81,622.11	17,872,296.85
其中：固定资产处置利得	17,872,296.85	81,622.11	17,872,296.85
政府补助	172,923,305.60	13,283,900.00	172,923,305.60
收取违约金	64,703.80	328,559.00	64,703.80
其他	1,297,971.04	433,633.30	1,297,971.04
合计	192,158,277.29	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	8,950,900.00	10,445,400.00	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
碳回收应用示范项目	650,000.00	650,000.00	财建[2012]343 号

李沧发改局奖励资金	20,000.00	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
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	
李沧区城市建设管理局热管网补助		200,000.00	
市财政限产减排奖励	160,000,000.00		青财企 2013-33 号
石灰窑除尘更新改造项目	150,000.00		青财企一指 2010-33 号
2010 锅炉除尘改造政府补助	600,000.00		青财一指 2009-53
李沧环保局财政补贴	164,000.00		青财建指 2012-94
青岛财政环保补助	100,000.00		青财建指 2013-282
李沧区发改局名牌奖励资金	500,000.00		
青岛财政局专利资金补助	2,850.00		
城建局安置房工程补贴	2,055.60		
合计	172,923,305.60	13,283,900.00	/

(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	6,009,107.81	4,163,257.35	6,009,107.81
其中：固定资产处置损失	6,009,107.81	4,163,257.35	6,009,107.81
对外捐赠	64,000.00	67,000.00	60,000.00
罚款及赔偿款支出	12,385.70	92,819.00	12,385.70
天柱化肥搬迁损失	36,810,100.94	89,890,805.95	36,810,100.94
其他	59,462.66	53,086.84	63,462.66
合计	42,955,057.11	94,266,969.14	42,955,057.11

(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	9,169,911.04	7,889,549.32
递延所得税调整	186,794.83	-41,247,139.79
合计	9,356,705.87	-33,357,590.47

(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	0.06	-0.65
稀释每股收益	0.06	-0.65

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÷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×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+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	-636,852.70	266,320.22
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-159,213.18	66,580.06
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-477,639.52	199,740.16
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	-477,639.52	199,740.16

(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	4,883,500.65
政府补助	171,905,805.60
青岛市财政局	7,300,000.00
其他	15,369,389.65
合计	199,458,695.90

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	31,605,719.17
港杂费、装卸费	22,023,918.00
维修费	6,095,905.21
车辆费	9,209,530.35
办公费	4,150,178.96
环保费	3,725,687.57
佣金及代理费	2,497,932.68
综合服务费	5,483,843.97
差旅费	9,455,099.69
交际应酬费	5,817,649.45
广告宣传费	6,506,620.65
青岛市财政局	6,000,000.00
青岛海湾集团有限公司	1,700,000.00
其他	23,572,520.32
合计	137,844,606.02

(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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	17,702,064.01	-288,106,179.91
加：资产减值准备	4,904,040.74	28,064,006.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	119,221,392.10	133,858,497.93
无形资产摊销	10,472,696.44	9,307,440.63
长期待摊费用摊销	1,230,134.09	560,974.21
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)	-6,063,935.65	48,108,400.00
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)	2,724,150.00	-1,187,450.00
财务费用(收益以“-”号填列)	51,363,209.96	58,121,906.39
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,138,341.45	-4,815,394.86
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	867,832.33	-41,544,002.29

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-681,037.50	296,862.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	44,261,977.39	60,111,023.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-50,674,967.87	32,809,255.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	140,199,058.61	5,387,571.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	331,388,273.20	40,972,912.05
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	583,715,224.07	365,215,311.94
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	218,499,912.13	902,616.76

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	583,715,224.07	365,215,311.94
其中：库存现金	63,888.16	75,116.21
可随时用于支付的银行存款	460,161,491.94	299,290,195.73
可随时用于支付的其他货币资金	123,489,843.97	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	583,715,224.07	365,215,311.94

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
青岛海湾集团有限公司	国有独资公司	山东青岛	李明	国有资产运营与理	50,677	34.26	34.26	青 岛 国 资 委 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	生产经营食品添加剂、氯化钙、工业卤水	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	尹小春	化学工业设计等	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
青岛碱业新材料科技有限公司	有限责任公司	山东青岛	于英明	销售:化工产品	10,000	100.00	100.00	59526899-6
青岛海湾进出口有限公司	有限责任公司	山东青岛	于英明	货物进出口、技术进出口	300	100.00	100.00	706416630

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位	组织机构代码
---------	------	-----	------	------	------	------------	-----------	--------

							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	50	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	20	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
青岛海湾索尔维化工有限公司	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 币种:人民币

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	17,176,560			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
青岛碱业新材料科技有限公司	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 币种:人民币

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	100.00%					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限公司	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%
青岛碱业新材料科技有限公司	100,000,000	100%					100,000,000	100%
青岛海湾集团进出口有限公司	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	411	1.46	445	1.63
昌邑青碱制盐有限公司	采购原盐	按市价执行	3,685	13.05	1,978	7.27
青岛青碱威立雅水务有限公司	水处理	按市价执行	1,845	100	1,727	100
青岛海湾实业物业有限公司	综合服务费	按市价执行	379	100	436	100

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	1,621	10.48	1,847	11.75
青岛东岳泡花碱有限公司	销售纯碱	按市价执行	1,466	2.01	2,259	2.83
青岛海湾索尔维化工有限公司	销售纯碱	按市价执行	7,722	10.59	7,062	8.84

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	536,000,000.00	2013年1月11日~2014年11月28日	否
青岛海湾集团有限公司	青岛碱业股份有限公司	27,111,423.09	2013年8月7日~2014年3月17日	否

4、 其他关联交易

(1) 青岛碱厂劳动服务公司向本公司提供运输服务, 公司 2013 年度支付运输费 45.06 万元; 公司 2012 年度支付运输费 86.99 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 年度向其支付加工费 73.5 万元, 2012 年度向其支付加工费 167.50 万元。

(3) 2013 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 245.88 万元; 2012 年度为 189.41 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	青岛海湾索尔维化工有限公司	3,389,042.45		25,732.86	
应收账款	青岛东岳泡花碱有限公司	255,318.96		942,711.70	
应收账款	青岛海洋化工	7,889,631.22		7,891,805.22	

	有限公司			
预付帐款	青岛海湾机械工程有限公司	178,277.55		169,783.50
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	5,773,283.73	8,263,072.56
应付账款	昌邑青碱制盐有限公司	7,075,120.90	
应付账款	青岛青碱威立雅水务有限公司	4,304,079.69	2,613,088.16
其他应付款	青岛海实物业有限责任公司	945,823.47	945,625.11
其他应付款	青岛天柱化工(集团)有限公司		864,774.40
其他应付款	青岛海湾集团有限公司	16,538,465.86	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
青岛胜通海岸置业发展有限公司	银行借款	12,000 万元	2012 年 6 月 1 日至 2013 年 3 月 31 日	是
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 年 9 月 24 日至 2013 年 9 月 23 日	是

十一、 承诺事项: 无

十二、 其他重要事项:

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》, 决定对青岛天柱化肥有限公司(以下简称天柱化肥)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》, 收回天柱化肥全部土地。天柱化肥实施停产搬迁后, 原有厂区建、构筑物及生产装置已于 2013 年 4 月全部拆除完毕。经测绘后, 土地 133651 平方米于 2013 年 5 月挂牌, 成交价格为 19912.99 万元, 成交价格扣除土地出让业务费, 国有土地收益基金、交通建设基金、农业土地开发资金后为 17230.75 万元。2013 年度收到 8700 万, 剩余款项 8530.75 万元已于 2014 年 1 月全部收回。

十三、 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	68,354,634.95	33.67			56,074,583.59	30.42		
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	134,661,162.31	66.33	73,781,614.50	54.79	128,266,770.59	69.58	72,266,014.21	56.34
组合小计	134,661,162.31	66.33	73,781,614.50	54.79	128,266,770.59	69.58	72,266,014.21	56.34
合计	203,015,797.26	/	73,781,614.50	/	184,341,354.18	/	72,266,014.21	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

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	68,354,634.95		0	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	68,354,634.95		/	/

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	61,180,843.55	45.43	3,059,042.18	54,839,838.84	42.76	2,741,991.94
1 至 2 年	86,211.01	0.06	8,621.10	3,312,950.60	2.58	331,295.06
2 至 3 年	3,305,360.60	2.45	991,608.18	273,342.14	0.21	82,002.64
3 至 4 年	273,038.14	0.21	136,519.07	459,770.08	0.36	229,885.04
4 至 5 年	459,770.08	0.35	229,885.04	1,000,058.81	0.78	500,029.41
5 年以上	69,355,938.93	51.50	69,355,938.93	68,380,810.12	53.31	68,380,810.12
合计	134,661,162.31	100	73,781,614.50	128,266,770.59	100	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	关联关系	68,354,634.95	1 年以内	33.67
威海蓝星新技术玻璃有限公司	非关联关系	14,141,850.80	1 年以内	6.97
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	3.93
青岛海洋化工有限公司	关联关系	7,889,631.22	1 年以内	3.89
中玻科技有限公司	非关联关系	7,456,068.61	1 年以内	3.67
合计	/	105,816,119.72	/	52.13

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	68,354,634.95	33.67
青岛海洋化工有限公司	关联关系	7,889,631.22	3.89
合计	/	76,244,266.17	37.56

(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	204,630,736.67	95.07	1,525,000.00	0.74	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	10,616,453.67	4.93	8,185,416.32	77.10	9,821,158.36	3.50	8,208,029.98	83.57
组合小计	10,616,453.67	4.93	8,185,416.32	77.10	9,821,158.36	3.50	8,208,029.98	83.57
合计	215,247,190.34	/	9,710,416.32	/	280,257,624.96	/	9,833,029.98	/

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	30,500,000.00	1,525,000.00	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	157,776,130.21		0	
青岛华东制钙有限公司	16,354,606.46		0	
合计	204,630,736.67	1,525,000.00	/	/

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	2,441,250.21	22.99	122,062.51	1,489,086.73	15.17	74,454.34
1 至 2 年				105,300.47	1.07	10,530.05
2 至 3 年	34,000.00	0.32	10,200.00	3,379.60	0.03	1,013.88
3 至 4 年	3,379.60	0.03	1,689.80	202,719.70	2.06	101,359.85
4 至 5 年	172,719.70	1.63	86,359.85			
5 年以上	7,965,104.16	75.03	7,965,104.16	8,020,671.86	81.67	8,020,671.86
合计	10,616,453.67	100.00	8,185,416.32	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	关联关系	157,776,130.21	1 年以内	73.30
平度市国有资产经营管理公司	非关联关系	30,500,000.00	4 年以内	14.17
青岛华东制钙有限公司	关联关系	16,354,606.46	1 年以内	7.60
青岛娄山铸钢件厂	非关联关系	3,058,352.28	5 年以上	1.42
红旗化工厂	非关联关系	700,000.00	5 年以上	0.33
合计	/	208,389,088.95	/	96.82

(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
青岛碱业新材料科技有限公司	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	17,200,000.00	20,786,538.02	3,066,318.97	21,285,632.04			2,567,224.95	50.00	50.00

司									
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(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	1,042,620,725.87	1,122,599,038.29
其他业务收入	5,389,038.06	4,668,573.27
营业成本	1,037,269,419.48	1,203,234,642.79

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	876,124,901.35	903,503,660.31	951,858,804.80	1,040,239,786.41
热电	166,495,824.52	133,377,342.86	170,740,233.49	162,868,944.29
合计	1,042,620,725.87	1,036,881,003.17	1,122,599,038.29	1,203,108,730.70

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	862,055,523.05	903,503,660.31	936,904,919.23	1,031,512,824.27
蒸汽	154,697,526.32	125,760,593.21	156,958,739.53	153,182,461.71
其他	25,867,676.50	7,616,749.65	28,735,379.53	18,413,444.72
合计	1,042,620,725.87	1,036,881,003.17	1,122,599,038.29	1,203,108,730.70

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	873,193,152.75	829,205,467.01	924,472,826.56	985,212,378.58
国外	169,427,573.12	207,675,536.16	198,126,211.73	217,896,352.12
合计	1,042,620,725.87	1,036,881,003.17	1,122,599,038.29	1,203,108,730.70

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 (%)
青岛海湾索尔维化工有限公司	77,215,748.45	7.37
中玻科技有限公司	53,262,762.79	5.08
连云港市沃驰双圣贸易有限公司	52,712,820.51	5.03
境外客户 B	47,499,253.80	4.53
联合利华(中国)有限公司	34,824,553.03	3.32

合计	265,515,138.58	25.33
----	----------------	-------

(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	1,255,528.83
权益法核算的长期股权投资收益	3,066,318.97	2,632,989.16
处置长期股权投资产生的投资收益		512,305.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	405,130.00	929,005.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	138,949.68	57,895.70
合计	4,138,341.45	5,387,723.69

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	
青岛海湾化工设计研究院有限公司		572,328.83	
合计	527,942.80	1,255,528.83	/

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	3,066,318.97	2,852,472.17	
鹰潭市双收农药有限责任公司		-219,483.01	
合计	3,066,318.97	2,632,989.16	/

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	23,446,530.98	-199,505,182.32
加: 资产减值准备	6,380,836.68	23,375,220.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	99,783,037.15	101,196,909.75
无形资产摊销	2,657,987.10	2,718,188.76
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)	-11,828,061.33	3,213,670.36
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)	2,724,150.00	-1,187,450.00

财务费用（收益以“-”号填列）	49,687,321.06	55,410,557.52
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,138,341.45	-5,387,723.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,649,088.79	-46,627,566.21
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-681,037.50	296,862.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	10,399,792.89	69,367,322.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,519,116.08	13,518,057.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	82,676,259.37	51,142,970.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	255,940,270.08	67,531,837.94
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	311,725,837.44	204,733,884.41
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	106,991,953.03	-8,706,215.73

十四、 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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	11,863,189.04	-3,569,330.24	24,543,294.50
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	172,923,305.60	13,283,900.00	9,710,820.00
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
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	-2,724,150.00	1,187,450.00	-7,543,800.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	100,000.00		
除上述各项之外的其他	-35,583,274.46	-89,341,519.49	775,503.13

营业外收入和支出			
少数股东权益影响额	14,768,982.02	36,314,938.43	-62,733.89
所得税影响额	-45,862,730.76	-3,192,550.13	-8,399,944.50
合计	115,485,321.44	-44,483,778.43	20,689,806.24

(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	2.29	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.58	-0.23	-0.23

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财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：郭汉光
青岛碱业股份有限公司
2014 年 3 月 25 日