

公司代码：900951

公司简称：大化 B 股

大化集团大连化工股份有限公司

2015 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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、大华会计师事务所（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、公司负责人刘平芹、主管会计工作负责人易力及会计机构负责人（会计主管人员）田松声明：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

按照审计机构大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计结果，报告期内，公司实现利润-94,444,641.61元，加上上一年度未分配利润-465,140,416.78元，可供股东分配的利润为-559,585,058.39元。

由于公司2015年度未分配利润余额为负数，同时公司生产经营尚需资金，故不进行利润分配或资本公积金转增。

本次利润分配预案尚需提交公司2015年度股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

本年度报告内容中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述因存在不确定性，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

九、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，敬请查阅第四节管理层讨论与分析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的内容。

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	管理层讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	20
第七节	优先股相关情况.....	22
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	23
第九节	公司治理.....	28
第十节	公司债券相关情况.....	30
第十一节	财务报告.....	30
第十二节	备查文件目录.....	72

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
大化 B 股、公司	指	大化集团大连化工股份有限公司
大化集团、控股股东	指	大化集团有限责任公司
报告期	指	2015 年度
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
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
上交所网站	指	公司信息披露指定网站，上海证券交易所官方网站 (www.sse.com.cn)
联碱法	指	一种以氨、工业盐、二氧化碳为主要原料、同一工艺流程下，联产氯化铵的纯碱的生产方法
联碱产品	指	行业中习惯的采用联碱法生产所产出的纯碱和氯化铵产品
纯碱	指	化学名为碳酸钠，广泛应用于日化、洗涤、玻璃、冶金、造纸等行业
氯化铵	指	是一种速效氮素肥料，主要用于作为复合肥原料和农业施肥

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	大化集团大连化工股份有限公司
公司的中文简称	大化B股
公司的外文名称	DAHUA GROUP DALIAN CHEMICAL INDUSTRY CO., LTD
公司的外文名称缩写	DLHG
公司的法定代表人	刘平芹

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周魏	李晓峰
联系地址	大化集团大连化工股份有限公司证券部	大化集团大连化工股份有限公司证券部
电话	0411-86893436	0411-86893436
传真	0411-85187331	0411-85187331
电子信箱	dhjtdlhuagong@sina.com	dhjtdlhuagong@sina.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	大连市普湾新区松木岛化工园区
公司注册地址的邮政编码	116308
公司办公地址	大连市普湾新区松木岛化工园区
公司办公地址的邮政编码	116308

公司网址	www.dahuagf.com
电子信箱	dhjtdlhuagong@sina.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	上海证券报、中国证券报、香港商报（英文）
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	大化集团大连化工股份有限公司证券部

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	变更前股票简称
B股	上海证券交易所	大化B股	900951	*ST大化B

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	中国北京海淀区西四环中路16号院7号楼12层
	签字会计师姓名	刘璐、段晓军

七、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	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
营业收入	836,694,825.02	901,292,607.93	-7.17	818,787,328.75
归属于上市公司股东的净利润	-94,444,641.61	9,273,081.20	-1,118.48	-127,656,458.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-94,388,236.37	-31,107,269.70		-127,738,141.01
经营活动产生的现金流量净额	45,371,572.29	-1,866,520.69		300,951,916.93
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减(%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	250,224,560.27	344,669,201.88	-27.40	45,396,120.68
总资产	904,537,852.92	937,354,879.73	-3.50	1,129,467,015.80
期末总股本	275,000,000.00	275,000,000.00		275,000,000.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
基本每股收益（元/股）	-0.34	0.03	-1,233.33	-0.46

稀释每股收益（元 / 股）	-0.34	0.03	-1,233.33	-0.46
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	-0.34	-0.11		-0.46
加权平均净资产收益率（%）	-31.75	5.43	减少37.18个百分点	-116.88
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-31.73	-18.21		-116.95

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

九、2015 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	185,292,014.47	228,408,780.14	189,781,347.93	233,212,682.48
归属于上市公司股东的净利润	-17,863,993.54	-11,425,350.65	9,696,310.08	-74,851,607.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-17,863,993.54	-11,425,350.65	9,753,915.32	-74,852,807.50
经营活动产生的现金流量净额	-41,985,575.98	5,068,559.58	19,970,555.68	62,318,033.01

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

☒适用 ☐不适用

第四季度亏损较大，主要为第四季度纯碱及氯化铵市场价格继续走低及公司相关费用年底集中结算所致，同时公司计提了部分减值准备。

经营活动产生的现金流量净额增加主要为公司货款支出减少，同时预收款增加所致。

十、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2015 年金额	附注（如适用）	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益			-3,666,134.90	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
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				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益			44,143,631.00	141,682.20
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
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				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-56,405.24		-97,145.20	-60,000.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额				

所得税影响额				
合计	-56,405.24		40,380,350.90	81,682.20

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1、主要业务

公司属于基础化工行业，主要产品为纯碱、粗铵(农业氯化铵)、精铵及碳酸氢铵，主要生产装置为同时生产 60 万吨纯碱及 60 万吨氯化铵的联碱生产装置。公司主导产品纯碱主要的下游行业为玻璃、冶金、化工等诸多相关行业，主导产品氯化铵为氮肥的一种，广泛用于农业。

2、经营模式

公司主要经营模式是集采购、生产、销售为一体的传统经营模式，公司长期坚持“质量第一、用户至上”的生产经营宗旨，努力提供优质的产品和服务，公司在全国各地设立了十三个办事处，为广大客户提供销售和售后服务，公司主要客户在东北地区。

3、行业情况

(1) 纯碱行业

公司的主导产品纯碱属基本原材料行业，受宏观经济影响较大。目前纯碱主要的下游行业玻璃、冶金、化工等诸多相关行业需求低迷，纯碱行业利润率下降。随着国家不断加大节能减排工作力度，对相关产业影响不断加大。由于近几年国内纯碱改扩建项目和新投建项目产能扩张较大，使纯碱市场形势更为严峻，纯碱行业整体开工率低，纯碱供大于求的矛盾将长期存在，价格战带来的低成本竞争将成为纯碱行业的趋势。截止 2015 年底，国内共有 44 家纯碱企业，总体产能在 2990 万吨左右，2015 年全国纯碱产量 2610 万吨，2015 年公司实际生产纯碱 55 万吨，国内市场占有率 2%左右。

(2) 化肥行业

目前国内基础化肥产能的严重过剩，市场竞争越来越激烈。随着新增产能的释放以及国家各项扶持政策的逐步退出，行业重组与兼并增加，产业布局逐步向资源地集中。随着国家化肥产业规则政策的实施及农村土地流转加快、用肥专业化程度提高，用肥趋势将逐步从单质肥转向以复合肥为主导，水溶肥、生物肥等新型高效肥料转变。随着农资电商企业不断涌现，行业信息化水平快速提高，化肥行业企业只有主动适应新变化，加快转型升级和创新，才能在未来的市场中立足和发展。

2015 年中国氮肥产能过剩达 28%以上，2015 年农业氯化铵产能达到 1100 万吨，供远大于求，氯化铵市场出现前所未有的困难。产能已经严重过剩的中国氮肥、磷肥行业，虽然由于出口缓解了国内供求关系，但中国化肥的出口形势日益严峻，2015 年，我国化肥出口一直表现为增量不增价，全国化肥出口 1441 万吨。虽然国家大幅下调了化肥出口关税，但完全依靠国际市场化解国内过剩产能依然很难实现。化肥行业全面进入了调整期，行业利润率将整体下滑，市场竞争趋于白热化。那些不具备资源与资金优势的弱势化肥企业将再一次面临严峻考验。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

报告期内公司主要资产未发生重大变化。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

公司建厂 70 余年，其间经历了计划经济、市场经济、企业体制改革等重要历史进程，并完成了相关搬迁建设，摆脱了原废液排放、废渣运输等环保压力及工艺设备落后、规模不经济匹配等历史包袱，进入一个全新的发展阶段，其优势主要表现在以下几个方面。

1、区位优势

公司坐落于大连普湾新区松木岛化工园区，是大连市四个石化基地和化工产业园区之一，公司紧挨大连盐化集团原盐生产基地，能够实现盐碱联合，地理优势十分明显。公司南距大连市区仅 50 公里的路程，临港临海，加之四通八达的公路、铁路交通，为公司与京津冀、山东半岛、东北地区形成完善的物流网络，其陆运辐射东北、海运辐射各沿海经济带，使公司具有先天的区位优势。

公司主导产品纯碱及氯化铵销售地域性较强，运费成本已成为影响销售的重要因素，特别是由于陆运运费较高，因此也决定了企业的销售半径，所以公司的主要国内客户在东北、广东，国外客户在东南亚，公司的主要竞争对手是地域较近、产量较大、海运方便的国内纯碱生产企业。相比而言，在东北地区，公司的区位优势十分明显。

2、产品品牌及质量优势

公司一直致力于建设和完善严格的产品质量控制体系和产品质量控制标准，公司主要产品均严格执行国家标准和企业标准，在市场享有较高声誉。公司纯碱和氯化铵产品通过 GB/T19001-2008 质量管理体系认证，公司产品质量卓越，曾荣获国家经济委员会颁发的国家质量金奖，并获得中国质量诚信企业称号。公司“工联”牌纯碱和“大地”牌氯化铵分别获国家名牌产品称号，氯化铵产品在行业首家获得环保生态肥产品认证。公司的品牌优势使得公司在行业内具有较高的知名度和影响力。多年来公司一直竭诚为用户提供最优服务，重合同、守信用，深得用户信赖。

3、生产装置优势

公司的 60 万吨联碱项目，淘汰了原来的排放废液废渣环保压力大的氨碱生产装置，适当扩大了联碱生产装置能力，并通过搬迁改造提升了装置的技术水平。装置采用 DCS 控制，采用了碳化塔大型化、卧式螺旋卸料沉降离心机技术、水平带式真空滤碱机等先进技术和装备，生产技术先进、工艺成熟可靠、没有“三废”排放，投产后可以长期稳定、安全、高负荷地生产。公司生产普通重质纯碱、低盐重质纯碱、农业氯化铵和工业氯化铵，产品结构合理，符合国家产业及环保政策。

4、历史传统优势

公司历史悠久，20 世纪 90 年代前一直为全国及亚洲最大纯碱生产企业，现在国内诸多纯碱生产企业曾得到公司的援建和技术援助，虽然公司产能规模大幅下滑，但公司在行业内较大的影响。

公司原料供应与存货控制系统健全，与供应商多年的联盟性伙伴关系使得供货及时、原材料仓储效率高、费用低。公司在国内拥有成熟完备的销售网络，保证产品在国内外销售顺畅。

公司将扬长避短，充分发挥公司的核心竞争优势，促进公司的发展。

第四节 管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

2015 年是全面深化改革的关键之年，我国进入经济发展新常态，国内实体经济形势严峻，行业下行趋势明显。在行业“去产能”、“去库存”、国内宏观经济下行等各方面因素综合影响下，公司主导产品纯碱及氯化铵市场呈持续走低的趋势。面对复杂严峻的宏观经济和行业形势、国内

实体经济持续低迷以及公司主导产品价格持续下滑等诸多不利因素,公司管理层在董事会领导下,按照“平稳运行保生产,安全环保促发展,技术改造增效益,精细管理提效能”的经营方针,积极开展各方面的工作。

2015 年公司生产实现了稳定、高效、低耗运行,2015 年公司实际生产纯碱 55.03 万吨,较上年减少 1.18 万吨,减少 2.10%,实际生产氯化铵 55.78 万吨,较上年减少 0.67 万吨,减少 1.19%,虽然公司主导产品产量较上年基本持平,但由于公司主导产品纯碱及氯化铵市场价格持续走低,使公司主营业务收入减少较大,公司净利润亏损 9444 万元。

2015 年公司重点开展了以下几个方面工作:

1) 抓好生产管理,确保平稳高效运行

公司努力抓好生产运行管理。公司通过努力提高操作人员的工作水平,完善各种技术措施和反事故措施,确保稳定工艺操作,实现了装置长周期和经济环保的稳定运行。

公司将主要工艺指标、主要设备的运行周期和消耗指标纳入“大班一条龙竞赛”,强化工艺管理、设备包机管理,通过优化工艺、节能减排、加强设备维护保养、修旧利废等措施,达到系统生产经济平稳运行。

公司加大员工队伍培训力度,通过举办技能培训班和业务知识学习讲座等途径,全面培养复合型生产人员,保证新装置对技术人员的需求。

2) 落实安全责任,重视环保发展

2015 年公司通过强化落实安全生产责任制,强化安全管理,做好安全生产的监察工作。公司重点抓住现场的安全督察,把“安全第一,预防为主”的方针落实到整个过程之中。公司通过有效的管理手段、有针对性的安全教育,提高了员工自我安全保护意识,防止了事故的发生。

公司秉承着环保工作和节能减排、清洁生产工作齐头并进、齐抓共管的方针,在抓各项生产工作的同时重视环保工作,从大事着眼、小事着手,一点一滴做起,厉行节约,既减少了浪费,又保护了环境,对各处污染物排放点及重点部位做到实时监控,对异常及时处置。较好履行了环保责任。

3) 加强技改技措,提高企业效益

为了降低消耗,提高企业效益,公司不断进行技术改革,全面优化企业生产装置。

2015 年公司实施了“中和水泵区增设地下回收槽及 AI 总管、MII 总管增设放空管线回收装置”、“中、下段气体管线增设分水装置”、“增设 1#、2#透平油冷器钛板”、“增设热碱液钛板”、“氯化铵工序增设一台盐析稠厚器”等多项技改技措。

4) 实施精细管理,做好节能挖潜

2015 年公司细化分解各项经营指标,费用指标层层分解。公司加大财务监督、效能监察和内部审计工作力度,堵塞管理漏洞,严格控制费用成本,确保各项成本费用指标的完成。

公司还全面加强设备、工艺、质量等各个方面的管理,强化过程控制,努力降低消耗,确保产量、消耗、费用等指标任务的完成,努力实现规模效益和经济运行。

二、报告期内主要经营情况

2015 年公司实际生产纯碱 55.03 万吨,实际生产氯化铵 55.78 万吨,主导产品产量较上年基本持平,但由于公司主导产品价格持续下滑,公司营业收入减少,公司经营业绩下滑较为突出。

2015 年公司实现营业收入 8.37 亿元,比上年同期 9.01 亿元减少 0.61 亿元,减少 7.10%,2015 年公司实现净利润为-9444 万元,比上年盈利 927 万元增加亏损 10371 万元。

(一) 主营业务分析

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	836,694,825.02	901,292,607.93	-7.17
营业成本	878,040,910.06	881,552,601.83	-0.40
销售费用	17,892,214.70	16,259,004.94	10.04
管理费用	21,241,907.07	20,801,275.42	2.12
财务费用	9,370,377.40	8,354,188.58	12.16
经营活动产生的现金流量净额	45,371,572.29	-1,866,520.69	2,530.81
投资活动产生的现金流量净额	-6,079,812.47	-100,475,284.93	93.95
筹资活动产生的现金流量净额	-40,684,659.11	102,543,885.38	-139.68
研发支出	5,967,630.59	2,107,185.79	183.20

1. 收入和成本分析

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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 (%)
化工行业	827,345,683.45	875,448,097.70	-5.81	-7.31	-0.59	减少 7.14 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 (%)
联碱 (纯碱及氯化铵)	827,345,683.45	875,448,097.70	-5.81	-7.31	-0.59	减少 7.14 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

2015 年前 5 名主要销售客户的情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
本溪玉晶玻璃有限公司	79,004,027.00	9.44
大化国际经济贸易公司	67,600,451.81	8.08
大化集团大连瑞霖化工有限公司	50,062,727.00	5.98
大石桥市兴鹏复合材料有限公司	45,467,554.13	5.43
大连衡金源商贸有限公司	33,461,729.77	4.00
合计	275,596,489.71	32.93

2015 年前 5 名供应商情况

客户名称	采购额	占年度采购总额的比例 (%)
------	-----	----------------

大化集团有限责任公司	522,652,716.04	68.05
大连盐化集团有限公司	41,398,065.35	5.39
大连化运燃料供应有限公司	19,882,075.40	2.59
抚顺亿利化工有限公司	19,203,299.00	2.50
营口金元塑材有限公司	13,300,527.30	1.73
合计	616,436,683.09	80.26

(2). 产销量情况分析表

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
纯碱(万吨)	55.03	53.87	1.01	-2.10	-3.15	42.25
氯化铵(万吨)	55.78	55.72	0.59	-1.19	-7.01	9.26

产销量情况说明

纯碱库存量变增加 42.25%，原因为纯碱市场低迷，销量减少。

(3). 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(%)	情况说明
化工行业	直接材料	730,414,212.60	83.27	737,041,544.95	85.39	-0.90	
	直接人工	33,775,207.29	3.85	33,801,774.31	3.93	-0.08	
	制造费用	112,937,383.10	12.88	92,222,502.80	10.68	22.46	修理费用增加
	合计	877,126,802.99	100	863,065,822.06	100	1.63	
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(%)	情况说明
联碱(纯碱和氯化铵)	直接材料	730,414,212.60	83.27	737,041,544.95	85.39	-0.90	
	直接人工	33,775,207.29	3.85	33,801,774.31	3.93	-0.08	
	制造费用	112,937,383.10	12.88	92,222,502.80	10.68	22.46	修理费用增加
	合计	877,126,802.99	100	863,065,822.06	100	1.63	

2. 费用

公司销售费用、管理费用、财务费用据同比未发生重大变动。

3. 研发投入

研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	420,655.81
本期资本化研发投入	5,546,974.78
研发投入合计	5,967,630.59
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.71
公司研发人员的数量	7
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	0.71
研发投入资本化的比重（%）	92.95

情况说明

研发支出总额较上年增加 183.20%，主要为公司技措支出增加。

4. 现金流

项目	本期发生额	上期发生额	变动比例（%）	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	993,514,472.31	1,041,156,075.48	-4.58	主导产品市场价格下滑
收到其他与经营活动有关的现金	7,919,946.99	4,666,309.02	69.73	票据贴现增加
购买商品、接受劳务支付的现金	861,513,629.44	963,469,686.64	-10.58	本期支付货款减少
支付的各项税费	1,107,141.44	1,977,445.57	-44.01	实际工资额减少，相应个人所得税减少
经营活动产生的现金流量净额	45,371,572.29	-1,866,520.69	2530.81	本期支付货款减少
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,079,812.47	100,475,284.93	-93.95	上年同期支付以前工程款金额较大
收到其他与筹资活动有关的现金		125,000,000.00	-	上年同期收到银行承兑汇票保证金
支付其他与筹资活动有关的现金	22,000,000.00		-	本期支付银行承兑汇票及信用证保证金

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析**资产及负债状况**

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（%）	情况说明
应收票据	0	0.00	1,376,000.00	0.15	-	票据到期结兑
在建工程	731,916.21	0.08	3,690,871.08	0.39	-80.17	在建工程转固定资产
短期借款	106,170,000.00	11.74	68,600,000.00	7.32	54.77	本期借款增加
预收款项	111,163,750.55	12.29	83,859,925.95	8.95	32.56	本期预收货款增加
应交税费	906,966.40	0.10	-23,432,738.72	-2.50	103.87	2015年9月起对以前免征增值税的农用氯化铵征收13%的增值税
一年内到期的非流动负债	0	0.00	45,000,000.00	4.80	-	长期借款到期偿付

(四) 行业经营性信息分析

见第三节、一

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

公司无对外股权投资情况

(1) 重大的股权投资

公司无重大的股权投资情况

(2) 重大的非股权投资

公司无重大的非股权投资情况

(3) 以公允价值计量的金融资产

公司无以公允价值计量的金融资产

(六) 重大资产和股权出售

公司无重大资产和股权出售情况

(七) 主要控股参股公司分析

公司无控股、参股公司

(八) 公司控制的结构化主体情况

公司无控制的有的结构化主体情况

三、公司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

纯碱行业整体开工率低，纯碱市场供大于求的矛盾将长期存在，价格战带来的低成本竞争将成为纯碱行业的趋势。

化肥行业国内需求保持基本稳定，供应远大于需求的矛盾依然突出。氯化铵为氮肥的一种，因化肥行业过剩，在内外需求均增长缓慢的情况下，氯化铵市场不容乐观。

公司的主要产品市场在东北地区，东北纯碱需求占全国需求总量的 8% 左右，而公司作为东北唯一的纯碱生产企业，60 万吨纯碱不能满足东北地区的纯碱需求量。纯碱行业及氯化铵行业为地域便利性市场，运费对销售影响很大，所以从公司的经营规模和经营区域看，公司生产经营在未来一段时期内具有连续性和稳定性。

从公司自身发展上看，公司产品结构单一，高能耗、低附加值产品占公司主导地位的状况仍未改观，尤其在市场经营形势日益严峻的形势下，积极开拓市场，扩大产品销路，促进公司发展更显必要。无论是宏观经济形势、行业市场状况，还是公司发展处境，2016 年将是公司生产经营极为艰巨的一年，公司将戮力同心、风雨共担、综合施策，攻坚克难，主动适应经济发展新常态，破冰谋变，全力在新常态下负重前行、创新发展。

(二) 公司发展战略

公司总体战略思路是：通过技术进步和结构调整，优化纯碱和氯化铵为主的现有产品结构，充分发挥自身优势，通过深化内部改革，创新管理模式，推进科技创新，促进产品升级，实现安全环保生产，增强公司核心竞争力。

公司将按照“平稳运行保安全，技术改造增效益，精细管理深挖潜，调整结构促发展”的经营方针，积极展开各方面的工作。

(三) 经营计划

2016 年公司计划生产纯碱 55 万吨，计划生产氯化铵 55 万吨，计划实现营业收入 9 亿元、营业成本 8.7 亿元。

(四) 可能面对的风险

1、行业和市场风险

公司主导产品纯碱和氯化铵为基础化工产品，公司的盈利能力受国内外宏观经济状况和国家产业经济政策影响较大。纯碱下游行业的需求低迷及纯碱行业产能严重过剩等情况将导致公司主导产品纯碱市场价格低迷，同时公司主导产品氯化铵市场价格大幅下滑，将会严重影响公司的经营业绩。

为应对上述风险，公司一方面将加强节能降耗、控制成本，不断开展技术创新、工艺升级、产品开发等活动，提高技术创新能力，不断提升产品竞争力；另一方面将不断优化产品组合，开拓国内国际市场，根据市场变化及时调整产品的生产和销售。

2、生产装置运行风险

公司 60 万吨联碱生产装置已正式运行，但存在不确定性因素，目前的设备及工艺流程存在的

缺陷、人员素质等都将影响装置的运行。另外，公司的生产原料供应如水、电、蒸汽、合成氨等需公司控股股东大化集团有限责任公司的热电厂及合成氨厂配套供应，如果其装置未能正常运行，都将直接影响公司生产装置的正常运行。

为应对上述风险，公司将加强设备、工艺等方面的消缺管理，尽快解决相关问题，同时公司将强化员工的技术培训，确保人员素质，保证生产装置运行正常。

另外，公司需要大化集团确保配套装置正常运行，确保公司正常生产，若因大化集团配套装置影响到公司生产运行，公司要求其承担相应的赔偿责任；若因公司原因使大化集团配套装置不能正常运行，公司同样承担相应的赔偿责任。

3、安全环保风险

公司属化工行业，工艺复杂，生产过程具有高温高压，易燃易爆的特点，当前更面临更趋严格的环保压力。公司如不能及时适应变化，生产和发展将会受到限制，随着国家对安全环保监管的不断加强，企业面临着较大的安全环保风险，可能影响公司正常生产经营。

为应对上述风险，公司一是认真开展相关培训工作，不断提高全体员工的安全环保意识，增强自觉性；二是不断完善各类操作规程和制度，杜绝违章操作，确保人身和设备安全；三是采取措施确保各项工艺指标达标，生产系统长周期满负荷生产，不断减少排放；四是通过技术创新和工艺升级，采用新技术新材料，确保环保达标。

4、财务风险

公司资产负债率较高，增大了公司债务偿还风险；随着公司产品结构的调整，公司需要投入流动资金以满足发展的需要，公司存在营运资金短缺的风险。

为应对上述风险，公司将开展全面预算管理，有效管理运营公司资金；公司将努力抓好生产经营，降低成本，减少资金支出；公司将采取多种形式筹资，确保企业营运资金。

第五节 重要事项

一、普通股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

公司已根据中国证监会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》和上海证券交易所《上市公司现金分红指引》的相关规定，结合公司实际，对公司《章程》分红政策进行了修改，公司的现金分配政策符合公司章程及审议程序的规定，能够保护中小投资者的合法权益，能由独立董事发表意见，有明确的分红标准和分红比例。公司的利润分配政策调整或变更的条件和程序合规、透明。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股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(%)
2015年	0	0	0	0	-94,444,641.61	0
2014年	0	0	0	0	9,273,081.20	0
2013年	0	0	0	0	-127,656,458.81	0

(三) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，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

☐适用 ☒不适用

二、承诺事项履行情况

☐适用 ☒不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

☐适用 ☒不适用

四、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

☐适用 ☒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

☐适用 ☒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

☐适用 ☒不适用

五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

现聘任		
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	
境内会计师事务所报酬	35	
境内会计师事务所审计年限	5	
境外会计师事务所名称		
境外会计师事务所报酬		
境外会计师事务所审计年限		
	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	20

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

无

十、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

□适用 √不适用

十一、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司六届十六次董事会、2014 年年度股东大会，审议通过了《公司日常关联交易的议案》。	详见公司于 2015 年 4 月 25 日在上海证券交易所网站、中国证券报、上海证券报、香港商报披露的《公司关于日常关联交易公告》（公告编号：临 2015-008 号）。

2、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联交 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
大化集团 有限责任 公司	控股股 东	购买 商品	购买原材 料、水、 电、蒸汽、 合成氨等	市场 价 格， 无可 比 较 市 场 价 格 的 协 商 定		522,652,716.04	68.05	通过往 来帐结 算		
大化国际 经济贸易 公司	母公司 的全资 子公司	销售 商品	销售产品 出口	市场 价格		67,600,451.81	8.08	通过往 来帐结 算		
大化集团 大连瑞霖 化工有限 公司	其他	销售 商品	销售氯化 铵等产品	市场 价格		50,062,727.00	5.98	通过往 来帐结 算		
大化集团 大连冠林	其他	销售 商品	销售产品 出口	市场 价格		24,733,262.36	2.96	通过往 来帐结		

国际贸易 有限公司								算		
合计				/	/	665,049,157.21	85.07	/	/	/
大额销货退回的 详细情况										
关联交易的说明	本公司的生产工艺决定了公司必须从控股股东采购蒸汽、水、电等原料及动力，以满足生产需要，故此关联交易还将持续下去。基于公司的生产历史延续，决定了公司在采购及销售方面与控股股东及其他关联企业发生大量的的关联交易。 由于公司与控股股东在生产工艺上的紧密关联性，公司必须依赖控股股东提供相关原材料，控股股东的生产状况将直接影响公司的生产状况，反之亦然。 本公司与关联方相互销售或采购产品、劳务等交易，有市场价格的按市场价格进行，无可供比较市场价格的按双方协议确定的价格进行。公司与各关联方的各项关联交易保持了持续性，关联交易价格保持了一贯性，关联交易未损害公司和股东的利益。									

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

公司无资产或股权收购、出售发生的关联交易

(三) 共同对外投资的重大关联交易

公司无共同对外投资的重大关联交易。

(四) 关联债权债务往来**1、 临时公告未披露的事项**

☐适用 ☒不适用

十二、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项**

☐适用 ☒不适用

(二) 担保情况

☐适用 ☒不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1、 委托理财情况**

☐适用 ☒不适用

2、 委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

3、 其他投资理财及衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

(四) 其他重大合同

公司无其他重大合同

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

十四、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

公司将企业社会责任融入公司的发展战略之中，努力维护股东、消费者、员工、客户、供应商、社区等利益相关者的共同利益，实现公司自身的可持续发展。在经营活动过程中，遵守社会公德和商业道德，接受政府和社会公众的监督，不谋取不正当利益。公司注重保护员工、中小股东、债权人等利益相关者的合法权益，并把承担社会责任看成是公司价值和公司竞争力的重要标志。

企业获得了环境管理体系认证证书、职业健康安全管理体系认证证书和质量管理体系认证证书。公司的环境管理体系符合 GB/T24001-2004 标准，公司的职业健康安全管理体系符合 GB/T28001-2001 标准，公司的质量管理体系符合 GB/T19001-2008 标准。公司为了进一步体现环保理念，氯化铵产品在行业首家获得环保生态肥产品认证。

公司不断完善公司治理结构，严格按照相关法律法规的规定，把严格规范运作作为企业发展的基础与根本，建立了较为完善的法人治理结构。

公司按时依法完成各项信息的披露，确保信息披露的公平性、真实性、准确性、及时性和完整性，保护了投资者的合法权益。

公司建立健全了各项规章制度及内部控制制度，为公司董事会及董事会各专门委员会、监事会履行职责搭建了制度平台。

公司注重职工权益保护，一直秉承以人为本的核心价值观，始终追求企业与员工价值的共同提升。企业员工收入不断提高。公司还按时足额为员工缴纳社会养老、医疗、工伤、失业、生育等各项保险，激发员工的工作积极性，促进劳资关系的和谐稳定。

在企业管理和涉及职工利益的问题上，公司广泛听取职工意见，充分保障职工行使民主管理的权利。

公司高度重视对员工的培训工作，积极组织开展多种形式的岗位培训、技能培训、管理培训等，并鼓励和奖励员工自我学习，自我提高。

公司注重员工的健康和工作场所的安全性，严格按照职业健康安全管理体系标准要求进行安全管理，不定期地组织安全大检查，严防发生安全事故。公司今年安全事故为零的安全绩效，员工工作环境更好。

公司尊重和保障职工特别是女职工的合法权益，发挥群团干部特别是女干部的作用。

公司切实保障职工对企业重大事项的知情权和参与权。开展各种文体体育活动，丰富企业文化生活。公司依据《公司法》和公司章程的规定，确保职工在公司治理中享有充分的权利。

供应商、客户和消费者权益保护

公司注重销售管理和采购管理，实现了对营销系统全方位、多层次的监管。最大限度的保证了供需双方的经济利益和合法权益。

公司不断完善质量保证体系。质量控制活动贯穿从原材料采购到售后服务的整个过程。公司通过严格执行质量管理体系，确保了公司的产品质量和品牌信誉。公司建立了完善的售后服务体系，及时有效的处理客户的投诉，公司获得中国质量诚信企业称号。

环境保护和可持续性发展

公司把环境保护放在重要位置。积极适应国家政策及宏观环境的变化，转变经济发展方式，优化结构，降低消耗，提高效益。

公司采用“盐碱联合、热电结合”的生产流程，产业链合理。公司采用的联碱生产工艺是候德

榜先生发明的中国独有的制碱技术。该工艺与世界目前广泛采用的氨碱法相比，具有原材料利用充分，污染物排放少的特点，本身就具有节能减排的效果。彻底解决氨碱生产排渣难题，体现了节约资源、注重环境保护等可持续发展的要求。公司采用国内最先进的工艺技术，如采用蒸汽分级使用，凝水回收，使不同品位的热源得到了较充分的利用。公司首先做好内部循环经济，遵循减量化的原则，选择低消耗、低排放的生产工艺路线和技术，减少资源投入和消耗。尽可能减少资源消耗和废弃物、污染物的产生，节约生产所需各种资源投入的同时，注重废弃物的资源化，有效地利用资源。联碱装置本身是具有封闭循环性的生产装置，公司除了提高生产技术和装备的水平外，特别注重提高其循环经济水平，同时通过多项废物利用措施保证清洁生产的要求。

通过不懈的努力和持续的投入，公司环保排放明显降低，打造了绿色工厂。公司主要污染物排放稳定，达相关规定的排放标准。为公司的生产经营和可持续发展打下了坚实的基础。

公共关系和社会公益事业

公司积极参与地方的各项公益事业，按时足额缴纳各项税费。积极支持地方发展经济，以产业链带动当地上下游企业的发展。热心参加公益和慈善事业。

十五、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

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) 公司普通股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

报告期内公司无普通股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。

(三) 现存的内部职工股情况

公司无现存的内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	13,303
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	13,438

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况								
股东名称（全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	股份类 别	持有非 流通股 数量	质押或冻结情况		股东 性质
						股份 状态	数量	
大化集团有限责任公司	0	175,000,000	63.64	未流通	175,000,000	冻结	34,000,000	国有法人
苗进	420,038	1,480,500	0.54	已流通		未知		未知
俞文灿	0	1,339,229	0.49	已流通		未知		未知
益生堂药业有限公司	0	1,120,000	0.41	已流通		未知		未知
王明辉	-151,553	1,093,200	0.40	已流通		未知		未知
张继红	211,900	1,032,648	0.38	已流通		未知		未知
GUOTAI JUNAN SECURITIES (HONGKONG) LIMITED	806,252	1,030,850	0.37	已流通		未知		未知
马世强	-110,800	767,792	0.28	已流通		未知		未知
张朕	681,600	681,600	0.25	已流通		未知		未知
严政	-83,429	660,901	0.24	已流通		未知		未知
前十名流通股股东持股情况								
股东名称		期末持有流通股的 数量	股份种类及数量					
			种类	数量				
苗进		1,480,500	境内上市外资股	1,480,500				
俞文灿		1,339,229	境内上市外资股	1,339,229				
益生堂药业有限公司		1,120,000	境内上市外资股	1,120,000				
王明辉		1,093,200	境内上市外资股	1,093,200				
张继红		1,032,648	境内上市外资股	1,032,648				
GUOTAI JUNAN SECURITIES (HONGKONG) LIMITED		1,030,850	境内上市外资股	1,030,850				
马世强		767,792	境内上市外资股	767,792				
张朕		681,600	境内上市外资股	681,600				
严政		660,901	境内上市外资股	660,901				
孙群锁		594,300	境内上市外资股	594,300				
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司前十名股东中国有法人股大化集团有限责任公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，公司未知其他股东是否存在关联关系，是否是一致行动人。						

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

名称	大化集团有限责任公司
----	------------

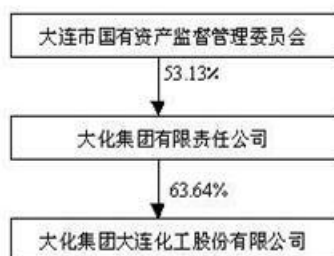
单位负责人或法定代表人	俞洪
成立日期	1996 年 4 月 12 日
主要经营业务	生产和销售复合肥料、硫酸、硝酸、硝酸铵、硝酸钠、煤焦油、液氨等
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



(二) 实际控制人情况

1 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、股份限制减持情况说明

☐适用 ☒不适用

第七节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	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	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
刘平芹	董事长	男	51	2015年5月21日	2018年5月21日						是
张伟	董事	男	57	2015年5月21日	2018年5月21日						否
袁红	董事	女	49	2015年5月21日	2018年5月21日						是
徐海波	董事	男	47	2015年5月21日	2018年5月21日						是
张启奎	独立董事	男	58	2015年5月21日	2018年5月21日					5	否
张丽	独立董事	女	55	2015年5月21日	2018年5月21日					5	否
姜红玉	监事会主席	女	41	2015年5月21日	2018年5月21日						是
桑勇	监事	男	48	2015年5月21日	2018年5月21日						是
陈学军	监事副总经理	女	46	2015年5月21日	2018年5月21日					17.98	否
方革	副总经理	男	46	2015年5月21日	2018年5月21日					10.14	否
丁启龙	副总经理	男	44	2015年5月21日	2018年5月21日					18.48	否
蒲照坤	副总经理	男	54	2015年5月21日	2018年5月21日					6.29	否
周魏	董事会秘书	男	47	2015年5月21日	2018年5月21日					14.79	否
田松	财务总监	男	52	2015年12月18日	2018年5月21日						否
易力	总经理	男	49	2015年12月30日	2018年5月21日						否
李树春	总工程师	男	52	2015年12月30日	2018年5月21日						否
李晓冬	副董事长	男	56	2012年5月17日	2015年5月21日						是
王伟廷	董事	男	48	2013年5月17日	2015年5月21日						是
傅世宁	董事	男	61	2012年5月17日	2015年5月21日						是
何平	独立董事	男	59	2012年5月17日	2015年5月21日					5	否
王华彬	独立董事	男	75	2012年5月17日	2015年5月21日					5	否

官喜俊	监事会主席	男	48	2012 年 5 月 17 日	2015 年 5 月 21 日						是
江志军	监事	男	59	2012 年 5 月 17 日	2015 年 5 月 21 日					10.01	否
姜生国	财务总监	男	56	2015 年 5 月 21 日	2015 年 12 月 16 日					15.77	否
张伟	总经理	男	57	2015 年 5 月 21 日	2015 年 12 月 28 日					28.73	否
李建涛	副总经理	男	49	2015 年 5 月 21 日	2015 年 12 月 28 日					17.39	否
合计	/	/	/	/	/				/	159.58	/
姓名	主要工作经历										
刘平芹	大化集团公司副董事长、副总经理、本公司董事长。										
张伟	曾任大化集团环保部副部长、部长、经理助理。2011 年 3 月任公司总经理, 2011 年 5 月任公司董事, 2015 年 12 月辞去公司总经理职务。										
袁红	大化集团财务部副部长, 2013 年 5 月至今任大化集团财务部部长, 2014 年 5 月任本公司董事。										
徐海波	曾任大化集团供销公司综合管理部部长、总经理助理、副总经理。2011 年 6 月-2014 年 2 月任本公司副总经理, 2014 年 2 月至今任大化集团管理部部长, 2015 年 5 月任本公司董事。										
张启奎	曾任大连理工大学管理学院财务管理研究所书记、副所长、证券与期货研究中心副主任, 现任大连理工大学工商管理学院会计与财务管理研究所副所长。										
张丽	曾任江苏理工大学管理学院讲师, 大连职业技术学院副教授、教授, 现为大连交通大学管理学院教授。										
姜红玉	曾任大化集团供销公司副总经理、审计部副部长, 2012 年 2 月至今任大化集团审计部部长, 2015 年 5 月任本公司监事会主席										
桑勇	大化集团有限责任公司运行部副部长										
陈学军	公司监事、副总经理										
方革	曾任公司销售部驻沈阳办事处主任、驻辽宁办事处主任、驻东北地区办事处主任, 公司纯碱部部长, 2015 年 5 月至今任本公司副总经理。										
丁启龙	本公司副总经理										
蒲照坤	曾任公司重碱车间安全员, 净化车间主任, 公司洗盐工序轮班主任、安全技术部部长、计调部部长、人力资源部部长, 2015 年 5 月至今任公司副总经理。										
周魏	本公司董事会秘书										
田松	曾任职大化集团化肥厂财务科、大化集团财务部资金科, 曾任大化集团乙炔气厂财务科长, 大化集团热电厂财务科长, 2015 年 12 月任本公司财务总监。										
易力	曾任公司石灰车间工艺组组长、公司生产科调度员、计划员、石灰车间生产主任、公司南氯化铵车间生产主任、大化集团运行部副部长、总调度长、大化集团总经理助理, 2015 年 12 月任本公司总经理。										
李树春	曾任大连化工研究设计院院长助理兼制碱研究所所长、大化集团副总工程师、研究院院长、精细化工项目筹备处处长, 2015 年 12 月任本公司总工程师。										
李晓冬	大化集团副总经理, 2010 年 8 月-2015 年 5 月期间任本公司副董事长。										
王伟廷	曾任大连华信信托股份有限公司副总裁、财务总监、大化集团副总经济师、管理部部长、大化集团副总经理, 2012 年 5 月-2015 年 5 月任本公司董事。										
傅世宁	大化集团公司资产经营部部长、总经理助理, 2015 年 5 月辞去公司董事职务。										
何平	辽宁警官高等专科学校教授、2015 年 5 月董事会换届辞去本公司独立董事职务。										
王华彬	2008 年 5 月至今, 任辽宁省工业经济联合会会长, 2009 年 6 月-2015 年 5 月期间任公司独立董事职务。										
官喜俊	大化集团公司纪委副书记、党委工作部部长、工会副主席, 大化集团纪委书记、工会主席, 2015 年 5 月辞去公司监事会主席职务。										

江志军	公司办公室主任，2010 年 3 月-2015 年 5 月期间任本公司监事。
姜生国	历任本公司财务总监，2015 年 12 月辞去财务总监职务。
李建涛	曾任本公司副总经理、总工程师，2015 年 12 月辞去公司总工程师职务。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

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**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘平芹	大化集团有限责任公司	副董事长、副总经理	1999 年 4 月	
张伟	大化集团有限责任公司	总经理助理、生产部部长、总调度长	2015 年 12 月	
袁红	大化集团有限责任公司	财务部部长	2013 年 5 月	
徐海波	大化集团有限责任公司	管理部部长	2014 年 2 月	
姜红玉	大化集团有限责任公司	审计部部长	2012 年 2 月	
桑勇	大化集团有限责任公司	运行部副部长	1997 年 1 月	
李晓冬	大化集团有限责任公司	副总经理	2008 年 5 月 8 日	
王伟廷	大化集团有限责任公司	副总经理	2014 年 1 月 13 日	
傅世宁	大化集团有限责任公司	总经理助理、资产部部长	1996 年 4 月 9 日	2015 年 1 月
官喜俊	大化集团有限责任公司	纪委书记、工会主席	2014 年 1 月 13 日	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张启奎	大连理工大学工商管理学院	教授		
张丽	大连交通大学	教授		
何平	辽宁警官高等专科学校教授	教授		
在其他单位任职情况的说明				

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	根据公司年初确定的年度经营业绩综合指标和管理职责，按月统计考核，年末结合公司总体经营情况，由公司董事会组织有关人员进行总体考核评价。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在本公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员年度报酬按与年度业绩挂钩的政策执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事、高级管理人员的报酬主要采用月薪和年终奖相结合的方式执行。
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	报告期内从公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员报酬总计 159.58 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
徐海波	董事	选举	董事会换届
张丽	独立董事	选举	董事会换届
李晓冬	副董事长	离任	董事会换届
王伟廷	董事	离任	董事会换届
付世宁	董事	离任	董事会换届
何平	独立董事	离任	任期届满六年
王华彬	独立董事	离任	因个人原因辞去职务
管喜俊	监事会主席	离任	监事会换届
江志军	监事	离任	监事会换届
方革	副总经理	聘任	董事会换届聘任
蒲照坤	副总经理	聘任	董事会换届聘任
田松	财务总监	聘任	2015 年 12 月聘任
易力	总经理	聘任	2015 年 12 月聘任
李树春	总工程师	聘任	2015 年 12 月聘任
姜生国	财务总监	离任	2015 年 12 月辞职
张伟	总经理	离任	2015 年 12 月辞职
李建涛	总工程师	离任	2015 年 12 月辞职

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、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	988
主要子公司在职员工的数量	
在职员工的数量合计	988
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	676
销售人员	27
技术人员	46
财务人员	12
行政人员	43
息工和放假人员	184
合计	988
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	75
大专学历	208
高中及中专学历	326
高中以下	379
合计	988

(二) 薪酬政策

公司目前实行的薪酬政策是薪点绩效工资制。薪点绩效工资制由绩效薪点工资和基本薪点工资组成。基本薪点工资随个人的岗位而变化，绩效薪点工资随股份公司经济效益和个人日常表现上下浮动，员工工资收入与公司长远发展紧密联系。通过科学的岗位设置和归类排序，合理拉开不同岗位的分配差距，在调动全体员工积极性的前提下，提高关键岗位人员的工资水平，并且实行动态管理，建立员工工资能升能降的正常机制。

(三) 培训计划

在员工培训方面，公司按照年初制定的《公司二〇一五年员工培训工作计划》执行，主要是加强岗位员工的操作技能培训，继续以强化岗位实际操作能力、岗位突发事故应对能力为重点，以现场问答为主，辅以笔试考试的形式开展工人岗位员工培训工作。本年度计划开办各类培训班33个，实际开班33个，包括了设备、工艺、化验、仪表、电气、检修等各方面。共计2702课时，接受培训6942余人次。

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

公司能够按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规的规定，以及公司章程等相关制度要求，开展公司法人治理的各项工作，不断学习各项公司法人制度并完善公司法人治理机构。公司按要求建立了《内幕信息知情人登记管理制度》并能够按照要求执行。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的 查询索引	决议刊登的披露日期
2014 年度股东大会	2015-05-21	www.sse.com.cn	2015-05-22

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
刘平芹	否	6	6				否	1
张伟	否	6	6				否	1
袁红	否	6	6				否	1
徐海波	否	5	5				否	1
张启奎	是	6	6				否	1
张丽	是	5	5				否	1
李晓冬	否	1	1				否	0
王伟廷	否	1	1				否	0
付世宁	否	1	0			1	否	0
王华彬	是	1	1				否	0
何平	是	1	1				否	0

年内召开董事会会议次数	6
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	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，独立董事未对公司有关事项提出异议。

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，存在异议事项的，应当披露具体情况

报告期内，公司董事会各专门委员会按照各自工作细则的规定，恪尽职守、认真负责的履行各自职责，为完善公司治理结构、促进公司发展起到了积极的作用。报告期内，董事会审计委员会在公司聘任审计机构及内部控制审计机构，编制定期报告，以及在年度审计过程中，与公司年审会计师进行了充分沟通，实施了有效监督；董事会薪酬委员会对公司董事和高管的履职情况进行了认真考评；提名委员会对董事会换届中董事及高管的任免进行了认真审查和建议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，监事会未对报告期内的监督事项发现风险。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东大化集团有限责任公司存在巨大关联交易。

公司的主导产品为纯碱和氯化铵，主要生产原料为原盐、合成氨，主要生产动力为电和蒸汽，公司的水、电、蒸汽及合成氨供应由于生产工艺需要必须就近配套供应，由公司控股股东大化集团有限责任公司的合成氨厂和热电厂提供。由于公司与控股股东在生产工艺上的紧密关联性，公司必须依赖控股股东提供相关原材料，控股股东的生产状况将直接影响公司的生产状况，同样，公司的生产状况也将直接影响控股股东的生产状况。

公司与控股股东的关联交易，有市场价格的按市场价格进行，无可供比较市场价格的按双方协议确定的价格进行。公司的关联交易保持了持续性，关联交易价格保持了一贯性，关联交易未损害公司和股东的利益。

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

公司不存在同业竞争情况。

七、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

公司高级管理人员直接向董事会负责，接受董事会直接考核、奖惩。公司高级管理人员承担公司董事会下达的生产经营目标责任制，董事会根据利润完成情况和经营、管理、安全生产等情况对照责任制和利润目标对高级管理人员进行考核，并以此对高级管理人员进行奖惩。随着董事会薪酬与考核委员会的建立和运作，公司将细化有关管理制度，建立完善考评与激励制度，以利于公司的长远发展。

八、是否披露内部控制自我评价报告

☒ 适用 ☐ 不适用

详见公司 2015 年度内部控制评价报告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2015 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。

是否披露内部控制审计报告：是

第十节 公司债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

☒适用 ☐不适用

审计报告

大华审字 [2016]005919 号

大化集团大连化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的大化集团大连化工股份有限公司(以下简称大化股份)财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的资产负债表，2015 年度的利润表、现金流量表、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大化股份管理层的责任，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。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，大化股份的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大化股份 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

中国注册会计师：刘璐
中国注册会计师：段晓军
二〇一六年四月二十一日

二、财务报表

资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：大化集团大连化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		136,725,581.07	115,937,998.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			1,376,000.00
应收账款		44,592,025.42	53,830,792.41
预付款项		9,544,541.06	10,278,250.05
应收利息			
应收股利			
其他应收款		16,809.00	124,110.14
存货		26,742,190.64	28,094,541.15
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		217,621,147.19	209,641,692.06
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		686,184,789.52	724,022,316.59
在建工程		731,916.21	3,690,871.08
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		686,916,705.73	727,713,187.67

资产总计		904,537,852.92	937,354,879.73
流动负债：			
短期借款		106,170,000.00	68,600,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		204,000,000.00	210,000,000.00
应付账款		212,552,094.32	190,814,199.85
预收款项		111,163,750.55	83,859,925.95
应付职工薪酬		434,803.99	414,908.30
应交税费		906,966.40	-23,432,738.72
应付利息			
应付股利			
其他应付款		19,085,677.39	17,429,382.47
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			45,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		654,313,292.65	592,685,677.85
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		654,313,292.65	592,685,677.85
所有者权益：			
股本		275,000,000.00	275,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		519,405,265.08	519,405,265.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		15,404,353.58	15,404,353.58

未分配利润		-559,585,058.39	-465,140,416.78
所有者权益合计		250,224,560.27	344,669,201.88
负债和所有者权益总计		904,537,852.92	937,354,879.73

法定代表人：刘平芹 主管会计工作负责人：易力 会计机构负责人：田松

利润表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		836,694,825.02	901,292,607.93
减：营业成本		878,040,910.06	881,552,601.83
营业税金及附加		73,835.41	
销售费用		17,892,214.70	16,259,004.94
管理费用		21,241,907.07	20,801,275.42
财务费用		9,370,377.40	8,354,188.58
资产减值损失		4,463,816.75	5,432,806.86
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-94,388,236.37	-31,107,269.70
加：营业外收入		1,200.00	44,143,631.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		57,605.24	3,763,280.10
其中：非流动资产处置损失			3,666,134.90
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-94,444,641.61	9,273,081.20
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-94,444,641.61	9,273,081.20
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售			

金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-94,444,641.61	9,273,081.20
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.34	0.03
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.34	0.03

法定代表人：刘平芹主管会计工作负责人：易力会计机构负责人：田松

现金流量表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		993,514,472.31	1,041,156,075.48
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,919,946.99	4,666,309.02
经营活动现金流入小计		1,001,434,419.30	1,045,822,384.50
购买商品、接受劳务支付的现金		861,513,629.44	963,469,686.64
支付给职工以及为职工支付的现金		84,540,582.97	73,628,224.72
支付的各项税费		1,107,141.44	1,977,445.57
支付其他与经营活动有关的现金		8,901,493.16	8,613,548.26
经营活动现金流出小计		956,062,847.01	1,047,688,905.19
经营活动产生的现金流量净额		45,371,572.29	-1,866,520.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,079,812.47	100,475,284.93
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,079,812.47	100,475,284.93

投资活动产生的现金流量净额		-6,079,812.47	-100,475,284.93
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		106,170,000.00	118,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			125,000,000.00
筹资活动现金流入小计		106,170,000.00	243,600,000.00
偿还债务支付的现金		113,600,000.00	129,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,254,659.11	12,056,114.62
支付其他与筹资活动有关的现金		22,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		146,854,659.11	141,056,114.62
筹资活动产生的现金流量净额		-40,684,659.11	102,543,885.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		180,482.05	10,500.58
五、现金及现金等价物净增加额		-1,212,417.24	212,580.34
加：期初现金及现金等价物余额		10,937,998.31	10,725,417.97
六、期末现金及现金等价物余额		9,725,581.07	10,937,998.31

法定代表人：刘平芹 主管会计工作负责人：易力 会计机构负责人：田松

所有者权益变动表
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余额	275,000,000.00				519,405,265.08				15,404,353.58	-465,140,416.78	344,669,201.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	275,000,000.00				519,405,265.08				15,404,353.58	-465,140,416.78	344,669,201.88
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）										-94,444,641.61	-94,444,641.61
（一）综合收益总额										-94,444,641.61	-94,444,641.61
（二）所有者投入和减少 资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者 投入资本											
3. 股份支付计入所有者 权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东） 的分配											
3. 其他											

(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取							6,251,908.00				6,251,908.00
2. 本期使用							6,251,908.00				6,251,908.00
(六) 其他											
四、本期期末余额	275,000,000.00				519,405,265.08				15,404,353.58	-559,585,058.39	250,224,560.27
项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	275,000,000.00				229,405,265.08				15,404,353.58	-474,413,497.98	45,396,120.68
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	275,000,000.00				229,405,265.08				15,404,353.58	-474,413,497.98	45,396,120.68
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					290,000,000.00					9,273,081.20	299,273,081.20
(一) 综合收益总额										9,273,081.20	9,273,081.20
(二) 所有者投入和减少资本					290,000,000.00						290,000,000.00
1. 股东投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					290,000,000.00						290,000,000.00
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								5,844,388.00			5,844,388.00
2. 本期使用								5,844,388.00			5,844,388.00
(六) 其他											
四、本期期末余额	275,000,000.00				519,405,265.08				15,404,353.58	-465,140,416.78	344,669,201.88

法定代表人：刘平芹 主管会计工作负责人：易力 会计机构负责人：田松

三、公司基本情况

1. 公司概况

(一)公司注册地、组织形式和总部地址

大化集团大连化工股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是1997年经大连市人民政府批准,以大化集团有限责任公司(以下简称“大化集团”)为发起人,以其下属碱厂为主体重组并发行境内上市外资股(B股)的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号:210200000219828,并于1997年10月21日在上海证券交易所上市,股票代码900951。

截止2015年12月31日,本公司累计发行股本总数27,500万股,注册资本为27,500万元,注册地址:辽宁省大连普湾新区松木岛化工园区,母公司为大化集团有限责任公司(以下简称“大化集团”),大化集团最终实际控制人为大连市人民政府国有资产监督管理委员会。

(二)经营范围

纯碱、氯化铵、食品添加剂碳酸钠、食品添加剂碳酸氢铵、食品添加剂碳酸氢钠、食品添加剂氯化铵、氯化钙及副产品的生产与销售、技术开发、售后服务***。

(三)公司业务性质和主要经营活动

本公司属于基础化工行业,主要产品为纯碱、粗铵(农业氯化铵)、精铵及碳酸氢铵。

(四)财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2016年4月21日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量,在此基础上,结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的规定,编制财务报表。

2. 持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

1. 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。

2. 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。

3. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4. 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。

5. 外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。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，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

6. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

（4）可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将按实际利率法计算的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对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。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债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；初始取得或衍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；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

(6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

(7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

(1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出

售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但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的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，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差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

7、金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

7. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在 500 万元以上
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法	对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。 本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	70	70
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐适用 ☒不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

8. 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、在产品、库存商品等。

2、存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；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，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；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的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

9. 固定资产

(1). 确认条件

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，

固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3、固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	8-45	0-5	2.11-12.50
机械设备	直线法	9-22	0-5	4.32-11.11
运输设备	直线法	6-12	0-5	7.92-16.67
其他设备	直线法	9-14	0-5	6.79-11.11

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

10. 在建工程

1、在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括：自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。与在建工程相关的借款所发生的借款费用，按照借款费用的会计政策进行处理。本公司的在建工程以项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

11. 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按每月月末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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

12. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、商标权和软件等。

1、无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2、无形资产的后继计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	法定权属年限	土地使用证
其他无形资产	法定权属年限与经济寿命孰短	

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

13. 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

14. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3)、辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

15. 预计负债

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

16. 收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

确认内销收入的具体方法：客户自提货物的在售价确定、货物出库后确认收入；其他发货方式，公司按照与客户签订的合同、订单发货，经验收后确认收入。确认出口收入的具体方法：在货物通关、装船后确认收入。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

17. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(3) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

18. 递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1、确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减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。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(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。

2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

(2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异。

3、同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

19. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2)、融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

20. 其他重要的会计政策和会计估计

安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

21. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2)、重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	17%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费	实缴流转税税额	2%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☐适用 ☒不适用

2. 税收优惠

公司本年 1-8 月根据大连市国家税务局大国税直税函（2014）001 号文件的批复，当期生产销售农用氯化铵免征增值税，免征增值税的农用氯化铵进项税记入销售成本。根据财税[2015]90 号《关于对化肥恢复征收增值税政策的通知》，自 2015 年 9 月 1 日起销售化肥统一按 13%税率征收增值税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	320.36	4.56
银行存款	9,725,260.71	10,937,993.75
其他货币资金	127,000,000.00	105,000,000.00
合计	136,725,581.07	115,937,998.31
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	102,000,000.00	105,000,000.00
开具国内信用证保证金	25,000,000.00	
合计	127,000,000.00	105,000,000.00

2、应收票据

(1). 应收票据分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		1,376,000.00
商业承兑票据		
合计		1,376,000.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	294,535,462.68	
商业承兑票据		
合计	294,535,462.68	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

3、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	44,436,071.98	24.37	44,436,071.98	100		44,436,071.98	23.36	44,436,071.98	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	137,938,964.96	75.63	93,346,939.54	67.67	44,592,025.42	145,790,314.90	76.64	91,959,522.49	63.08	53,830,792.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	182,375,036.94	/	137,783,011.52	/	44,592,025.42	190,226,386.88	/	136,395,594.47	/	53,830,792.41

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
鞍山市玻璃厂	10,405,882.33	10,405,882.33	100.00	与欠款单位多年无业务往来, 欠款时间久远, 已无从联系欠款单位
吉林市第一玻璃厂	8,311,543.60	8,311,543.60	100.00	与欠款单位多年无业务往来, 欠款时间久远, 已无从联系欠款单位
汕头经济特区运通经济发展公司	7,868,845.47	7,868,845.47	100.00	与欠款单位多年无业务往来, 欠款时间久远, 已无从联系欠款单位
湛江市供销物资公司	6,494,619.83	6,494,619.83	100.00	与欠款单位多年无业务往来, 欠款时间久远, 已无从联系欠款单位
大连盛道玻璃制瓶有限公司	6,324,992.34	6,324,992.34	100.00	与欠款单位多年无业务往来, 欠款时间久远, 已无从联系欠款单位
丹东宽甸硼矿	5,030,188.41	5,030,188.41	100.00	与欠款单位多年无业务往来, 欠款时间久远, 已无从联系欠款单位

合计	44,436,071.98	44,436,071.98	/	/
----	---------------	---------------	---	---

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	36,632,722.63	1,831,636.13	5
1 至 2 年	7,832,125.98	783,212.60	10
2 至 3 年	162,944.20	48,883.26	30
3 至 4 年	2,085,587.07	1,042,793.54	50
4 至 5 年	5,283,903.55	3,698,732.48	70
5 年以上	85,941,681.53	85,941,681.53	100
合计	137,938,964.96	93,346,939.54	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,387,417.05 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
本溪玉晶玻璃有限公司	13,245,429.88	7.26	662,271.49
鞍山市玻璃厂	10,405,882.33	5.71	10,405,882.33
吉林市第一玻璃厂	8,311,543.60	4.56	8,311,543.60
汕头经济特区远通经济发展公司	7,868,845.47	4.31	7,868,845.47
湛江市供销物资公司	6,494,619.83	3.56	6,494,619.83
合计	46,326,321.11	25.40	33,743,162.72

4、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,191,284.72	54.39	7,113,851.14	69.21
1 至 2 年	2,173,762.70	22.77	1,611,372.78	15.68
2 至 3 年	1,201,641.14	12.59	1,130,754.23	11.00
3 年以上	977,852.50	10.25	422,271.90	4.11

合计	9,544,541.06	100.00	10,278,250.05	100.00
----	--------------	--------	---------------	--------

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

公司无账龄超过一年且金额重要的预付款项。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例 (%)
期末余额前五名预付账款汇总	5,378,714.97	44.64

5、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	38,220.00	100.00	21,411.00	56.02	16,809.00	183,452.33	100.00	59,342.19	32.35	124,110.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	38,220.00	/	21,411.00	/	16,809.00	183,452.33	/	59,342.19	/	124,110.14

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	8,220.00	411.00	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年	30,000.00	21,000.00	70.00
5 年以上			
合计	38,220.00	21,411.00	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 411.00 元; 本期收回或转回坏账准备金额 38,342.19 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	38,220.00	183,452.33
合计	38,220.00	183,452.33

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
煅烧工序	备用金	30,000.00	4-5 年	78.49	21,000.00
重碱工序	备用金	8,220.00	1 年以内	21.51	411.00
合计	/	38,220.00	/	100.00	21,411.00

6、存货

(1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,446,526.05		9,446,526.05	14,516,899.18		14,516,899.18
在产品	5,042,127.35		5,042,127.35	5,024,043.60		5,024,043.60
库存商品	14,197,217.56	2,162,823.13	12,034,394.43	8,930,845.57	1,865,727.66	7,065,117.91
周转材料	219,142.81		219,142.81	1,488,480.46		1,488,480.46
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	28,905,013.77	2,162,823.13	26,742,190.64	29,960,268.81	1,865,727.66	28,094,541.15

(2). 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	1,865,727.66	2,153,724.13		1,856,628.66		2,162,823.13

周转材料					
消耗性生物资产					
建造合同形成的已完工未结算资产					
合计	1,865,727.66	2,153,724.13		1,856,628.66	2,162,823.13

7、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	397,672,155.31	538,750,205.31	4,542,733.00	567,466.17	941,532,559.79
2. 本期增加金额	13,829,785.24	3,347,322.36		7,352.99	17,184,460.59
（1）购置				7,352.99	7,352.99
（2）在建工程转入	5,312,822.81	3,347,322.36			8,660,145.17
（3）企业合并增加					
其他转入	8,516,962.43				8,516,962.43
3. 本期减少金额		8,516,962.43	495,460.00		9,012,422.43
（1）处置或报废			495,460.00		495,460.00
其他转出		8,516,962.43			8,516,962.43
4. 期末余额	411,501,940.55	533,580,565.24	4,047,273.00	574,819.16	949,704,597.95
二、累计折旧					
1. 期初余额	49,231,654.14	165,461,443.69	2,372,385.79	444,759.58	217,510,243.20
2. 本期增加金额	9,106,891.81	37,088,074.66	252,795.98	42,398.98	46,490,161.43
（1）计提	9,106,891.81	37,088,074.66	252,795.98	42,398.98	46,490,161.43
3. 本期减少金额			480,596.20		480,596.20
（1）处置或报废			480,596.20		480,596.20
4. 期末余额	58,338,545.95	202,549,518.35	2,144,585.57	487,158.56	263,519,808.43
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
（1）计提					
3. 本期减少金额					
（1）处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	353,163,394.60	331,031,046.89	1,902,687.43	87,660.60	686,184,789.52
2. 期初账面价值	348,440,501.17	373,288,761.62	2,170,347.21	122,706.59	724,022,316.59

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

房屋及建筑物	358,951,395.11	公司无相关土地使用权
--------	----------------	------------

8、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
精铵系统改造				1,922,460.51		1,922,460.51
轻灰吨袋装置				140,188.67		140,188.67
电石渣除镁工艺改进				426,649.80		426,649.80
纯碱吨袋装线车				474,118.78		474,118.78
洗盐机改造项目				496,173.26		496,173.26
其他零星工程	731,916.21		731,916.21	231,280.06		231,280.06
合计	731,916.21		731,916.21	3,690,871.08		3,690,871.08

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
精铵系统改造	2,200,000	1,922,460.51	111,574.00	2,034,034.51			92.46	100				其他
轻灰吨袋装置	150,000	140,188.67		140,188.67			93.46	100				其他
电石渣除镁工艺改进	550,000	426,649.80	81,385.20	508,035.00			92.37	100				其他
纯碱吨袋装线车	500,000	474,118.78		474,118.78			94.82	100				其他
洗盐机改造项目	550,000	496,173.26	40,543.00	536,716.26			97.58	100				其他
其他零星工程		231,280.06	5,514,857.91	4,967,051.95	47,169.81	731,916.21						其他
合计	3,950,000	3,690,871.08	5,748,360.11	8,660,145.17	47,169.81	731,916.21	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

在建工程期末余额较期初减少 2,958,954.87 元，下降了 80.17%，主要是在建工程完工转入固定资产。

9、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	142,472,108.44	139,864,920.35
可抵扣亏损	187,811,385.45	148,847,665.23
合计	330,283,493.89	288,712,585.58

(2). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年		36,404,814.27	
2016 年			
2017 年	7,975,559.46	7,975,559.46	
2018 年	104,467,291.50	104,467,291.50	
2019 年			
2020 年	75,368,534.49		
合计	187,811,385.45	148,847,665.23	/

10、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	106,170,000.00	68,600,000.00
信用借款		
合计	106,170,000.00	68,600,000.00

短期借款分类的说明：

公司短期借款期末余额比期初余额增加 54.77%，主要是公司本期增加保证借款。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

11、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	204,000,000.00	210,000,000.00
银行承兑汇票		
合计	204,000,000.00	210,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

12、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	174,990,328.29	149,958,367.46
应付工程款	37,561,766.03	40,855,832.39
合计	212,552,094.32	190,814,199.85

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国化学工程第十四建设公司	11,032,887.29	因公司资金紧张未支付
大连盐化集团	10,194,427.20	因公司资金紧张未支付
大庆油田建筑公司	7,133,584.85	因公司资金紧张未支付
合计	28,360,899.34	/

13、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	111,163,750.55	83,859,925.95
合计	111,163,750.55	83,859,925.95

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
鞍山物资销售结算处	447,932.14	货物对方一直未提取
辽宁华荣新能源科技有限责任公司	202,694.38	货物对方一直未提取
本溪北营钢铁集团有限责任公司	128,950.72	货物对方一直未提取
大连旅顺盐场	105,642.02	货物对方一直未提取
四平石油钢管厂	163,798.95	货物对方一直未提取
合计	1,049,018.21	/

14、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	414,908.30	74,448,109.84	74,428,214.15	434,803.99
二、离职后福利-设定提存计划		10,112,368.82	10,112,368.82	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	414,908.30	84,560,478.66	84,540,582.97	434,803.99

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	354,427.85	54,160,677.03	54,160,677.03	354,427.85
二、职工福利费		9,487,822.52	9,487,822.52	
三、社会保险费		4,237,053.68	4,237,053.68	
其中: 医疗保险费		3,716,763.70	3,716,763.70	
工伤保险费		427,820.08	427,820.08	
生育保险费		92,469.90	92,469.90	
四、住房公积金		5,741,110.84	5,741,110.84	
五、工会经费和职工教育经费	60,480.45	821,445.77	801,550.08	80,376.14
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	414,908.30	74,448,109.84	74,428,214.15	434,803.99

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		8,395,352.38	8,395,352.38	
2、失业保险费		469,940.20	469,940.20	
3、企业年金缴费				
采暖基金		1,247,076.24	1,247,076.24	
合计		10,112,368.82	10,112,368.82	

其他说明:

公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划, 根据该等计划, 公司每月按规定向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外, 本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

15、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	615,295.14	-23,433,164.09
消费税		
营业税		
企业所得税		
个人所得税	217,835.85	425.37
城市维护建设税	43,070.66	
教育费附加	18,458.85	
地方教育费	12,305.90	
合计	906,966.40	-23,432,738.72

其他说明:

应交税费期末余额较期初增加 24,339,705.12 元, 主要是: ①公司 2015 年 8 月 31 日前生产销售农用氯化铵免征增值税, 2015 年 9 月 1 日起按 13% 的税率计算缴纳增值税。②以前年度购置固定资产的进项税额本期全部抵扣完毕。

16、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保险费		400,000.00
工程款	3,910,981.71	4,204,664.07
关联方资金		1,213,471.17
劳务费	863,165.54	3,899,419.50
审计费	1,190,000.00	906,981.14
往来	3,949,301.66	62,398.31
修理费	1,897,359.55	150,373.21
运输费	7,078,936.69	6,529,270.15
其他	195,932.24	62,804.92
合计	19,085,677.39	17,429,382.47

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

17、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	275,000,000						275,000,000

18、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	228,687,247.84			228,687,247.84
其他资本公积	290,718,017.24			290,718,017.24
合计	519,405,265.08			519,405,265.08

19、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		6,251,908.00	6,251,908.00	
合计		6,251,908.00	6,251,908.00	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）规定计提和使用安全生产费。

20、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	15,404,353.58			15,404,353.58

任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	15,404,353.58			15,404,353.58

21、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-465,140,416.78	-474,413,497.98
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-465,140,416.78	-474,413,497.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-94,444,641.61	9,273,081.20
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-559,585,058.39	-465,140,416.78

22、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	827,345,683.45	875,448,097.70	892,556,193.69	880,679,410.27
其他业务	9,349,141.57	2,592,812.36	8,736,414.24	873,191.56
合计	836,694,825.02	878,040,910.06	901,292,607.93	881,552,601.83

23、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
城市维护建设税	43,070.66	
教育费附加	18,458.85	
地方教育费	12,305.90	
合计	73,835.41	

24、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	8,447,550.93	6,737,172.30
折旧费	37,623.93	41,046.54
工资福利费	2,832,537.05	2,018,102.29
劳务费	6,572,514.11	7,462,683.81
其他	1,988.68	
合计	17,892,214.70	16,259,004.94

25、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	14,126,988.93	13,537,100.80
折旧费	152,121.25	156,892.10
税金	1,107,141.44	1,510,057.03
办公费用	874,604.86	980,450.59
租赁费	3,000,000.00	3,000,000.00
修理费用	38,297.83	36,500.00
健康安全环保费	625,192.00	586,997.37
其他	1,317,560.76	993,277.53
合计	21,241,907.07	20,801,275.42

26、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	11,254,659.01	12,056,114.62
减：利息收入	-2,609,754.15	-4,130,216.62
汇兑损益	-180,482.05	-10,500.58
其他	905,954.59	438,791.16
合计	9,370,377.40	8,354,188.58

27、资产减值损失

√适用 □不适用

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	2,310,092.62	3,567,079.20
二、存货跌价损失	2,153,724.13	1,865,727.66
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	4,463,816.75	5,432,806.86

28、营业外收入

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			
其中：固定资产处置利得			

无形资产处置利得			
债务重组利得		44,143,631.00	
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	1,200.00		1,200.00
合计	1,200.00	44,143,631.00	1,200.00

29、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		3,666,134.90	
其中：固定资产处置损失		3,666,134.90	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	57,605.24	97,145.20	57,605.24
合计	57,605.24	3,763,280.10	57,605.24

30、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,609,754.15	4,130,216.62
其他	5,310,192.84	536,092.40
合计	7,919,946.99	4,666,309.02

(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	本期发生额	上期发生额
银行手续费	905,954.59	438,791.16
销售、管理费用等	7,995,538.57	8,174,757.10
合计	8,901,493.16	8,613,548.26

(3). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的银行承兑汇票保证金		125,000,000.00
合计		125,000,000.00

(4). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行承兑汇票及信用证保证金	22,000,000.00	
合计	22,000,000.00	

31、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	-94,444,641.61	9,273,081.20
加：资产减值准备	4,463,816.75	5,432,806.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,490,161.43	45,745,743.71
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		3,666,134.90
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）		
财务费用（收益以“-”号填列）	11,254,659.11	12,045,614.04
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,055,255.04	40,760,060.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	8,412,124.05	-24,680,591.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	68,140,197.52	-94,109,370.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	45,371,572.29	-1,866,520.69
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	9,725,581.07	10,937,998.31
减：现金的期初余额	10,937,998.31	10,725,417.97
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	-1,212,417.24	212,580.34

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	9,725,581.07	10,937,998.31
其中：库存现金	320.36	4.56
可随时用于支付的银行存款	9,725,260.71	10,937,993.75
可随时用于支付的其他货币资金		
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	9,725,581.07	10,937,998.31
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

32、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	127,000,000.00	银行承兑汇票、信用证保证金
合计	127,000,000.00	/

33、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	479,741.65	6.4936	3,115,250.38

八、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截至2015年12月31日止，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额25.40%（2014年：26.09%）。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十三所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截至 2015 年 12 月 31 日止, 本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	136,725,581.07	136,725,581.07	136,725,581.07			
应收票据						
应收账款	44,592,025.42	182,375,036.94	44,592,025.42			
预付账款	9,544,541.06	12,049,403.85	9,544,541.06			
其他应收款	16,809.00	38,220.00	16,809.00			
金融资产小计	190,878,956.55	331,188,241.86	190,878,956.55			
短期借款	106,170,000.00	106,170,000.00	106,170,000.00			
应付票据	204,000,000.00	204,000,000.00	204,000,000.00			
应付账款	212,552,094.32	212,552,094.32	212,552,094.32			
预收账款	111,163,750.55	111,163,750.55	111,163,750.55			
应付职工薪酬	434,803.99	434,803.99	434,803.99			
应交税费	906,966.40	906,966.40	906,966.40			
其他应付款	19,085,677.39	19,085,677.39	19,085,677.39			
1 年内到期的其他非流动负债						
金融负债小计	654,313,292.65	654,313,292.65	654,313,292.65			

续:

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	115,937,998.31	115,937,998.31	115,937,998.31			
应收票据	1,376,000.00	1,376,000.00	1,376,000.00			
应收账款	53,830,792.41	190,226,386.88	53,830,792.41			
预付账款	10,278,250.05	11,822,506.08	10,278,250.05			
其他应收款	124,110.14	183,452.33	124,110.14			
金融资产小计	181,547,150.91	319,546,343.60	181,547,150.91			
短期借款	68,600,000.00	68,600,000.00	68,600,000.00			
应付票据	210,000,000.00	210,000,000.00	210,000,000.00			
应付账款	190,814,199.85	190,814,199.85	190,814,199.85			
预收账款	83,859,925.95	83,859,925.95	83,859,925.95			
应付职工薪酬	414,908.30	414,908.30	414,908.30			
应交税费	-23,432,738.72	-23,432,738.72	-23,432,738.72			
其他应付款	17,429,382.47	17,429,382.47	17,429,382.47			
1 年内到期的其他非流动负债	45,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00			
金融负债小计	592,685,677.85	592,685,677.85	592,685,677.85			

(三) 市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

（1）本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

（2）截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额		期初余额	
	美元项目	合计	美元项目	合计
外币金融资产：				
货币资金	3, 115, 250. 38	3, 115, 250. 38	2, 934, 051. 44	2, 934, 051. 44

（3）敏感性分析：

除了少量原材料的采购及销售以外币结算外，本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。本公司管理层认为，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响很小。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。公司有短期借款 10,617 万元，以固定利率借入。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整来降低利率风险。

（1）本年度公司无利率互换安排。

（2）敏感性分析：

截至 2015 年 12 月 31 日止，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约 530,850.00 元。

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
大化集团	大连市	化工	305,785	63.64	63.64

本企业的母公司情况的说明

大化集团位于辽宁省大连市甘井子区工兴路 10 号，其他有限责任公司，法定代表人俞洪，实收资本 305,785.00 万元人民币，营业期限自 1997 年 3 月 14 日至 2047 年 3 月 13 日。公司经营范围：碱产品、无机酸、化肥、工业气体；为下属企业提供生产用原材料、允许调剂串换；（以下限下属企业经营：仓储、货物运输、房屋租赁、设备租赁、餐饮、住宿）***

本企业最终控制方是大连市人民政府国有资产监督管理委员会

2、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
大化国际经济贸易公司（“大化国贸”）	母公司的全资子公司
大连宏图经销公司（“宏图经销”）	其他
大化集团大连博尔化工有限公司（“大化博尔”）	其他

大化集团大连汽车运输有限公司（“大化汽运”）	其他
大化集团大连冠林国际贸易有限公司（“大化冠林”）	其他
大化集团大连瑞霖有限公司（“大化瑞霖”）	其他
大化集团大连瑞霖化工有限公司（“瑞霖化工”）	其他
大连蓝天电子油墨公司（“蓝天油墨”）	其他
林德大化（大连）气体有限公司（“林德气体”）	其他

3、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大化集团	购买商品	522,652,716.04	472,915,267.04
大化国贸	代理进口	346,824.67	354,059.16
林德气体	低压氮	4,032,000.00	4,065,504.00
大化集团	综合服务	4,941,485.06	4,891,431.04
大化汽运	运输装卸	946,573.18	1,003,088.12
合计		532,919,598.95	483,229,349.36

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大化集团	销售产品	741,379.86	1,275,852.98
大化国贸	销售产品	67,600,451.81	70,313,360.62
大化冠林	销售产品	24,733,262.36	28,588,983.91
宏图经销	销售产品	221,595.90	403,623.05
瑞霖化工	销售产品	50,062,727.84	26,930,050.05
大化博尔	销售产品		47,179.49
蓝天油墨	销售产品	40,692.34	8,119.66
合计		143,400,110.11	127,567,169.76

(2). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
大化集团	商标	1,020,000.00	1,020,000.00
大化集团	土地	1,980,000.00	1,980,000.00
		3,000,000.00	3,000,000.00

关联租赁情况说明

根据公司与大化集团签署的《商标使用许可合同》，大化集团许可公司使用“大地”和“工联”商标，公司每年向大化集团支付许可使用费 102 万元。

根据公司与大化集团签署的《土地使用权租赁合同》，公司承租大化集团以出让方式取得的位于大连市普湾新区松木岛化工园区的 15.79 万平方米土地使用权。

(3). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
大化集团有限责任公司	20,000,000.00	2015-05-26	2016-05-25	否
大化集团有限责任公司	46,170,000.00	2015-07-30	2016-07-29	否
大化集团有限责任公司	40,000,000.00	2015-01-06	2016-01-06	否

关联担保情况说明

公司本报告期无对外提供担保。

(4). 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(5). 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(6). 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	159.58	176.60

4、关联方应收应付款项

☒适用 ☐不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	大化国贸	5,083,295.81	254,164.79		

(2). 应付项目

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	大化集团	37,676,406.83	6,068,145.30
应付账款	大化国贸	152,809.99	19,251,035.59
应付账款	大化博尔	2,944,800.00	2,944,800.00
应付账款	林德气体	1,365,612.80	1,998,172.80
应付票据	大化集团	204,000,000.00	210,000,000.00
其他应付款	大化集团		1,213,471.17
预收账款	大化冠林	1,577,189.23	2,103,853.20
预收账款	瑞霖化工	5,788,641.06	8,840,401.84
预收账款	蓝天油墨	27,390.00	8,000.00

十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、或有事项

☒适用 ☐不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

公司 2015 年 12 月 10 日在招商银行大连分行营业部开具了受益人为大化集团有限责任公司
的远期国内信用证 5000 万元，同时在招商银行大连分行营业部缴存信用证保证金 2500 万元，用于
采购生产所需原料。

十一、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

截至财务报告日止，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十二、 其他重要事项**1、 前期会计差错更正**

☐适用 ☒不适用

2、 债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息

☒适用 ☐不适用

(1). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

本公司的业务单一，主要为生产纯碱、粗铵(农业氯化铵)、精铵及碳酸氢铵，管理层将此业
务视为作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

十三、 补充资料**1、 当期非经常性损益明细表**

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定 额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享 有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-56,405.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	-56,405.24	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-31.75	-0.34	-0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-31.73	-0.34	-0.34

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	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。
备查文件目录	报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》、《香港商报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：刘平芹

董事会批准报送日期：2016-04-21