

山东海化股份有限公司

二〇一〇年度报告



二〇一一年三月



重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员声明对本年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

中瑞岳华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长李云贵先生、总经理付希泉先生、财务总监魏鲁东先生郑重声明：保证本报告中的财务报告真实、完整。



目 录

重要提示	2
第一节 公司基本情况简介	4
第二节 会计数据和业务数据摘要	5
第三节 股本变动及股东情况	7
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	10
第五节 公司治理结构	14
第六节 股东大会情况简介	19
第七节 董事会报告	19
第八节 监事会报告	29
第九节 重要事项	31
第十节 财务报告	37
第十一节 备查文件目录	116

释 义

本报告中，下列词语具有如下特定意义：

控股股东：山东海化集团有限公司

山东海化集团：山东海化集团有限公司

海化集团：山东海化集团有限公司

公 司：山东海化股份有限公司

本公司：山东海化股份有限公司



第一节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：山东海化股份有限公司

公司中文缩写：山东海化

公司法定英文名称：SHANDONG HAIHUA COMPANY LIMITED

公司英文缩写：SDHH

二、公司法定代表人：李云贵

三、公司董事会秘书：吴炳顺

联系 地 址：山东潍坊滨海经济技术开发区

电 话：(0536) 5329379 传 真：(0536) 5329879

电 子 信 箱：bswu@wfhaihua.sina.net

证券事务代表：江修红

联系 地 址：山东潍坊滨海经济技术开发区

电 话：(0536) 5329931 传 真：(0536) 5329879

电 子 信 箱：hmgf@wfhaihua.sina.net

四、公司注册及办公地址：山东潍坊滨海经济技术开发区

邮 政 编 码：262737

公司国际互联网网址：www.chinahaihua.com

公司电子信箱：hmgf@wfhaihua.sina.net

五、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

登载公司年度报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：山东海化 股票代码：000822

七、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：1998年6月4日

公司最近变更注册登记日期：2010年10月21日

公司注册登记地点：山东省工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：370000018010078

税务登记号码：370783706206553

公司聘请的会计师事务所名称：中瑞岳华会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：北京市西城区金融大街35号国际企业大厦A座8层



第二节 会计数据和业务数据摘要

一、本年度主要会计数据

单位：人民币元

项 目	金 额
营业利润	119,626,988.55
利润总额	103,131,374.69
归属于上市公司股东的净利润	43,542,409.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	55,276,889.33
经营活动产生的现金流量净额	715,128,627.49

*注：扣除的非经常性损益项目及金额

单位：人民币元

非经常性损益项目	金 额
非流动资产处置损益	-59,638,101.74
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	39,555,007.25
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	-628,225.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,587,480.63
所得税影响额	4,652,482.00
少数股东权益影响额	736,876.67
合 计	-11,734,480.19

二、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：人民币元

	2010 年	2009 年	本年比上年增 减 (%)	2008 年
营业总收入	6,923,233,192.81	5,458,641,159.87	26.83%	8,577,631,135.73
利润总额	103,131,374.69	-917,584,360.78	111.24%	280,602,114.12
归属于上市公司股东的净利润	43,542,409.14	-704,798,031.89	106.18%	209,954,470.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	55,276,889.33	-721,311,416.56	107.66%	222,240,014.84
经营活动产生的现金流量净额	715,128,627.49	-108,205,961.89	760.90%	463,028,421.04
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2008 年末
总资产	7,111,742,025.76	7,733,423,549.24	-8.04%	8,458,380,212.56
归属于上市公司股东的所有者权益	3,341,240,401.91	3,282,416,878.90	1.79%	3,985,360,898.35
股本(股)	895,091,926	895,091,926	0.00%	895,091,926



(二) 主要财务指标

	2010年	2009年	本年比上年增减(%)	2008年
基本每股收益(元/股)	0.05	-0.79	106.33%	0.23
稀释每股收益(元/股)	0.05	-0.79	106.33%	0.23
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.06	-0.81	107.41%	0.25
加权平均净资产收益率(%)	1.32%	-19.40%	增加了20.72个百分点	5.13%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.67%	-19.85%	增加了21.52个百分点	5.44%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.80	-0.12	760.90%	0.52
	2010年末	2009年末	本年末比上年末增减(%)	2008年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.73	3.67	1.63%	4.45

三、按全面摊薄法和加权平均法计算的净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净资产收益率	每股收益(元/股)	
			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	2010年	1.32%	0.05	0.05
	2009年	-19.40%	-0.79	-0.79
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	2010年	1.67%	0.06	0.06
	2009年	-19.85%	-0.81	-0.81



第三节 股本变动及股东情况

一、股本情况

(一) 报告期内，股本情况表

单位：股

	本报告期变动前		本报告期变动增减（+，-）					本报告期变动后	
	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	8,833	0.001						8,833	0.001
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：									
境内法人持股									
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									
5、高管股份	8,833	0.001						8,833	0.001
二、无限售条件股份	895,083,093	99.999						895,083,093	99.999
1、人民币普通股	895,083,093	99.999						895,083,093	99.999
2、境内上市外资股									
3、境外上市外资股									
4、其他									
三、股份总数	895,091,926	100.00						895,091,926	100.00

限售股份情况表

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
韩星三	8,833	0	0	8,833	高管股冻结	按相关规定解限
合计	8,833	0	0	8,833	—	—

(二) 公司股票发行与上市情况

- 1、截至报告期末，公司前三年没有发行股票及衍生证券。
- 2、报告期内，公司股本总数及结构未发生变化。
- 3、本公司无内部职工股。

二、股东情况介绍

(一) 报告期末，公司股东总数为 81,299 户，高管股东 1 户，持有本公司股票 11,778 股，其中 8,833 股被冻结。

(二) 报告期末，前十名股东、前十名流通股股东持股情况表

单位：股



前 10 名股东持股情况						
	股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
1	山东海化集团有限公司	国有法人	40.34	361,048,878	0	0
2	中国建设银行-长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	其他	2.23	19,995,900	0	未知
3	中国银行-华夏大盘精选证券投资基金	其他	0.83	7,450,358	0	未知
4	中国银行-华夏策略精选灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.67	6,000,120	0	未知
5	中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002 深	其他	0.67	5,999,937	0	未知
6	黄其亨	境内自然人	0.34	3,037,413	0	未知
7	中信信托有限责任公司-中联油信托计划	其他	0.29	2,638,000	0	未知
8	林泗华	境内自然人	0.29	2,636,020	0	未知
9	国际金融-汇丰-JPMORGAN CHASEBANK, NATIONALASSOCIATION	其他	0.27	2,379,700	0	未知
10	陈茂选	境内自然人	0.27	2,376,190	0	未知
前 10 名流通股股东持股情况						
	股东名称			持有流通股数量	股份种类	
1	山东海化集团有限公司			361,048,878	人民币普通股	
2	中国建设银行-长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金			19,995,900	人民币普通股	
3	中国银行-华夏大盘精选证券投资基金			7,450,358	人民币普通股	
4	中国银行-华夏策略精选灵活配置混合型证券投资基金			6,000,120	人民币普通股	
5	中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002 深			5,999,937	人民币普通股	
6	黄其亨			3,037,413	人民币普通股	
7	中信信托有限责任公司-中联油信托计划			2,638,000	人民币普通股	
8	林泗华			2,636,020	人民币普通股	
9	国际金融-汇丰-JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION			2,379,700	人民币普通股	
10	陈茂选			2,376,190	人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、前十名股东中，控股股东山东海化集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；中国银行-华夏大盘精选证券投资基金与中国银行-华夏策略精选灵活配置混合型证券投资基金的基金管理人均为华夏基金管理有限公司，托管人均为中国银行；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 2、持股 5%以上的股东仅山东海化集团有限公司 1 家，为本公司的控股股东。				

(三) 控股股东情况介绍：报告期内，控股股东未发生变化，无其他控股 10% (含 10%)

以上的股东。

控股股东名称：山东海化集团有限公司

法定代表人：王 辉

注册资本：554,171,400 元

企业类型：有限责任公司



成立日期：1996年2月28日

经营范围：石油化工；发电；制造、销售盐机设备配件、建筑材料、塑料制品、橡胶制品、金属制品（不含贵金属）；栽培、销售花卉；装卸搬运；房屋、设备租赁；广告（不含固定形式印刷广告）；有线电视初装、维护（以上不含法律法规规定的不许可和限制经营项目）；（以下范围限分公司经营）制造、销售原盐、精制盐、粉洗盐、日晒盐、灭火剂、化工产品及其化工原料、食品添加剂、水泥；物业管理；燃气供应；饮食服务、住宿（以上范围不含国家法律法规禁止或限制性项目，需资质许可的凭资质许可证开展生产经营）。

（四）实际控制人情况介绍：

报告期内，公司的实际控制人未发生变化。本报告披露前，实际控制人所持山东海化集团股权由51%变成了66.7%。实际控制人的有关情况介绍如下：

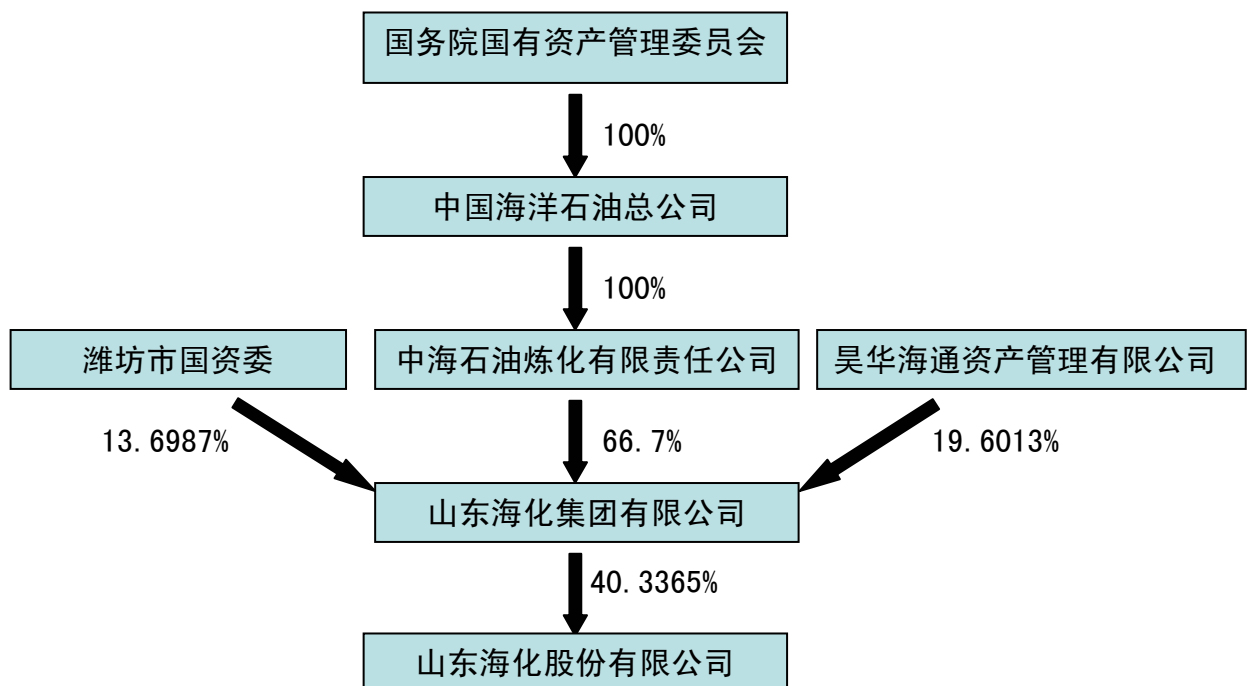
实际控制人名称：中海石油炼化有限责任公司 法定代表人：孟黎明

注册资本：12,144,740,911.13元 企业类型：有限责任公司（国有独资）

成立日期：2005年11月15日

经营范围：许可经营项目：汽油、煤油、柴油的批发业务；汽油、煤油、柴油的仓储业务（北京地区不仓储）；石油炼制。一般经营项目：石化产品的生产、销售、仓储；进出口业务；石油炼制及石油化工技术开发、技术转让。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系方框图：





第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、公司董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任期 起止日期	持股数量		在股东单位任职情况*		年度报酬总额 (万元)
					年初	年末	职务	任职期间	
王辉	男	46	董事	2010.3-2011.5	0	0	董事长、党委书记	2009.8-	不在公司领取
韩星三	男	47	董事	2008.5-2011.5	11,778	11,778	总经理	2005.3-	不在公司领取
李云贵	男	41	董事长	2010.3-2011.5	0	0	副总经理	2009.8-	不在公司领取
刘景孟	男	58	董事	2008.5-2011.5	0	0	党委副书记、纪委书记、工会主席	2002.7-	不在公司领取
迟庆峰	男	45	董事	2008.5-2011.5	0	0	副总经理	2002.1-	不在公司领取
张宏	女	45	独立董事	2008.5-2011.5	0	0			3
王全喜	男	55	独立董事	2008.5-2011.5	0	0			3
王汉民	男	50	独立董事	2008.5-2011.5	0	0			3
齐春雷	男	53	监事会主席	2008.5-2011.5	0	0	投资公司党委书记		不在公司领取
丁红玉	女	42	监事	2008.5-2011.5	0	0	总经理助理、审计部经理、投资公司副总兼财务总监	2002.2-	不在公司领取
刘国胜	男	46	监事	2010.3-2011.5	0	0	财务经理	2009.10-	不在公司领取
李白贤	男	48	监事	2008.5-2011.3	0	0			13.24
董益军	男	47	监事	2008.5-2011.5	0	0			16.81
付希泉	男	52	总经理	2010.12-2011.5	0	0			20.16
张忠生	男	42	副总经理	2008.5-2011.5	0	0			18.66
陈风光	男	47	副总经理	2008.5-2011.5	0	0			15.00
吴炳顺	男	48	董秘、副总	2008.5-2011.5	0	0			15.00
冯建明	男	46	副总经理	2008.5-2011.5	0	0			15.13

注：*股东单位系指本公司控股股东山东海化集团有限公司。

(二) 公司现任董事、监事、高级管理人员主要的工作经历和任职情况：

王辉，历任中国化工建设总公司常务副总经理、总经理、中海化学股份有限公司执行副总裁、党委书记等职，现任山东海化集团董事长、党委书记、本公司董事。

韩星三，历任山东海化集团企业管理处处长、证券管理处处长、山东海化股份有限公司董事会秘书、副总经理、总经理、山东海化集团党委副书记等职，现任山东海化集团总经理、本公司董事。

李云贵，历任中海油田服务公司财务部总经理、中国海洋石油总公司财务部会计经理、



中海石油天然气及发电公司财务总监、中海石油气电集团公司财务总监等职，现任山东海化集团副总经理、本公司董事长。

刘景孟，历任寿光县（市）上口镇党委副书记、侯镇党委副书记、书记、潍坊海洋化工高新技术开发区管委会副主任、山东海化集团副总经理、山东海化股份有限公司董事长等职，现任山东海化集团党委副书记、纪委书记、工会主席、本公司董事。

迟庆峰，历任山东海化股份有限公司纯碱厂副厂长、厂长、山东海化华龙硝铵有限公司董事长、山东海化股份有限公司副总经理、党委书记等职，现任山东海化集团副总经理兼工程部(技术中心)经理、本公司董事。

张宏，历任山东大学经济学院助教、讲师、副教授等职，现为山东大学经济学院教授、博士生导师、本公司独立董事。

王全喜，历任南开大学财务管理系主任、南开大学 EMBA 中心主任等职，现任南开大学财务管理系教授、企业研究中心主任、本公司独立董事。

王汉民，历任山东经济学院会计系咨询中心主任、山东经济学院工商管理学院副院长、山东经济学院资产处副处长等职，现任山东经济学院会计学教授、继续教育学院副院长、本公司独立董事。

齐春雷，历任山东海化集团政治部副主任、主任、山东海化集团总经理助理、工会主席、山东海化股份有限公司党委书记、纪委书记、工会主席等职，现任山东海化集团投资发展有限责任公司党委书记、本公司监事会主席。

丁红玉，历任山东海化集团财务中心投资核算处副处长、财务中心副主任、审计处处长等职，现任山东海化集团总经理助理、审计部经理、山东海化集团投资发展有限责任公司副总经理兼财务总监，本公司监事。

刘国胜，历任中海油服海外财务经理、中海深燃财务总监等职，现任山东海化集团财务经理、本公司监事。

李白贤，历任山东海化股份有限公司纯碱厂生产调度室值长、主任、厂长助理、副厂长、山东海化股份有限公司职工代表监事等职，现任山东海化股份有限公司副总经理兼纯碱厂厂长、党委书记。

董益军，历任山东海化股份有限公司氢氧化镁厂厂长、党支部书记、技术中心副主任、氯碱树脂筹建办主任、项目建设副指挥等职，现任山东海化氯碱树脂有限公司总经理、党委书记、本公司职工代表监事。

付希泉，历任山东海化集团物业公司财务处处长、山东海化集团热力电力分公司财务



处处长、山东海化华龙硝铵有限公司财务总监、山东海化股份有限公司副总经理等职，现任公司总经理兼山东海化华龙硝铵有限公司董事长、总经理、党委书记。

张忠生，历任山东海化集团计财部计划科科长、公司职工代表监事、山东海化股份有限公司企划处处长、山东海化氯碱树脂有限公司董事长等职，现任公司副总经理兼山东海化羊口盐场总经理、内蒙古海化辰兴化工有限公司董事长。

陈风光，历任山东海化集团生产部副部长、目标管理中心总调度室主任、生产部部长、潍坊东明消防器材有限公司董事长、山东海化盛兴化工有限公司董事长等职，现任公司副总经理、党委副书记兼山东海化盛兴热电有限公司董事长。

吴炳顺，历任山东海化集团企业管理处副处长、证券管理处副处长、山东海化股份有限公司办公室副主任、证券部副部长、部长等职，现任公司董事会秘书兼副总经理。

冯建明，历任山东海化股份有限公司纯碱厂质管处副处长、生产技术处副处长、质量检验处处长、山东海化盛兴化工有限公司董事长、山东海化金星化工有限公司董事长、山东海化昊星经贸有限公司董事长、北京海化丰润化工有限公司董事长等职，现任公司副总经理兼山东海化进出口有限公司董事长、上海鸢都化工有限公司董事长、上海裕江源贸易有限公司董事长、供销分公司经理。

（三）报告期内，董事、监事和高级管理人员报酬情况

1、董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序及确定依据

2001年5月29日，经公司二〇〇一年第一次临时股东大会审议，公司决定对在公司领取报酬的董事、监事及高级管理人员实行年薪制。

为进一步完善公司激励与约束机制，调动公司董事及高级管理人员的工作积极性，公司2005年度股东大会审议通过了《关于设立董事及高级管理人员激励基金的议案》。2006年度股东大会又审议通过了《关于修改董事及高级管理人员激励基金使用范围的议案》，将董事及高级管理人员激励基金的使用范围由原来的“用于奖励当年的公司董事（非独立董事）及高级管理人员”，修改为“用于奖励当年的公司董事（非独立董事）、高级管理人员及管理、工程、技术等核心人员”。具体实施办法：公司设立激励基金，用于奖励当年度公司的董事（非独立董事）、高管人员及管理、工程、技术等核心人员。凡公司加权计算的净资产收益率超过6%的年度，以超过6%部分的净利润为基数，按照10%的比例计提激励基金。激励基金从2005年度开始计提，在公司管理费用中列支。激励基金的使用体现激励与约束相结合的宗旨，由董事会薪酬与考核委员会制订有关方案并报董事会审议。



2、在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员二〇一〇年度的报酬（包括基本工资、各项奖金、福利、补贴、住房津贴及其他津贴等）总额为 123 万元。其中，独立董事每人每年 3 万元津贴，从独立董事到任之日起，每年支付一次，除上述津贴外，无其他报酬。

3、不在公司领取报酬、津贴的董事、监事的姓名：

公司董事王辉、韩星三、李云贵、刘景孟、迟庆峰及监事齐春雷、丁红玉、刘国胜均在控股股东山东海化集团领取报酬。

（四）报告期内，董事出席董事会会议情况

姓名	职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席
李云贵	董事长	6	1	5	0	0	否
王辉	董事	6	1	5	0	0	否
韩星三	董事	7	2	5	0	0	否
刘景孟	董事	7	2	5	0	0	否
迟庆峰	董事	7	2	5	0	0	否
张宏	独立董事	7	2	5	0	0	否
王全喜	独立董事	7	1	5	1	0	否
王汉民	独立董事	7	2	5	0	0	否

（五）报告期内，董事、监事选举、离任以及高管聘任、离职情况：

报告期内，公司董事肖庆周、曹希波、孙培泉因工作变动辞去董事职务，2009年度股东大会选举王辉、李云贵为公司董事。

报告期内，刘景孟董事辞去董事长一职，公司董事会选举李云贵为董事长。

相关公告分别刊登在 2010 年 3 月 5 日的《中国证券报》第 D02 版和《证券时报》第 B08 版，2010 年 3 月 12 日的《中国证券报》第 B06 版和《证券时报》第 D16 版以及 2010 年 11 月 25 日的《中国证券报》第 B02 版和《证券时报》第 D04 版。

报告期内，2009 年度股东大会选举刘国胜为公司监事。

相关公告刊登在 2010 年 3 月 5 日的《中国证券报》第 D02 版和《证券时报》第 B08 版。

报告期内，公司副总经理孙培泉、王振平因工作变动辞去副总经理职务，公司董事会聘任付希泉为公司副总经理。

相关公告刊登在 2010 年 2 月 10 日的《中国证券报》第 D33 版和《证券时报》第 D07 版。

报告期内，公司总经理曹希波因工作变动辞去总经理职务，公司董事会聘任付希泉为



公司总经理。

相关公告分别刊登在 2010 年 11 月 25 日的《中国证券报》第 B02 版和《证券时报》第 D04 版及 2010 年 12 月 29 日的《中国证券报》第 B10 版和《证券时报》第 D28 版。

期后事项：

2011 年 2 月 1 日，郝玉江辞去公司副总经理、财务总监职务。

2011 年 3 月 10 日，李白贤因工作变动辞去职工代表监事职务。

2011 年 3 月 15 日，公司临时职工代表大会选举于业茂为公司第四届监事会职工代表监事。

2011 年 3 月 15 日，第四届董事会召开 2011 年第一次临时会议，聘任李白贤为公司副总经理，聘任魏鲁东为公司财务总监。

相关公告分别刊登在 2011 年 2 月 1 日的《中国证券报》第 B13 版和《证券时报》第 D09 版及 2011 年 3 月 16 日的《中国证券报》第 B006 版和《证券时报》第 D009 版。

二、公司员工情况

报告期末，公司在册职工 8346 人，无需要公司承担费用的离退休职工。

(一) 专业构成情况：生产人员 6462 人，销售人员 249 人，技术人员 836 人，财务人员 141 人，行政人员 658 人。

(二) 教育程度情况：大专以上学历 1494 人，中专学历 4098 人，高中及高中以下学历 2754 人，其中中专及以上学历人员占公司员工总数的 66.9%。

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，努力促进法人治理进程，勇于承担社会责任，力求与各相关利益方建立长期信任与共赢关系。目前，公司的法人治理状况基本达到了上市公司治理规范性文件的要求，确保了股东大会、董事会、监事会和经理层的规范高效运作，形成了权力机构、决策机构、监督机构与经理层之间权责分明、各司其职、相互制衡的关系，为公司内部控制制度的制定与运行提供了一个良好的内部环境。

(一) 报告期内，公司不断健全内部控制制度，制定了《公司内幕信息知情人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》及《外部信息使用人管理制度》，并对《公司章程》的部分条款进行了修订。

(二) 目前，公司比照《上市公司治理准则》和深交所《主板上市公司规范运作指引》



的要求，已经构建了完善的法人治理结构。

1、关于股东与股东大会：公司确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；公司严格按照《股东大会议事规则》召集、召开股东大会，并积极使用网络投票和累积投票制，确保所有股东能够平等行使自己的权利。

2、关于控股股东与上市公司：《公司章程》以及《防范控股股东及关联方占用公司资金制度》明确了公司的控股股东不得利用其控制地位损害公司和其他股东利益。报告期内，控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了“五分开”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事与董事会：公司董事候选人的提名和选举程序符合《公司章程》和《董事会议事规则》的规定，董事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求，董事会运作规范，权责明确，董事诚信、勤勉地履行了职责。

4、关于监事与监事会：公司监事会及监事能够严格执行《公司章程》、《监事会议事规则》的有关规定，认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司生产经营的各个方面进行监督检查，并能够对公司董事和其他高级管理人员履行职责的行为进行有效监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司高级管理人员的聘免公开、透明，完全符合法律、法规和《公司章程》的有关规定。公司已经建立了完善的绩效考核制度，同时依照年薪制、激励基金实施办法，结合个人的工作业绩，对其予以奖惩。

6、关于利益相关者：公司充分尊重和维护客户、银行及其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，重视与利益相关者的积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律、法规及深交所《股票上市规则》的规定，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务；严格按照《信息披露管理制度》、《接待和推广工作制度》的有关规定披露信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。

8、投资者关系管理：公司已建立了《投资者关系管理制度》，并通过网络、电讯及现场交流等多种信息沟通方式与投资者建立了良好的互动关系。报告期内，对来自投资者的咨询，公司证券部及时、详尽地予以了答复，最大程度地满足了投资者的信息需求。

（三）报告期内，不存在本期发生以及上期发生但持续到本期的，尚未解决的公司治理方面的问题。



二、独立董事履行职责情况

公司现有独立董事3名，达到公司全体董事总人数的三分之一。公司独立董事均能认真出席公司董事会会议，严格依照《公司法》、《证券法》和中国证监会规范性文件的要求忠实履行职责，努力维护公司和全体股东的利益，对公司的制度建设、经营决策提出了专业性意见和建议，切实发挥了独立董事的职能。

1、报告期内，公司共召开董事会七次，各独立董事出席董事会的情况如下：

第四届独立董事	应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
王全喜	7	6	1	0	
张宏	7	7	0	0	
王汉民	7	7	0	0	

2、独立董事对有关事项提出异议的情况

报告期内，三位独立董事均未对本年度的董事会议案及其他事项提出异议，对需要独立董事发表意见的事项均进行了认真审核，并发表了相关的书面意见。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上完全分开，做到了业务独立，资产完整，具有独立自主的业务经营能力。

（一）在业务方面：公司具有自主的经营范围，业务完全独立于控股股东，不存在同业竞争的情况，拥有独立的供应、生产和销售网络系统，独立核算、独立承担责任和风险。虽然因地域因素和动力供应的必要性与控股股东发生一定的关联交易，但相关交易严格按照市场原则或协议执行。

（二）在人员方面：公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面相互独立；公司总经理、董事会秘书、副总经理、财务总监等高级管理人员均在本公司领取薪酬，且均未在股东单位担任职务。

（三）在资产方面：公司与控股股东产权关系明确，资产完整。

（四）在机构方面：公司设立了完全独立于控股股东的组织结构，不存在与控股股东合署办公的情况。

（五）在财务方面：公司设立了独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，独立纳税。

综上所述，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面已做到完全独立，形成了公司独立自主的生产经营能力。



四、公司与控股股东及其关联方同业竞争、关联交易情况

公司是由山东海化集团剥离部分资产上市，双方存在一定的关联交易，但不存在同业竞争。近年来，公司一直积极采取各种措施，如资产置换、股权转让等方式减少与山东海化集团之间的关联交易。由于公司所处地理位置相对独立，且山东海化集团为该区水、电、汽的唯一供应商，因此，在未来的一段时间内，公司因购买水、电、汽而形成的关联交易不可避免。

公司将严格按照《关联交易管理制度》等有关规定，认真执行关联交易协议，及时披露关联交易信息，确保关联交易公平、公正、公开进行，维护中小股东权益。

五、报告期内，公司内部控制制度建立健全情况

（一）公司内部控制综述

公司依据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》及深交所《主板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规及规范性文件的要求，结合自身特点，已建立了一套较为健全的内控制度，并在运行的内部环境、投资风险识别与防范、实施过程控制、信息沟通与披露、财务会计检查与监督等方面得到了体现和执行。公司通过不断完善公司法人治理结构，制定和执行各项内部控制制度，“三会”及各内部机构职责明确、有效制衡，决策程序和议事规则民主、透明，内部监督和反馈系统健全、有效，保证了公司规范、安全、顺畅的运行。对公司重大投资、关联交易、对外担保、募集资金使用等重大事项，公司按金额及权限分别由总经理办公会、董事会或股东大会审批，有效地控制了经营业务活动风险，确保了公司经营活动正常有序进行，维护了股东，特别是中小股东和公司利益。目前，公司的内控体系与相关制度能够适应公司管理的要求和发展的需要，能够对编制真实公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务的健康运行及公司经营风险的控制提供保证，公司的内部控制在完整性、合理性及有效性方面不存在重大缺陷。

公司严格按照《信息披露管理制度》等有关规定，履行信息披露义务。报告期内，公司对已有制度进行了全面的梳理和完善，制定了《内幕信息知情人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》及《外部信息使用人管理制度》，并对《公司章程》的相关条款进行了修订，公司的内部控制体系得到了进一步地完善。

本公司2010年度内部控制自我评价报告，已经公司第四届董事会2011年第一次会议审议通过。具体情况请参阅与公司年度报告同时披露的《山东海化股份有限公司内部控制自我评价报告》。



（二）董事会对公司内部控制情况的评价

公司遵循内部控制的基本原则，结合自身实际情况，已经建立了较为完善的内部控制体系，符合财政部、中国证监会、深圳证券交易所等对上市公司内部控制的相关要求。公司内控制度具有合法性、合理性和有效性，现有的内部控制体系涵盖了各个关键业务环节，并能够有效发现和纠正日常经营过程中出现的问题，保证公司生产经营合法合规，促使经营效率得到提高，能够保障资产安全，财务报告和财务信息真实完整。

（三）独立董事对公司内部控制自我评价的意见

报告期内，公司不断健全和完善内部控制制度，持续提升内部控制环境。公司内部控制重点活动均能按照公司内部控制各项制度的规定进行，公司对关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露的内部控制严格、充分、有效，保证了公司经营管理的正常进行，具有合理性、完整性和有效性。公司内部控制自我评价符合公司实际情况，同意公司内部控制自我评价报告。

（四）财务报告内部控制制度的建立和运行情况

公司根据《会计法》、《企业会计准则》等相关法律、法规，对会计管理与财务报告内控制度进行了全面的梳理，建立健全了《资金管理办法》、《预算管理办法》等14项财务内控制度，涉及财务会计报告、财务分析、经营预算、资金、融资、税务、保险、成本及费用、资产、利润分配及规范性检查与责任追究等各个层面的内部控制。

公司财务报告的编制，重点关注会计政策和会计估计，对财务报告产生重大影响的交易和事项的处理，均按照相关制度规定的权限与程序进行审批；公司建立了预算管理制度，对采购、收入、成本、费用等均实行预算控制，通过预算制定、预算执行、预算调整、预算监察等措施，完善内部控制体系，严格控制非生产性资本支出，优化公司资源利用，提高经营效果与效率；公司制定了各项会计核算的基础制度，建立了规范的财务物资和结算款项的清查制度，明确责任人及相应处理程序，避免发生账证不符、账账不符、账实不符的情形，财务报告根据登记完整、核对无误的会计帐簿记录和其他有关资料进行编制，确保财务报告的内容完整、数字真实、计算准确；公司建立了《内幕信息知情人管理制度》及《外部信息使用人管理制度》，向内部相关负责人和外部使用者报送财务报告，按相关规定进行登记备案。

六、公司高级管理人员的考评及激励机制

公司高级管理人员的考评及激励主要是结合年薪制进行，年初根据公司总体发展战略和年度经营目标，确定各高级管理人员年度业绩综合指标及管理职责，年末由公司董事会



薪酬与考核委员会对高级管理人员进行业绩考核，奖惩兑现。公司将按照市场化原则不断完善考评及激励机制，使高级管理人员的薪酬收入与管理水平、经营业绩紧紧挂钩，以充分调动和激发高级管理人员的积极性和创造力。

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了二〇〇九年度股东大会和二〇一〇年第一次、第二次临时股东大会。

一、公司二〇〇九年度股东大会于2010年3月4日在公司二楼会议室召开。

相关公告刊登在2010年3月5日的《中国证券报》第D02版和《证券时报》第B08版。

二、公司二〇一〇年第一次临时股东大会于2010年5月21日在公司二楼会议室召开。

相关公告刊登在2010年5月22日的《中国证券报》第B03版和《证券时报》第B05版。

三、公司二〇一〇年第二次临时股东大会于2010年8月10日在公司二楼会议室召开。

相关公告刊登在2010年8月11日的《中国证券报》第B42版和《证券时报》第A09版。

第七节 董事会报告

一、报告期内经营情况回顾

(一) 总体经营情况

二〇一〇年是公司科学发展、实现扭亏为盈、提升市场形象的关键之年。一年来，面对主导产品市场竞争加剧，公司董事会紧紧围绕“安全海化、效益海化、和谐海化”的目标，统筹全局，审时度势，科学指导，积极应对，严格按照公司章程行使职权，认真贯彻落实股东大会的各项决议，积极发挥重大事项决策职能和指导经营作用，不断优化产业结构，深化资源整合，并大力推行精细化管理，实施全面预算管理，实现了扭亏为盈。

2010年度，公司共实现营业收入692,323.32万元，营业利润11,962.70万元，其中利润总额10,313.14万元，归属于母公司所有者的净利润4,354.24万元，与去年同期相比分别增长了26.83%、112.90%、111.24%、106.18%。

(二) 公司主要业务存在的优势和面临的问题

公司主导产品在技术上具有同行业先进水平，可以满足客户不同程度需求；在成本上，随着公司产品优化组合的不断完善，精细化管理的深入推进，可在最大程度上降低生产成本；在销售上，公司已经建立起了完整、高效的销售系统，能够确保产品在销售环节上畅通。



由于纯碱等主导产品行业近年来一直处于快速扩张状态，行业产能过剩，供需关系失衡，竞争日益加剧，拓展新市场难度加大，企业盈利水平降低；另外，我国陆续出台了各种调控市场的政策，影响了市场对下游产品的需求，下游行业开工受限，导致公司生产经营面临的压力较大。

(三) 公司经营和盈利能力的连续性和稳定性

公司所产产品大多为基础化工产品和化工原料，对整个国民经济的发展具有重要作用，其行业景气度与国民经济景气度具有较高的关联性，因此，在经济形势持续好转的情况下，公司生产经营也将迎来新的发展机遇。由于公司的产品是关系国计民生的基础化工产品，且在未来较长时期内无法替代，因此，公司生产经营在未来一段时期内具有连续性和稳定性，不存在行业被淘汰的风险，但是公司的盈利能力将受国民经济运行周期影响而产生波动，这种状况亦将持续存在。

(四) 报告期内，公司对全资子公司山东海化羊口盐场有限公司及其控股子公司山东海化原盐运储有限公司实施吸收合并，并以其全部资产设立了分公司羊口盐场，对山东海化盛兴化工有限公司予以关停，对潍坊东明消防器材有限公司实施注销清算，这些措施对于做强做大主导产业，集中资源和精力提高主导产品的核心竞争能力具有重要意义。

二、报告期内公司的经营情况

(一) 主营业务的范围及其经营状况

1、本公司主要业务范围：纯碱、聚氯乙烯、烧碱、硝酸钠、亚硝酸钠、工业溴及溴素、工业盐、硝基苯、苯胺、二氯甲烷、三氯甲烷、盐酸、硫酸、氯化钙、白炭黑、水玻璃系列产品、硫酸钾、氯化镁、氢氧化镁等苦卤系列产品的生产、销售；卤水开采、销售；盐膜经销等。

2、公司经营情况：

(1) 报告期内，占公司主营业务收入或营业利润总额 10%的行业和产品构成情况：

单位：人民币万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	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
化工	596,182.94	506,845.31	14.98%	53.84%	33.48%	增加了 12.97 个百分点
贸易	55,379.90	47,500.87	14.23%	-45.20%	-51.14%	增加了 10.41 个百分点
其他	28,449.67	33,317.59	-17.11%	-44.17%	-35.10%	减少了 16.37 个百分点



合计	680,012.51	587,663.77	13.58%	26.03%	11.24%	增加了11.49个百分点
主营业务分产品情况						
纯碱	295,619.77	253,606.69	14.21%	61.68%	38.03%	增加了14.70个百分点
聚氯乙烯、烧碱	114,734.61	105,193.28	8.32%	16.76%	6.09%	增加了9.23个百分点

(2) 按照地区，公司主营业务收入、主营业务利润的构成情况如下：

单位：人民币万元

地区	主营业务收入	营业收入比上年增减 (%)
山东	290,589.40	21.70%
江苏	57,479.99	116.53%
浙江	29,444.15	116.16%
上海	32,116.25	-17.33%
河北	32,081.17	77.14%
东北	15,957.54	13.83%
国外	112,396.27	-12.90%
其他	109,947.75	81.47%
合计	680,012.51	26.03%

3、公司生产经营的主要产品有纯碱、溴素、硝盐、氯化钙等，报告期内，其国内市场占有率分别为：11%，6%，19%，23%；纯碱、氯化钙的出口量分别占全国出口量的27.6%，20%。

4、主要供应商、客户情况

报告期内，公司向前五名供应商合计采购金额占年度采购总额的比例为38.42%，向前五名客户销售额合计占公司销售总额的比例为4.91%。

(二) 公司资产构成及费用的变动情况

1、报告期内，公司资产构成变动情况

单位：人民币万元

项目	2010年末	2009年末	增减 (%)
货币资金	30,368.60	63,407.61	-52.11%
应收票据	60,379.27	44,616.24	35.33%
预付款项	8,616.77	11,206.98	-23.11%
存货	51,305.61	47,627.45	7.72%
递延所得税资产	23,370.85	25,707.38	-9.09%

分析：货币资金期末数较期初数减少52.11%，主要系本期压缩资金占用所致。

应收票据期末数较期初数增加35.33%，主要系本期票据结算业务增加所致。

2、报告期内，公司费用变动情况

单位：人民币万元

项目	2010年	2009年	增减 (%)
销售费用	27,585.56	19,197.54	43.69%
管理费用	26,741.09	22,496.24	18.87%



财务费用	12,561.88	15,660.01	-19.78%
------	-----------	-----------	---------

分析：销售费用本期发生数较上期发生数增加43.69%，主要系本期销售增加及运输费率增加所致。

3、报告期内，公司现金流量表相关数据的变化情况 单位：人民币万元

项 目	2010 年	2009 年	增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	71,512.86	-10,820.60	760.90%
投资活动产生的现金流量净额	-9,388.38	-5,268.14	-78.21%
筹资活动产生的现金流量净额	-95,072.00	18,196.83	-622.46%

分析：经营活动产生的现金流量净额本期发生数较上期发生数增加760.90%，主要系本期主导产品销量增加、销价提高所致。

投资活动产生的现金流量净额本期发生数较上期发生数减少78.21%，主要系本期固定资产投资增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额本期发生数较上期发生数减少622.46%，主要系本期借款减少所致。

（三）主要控股子公司的经营情况及业绩

1、山东海化氯碱树脂有限公司：主要生产销售聚氯乙烯、烧碱等产品。注册资本 1945 万美元，公司持有 51.98%。2010 年末总资产 112,387.20 万元，净资产 39,972.51 万元，报告期内实现营业收入 133,436.72 万元，营业利润 4,414.38 万元，净利润 3,807.68 万元。

2、山东海化华龙硝铵有限公司：主要生产销售碳酸氢铵、硝酸钠、亚硝酸钠、液氨、氨水等。注册资本 11,200 万元，公司持有 100%。2010 年末总资产 45,408.34 万元，净资产 28,696.50 万元，报告期内实现营业收入 53,181.46 万元，营业利润 2,160.59 万元，净利润 1,554.61 万元。

3、山东海化天际化工有限公司：主要生产销售有机化工原料、无机化工产品等。注册资本 12,295 万元，公司持有 93.78%。2010 年末总资产 21,138.23 万元，净资产 3,496.86 万元，报告期内实现营业收入 41,737.49 万元，营业利润-259.91 万元，净利润-201.92 万元。

4、山东海化盛兴化工有限公司：主要生产销售尿素、碳酸氢铵等。注册资本 5,000 万元，公司持有 100%。2010 年末总资产 10,826.21 万元，净资产 1,110.02 万元，报告期内实现营业收入 9,536.41 万元，营业利润-5,639.90 万元，净利润-5,634.73 万元。

5、上海裕江源贸易有限公司：主要从事化工原料及产品的销售。注册资本 1,000 万



元，公司持有 100%。2010 年末总资产 15,389.95 万元，净资产 12,403.03 万元，报告期内实现营业收入 35,392.11 万元，营业利润 215.00 万元，净利润 174.63 万元。

6、山东海化进出口有限公司：主要从事自营和代理各类商品及技术进出口业务等。注册资本 5000 万元，公司持有 90%。2010 年末总资产 12,810.50 万元，净资产 6,648.37 万元，报告期内实现营业收入 51,407.51 万元，营业利润-432.30 万元，净利润-286.48 万元。

7、上海鸢都化工有限公司：主要从事化工原料及产品的销售，自营或代理各类商品和技术的进出口，咨询服务。注册资本 100 万元，公司持有 100%。2010 年末总资产 3,348.44 万元，净资产 3,344.67 万元，报告期内实现营业收入 111.68 万元，营业利润-31.81 万元，净利润-42.84 万元。

8、山东海化盛兴热电有限公司：主要生产销售电力产品。注册资本 1,200 万元，公司持有 100%。2010 年末总资产 7,461.74 万元，净资产 3,742.61 万元，报告期内实现营业收入 5,564.69 万元，营业利润-117.42 万元，净利润 472.27 万元。

9、深圳欣康基因数码科技有限公司：主要从事生物、基因芯片的研制、销售等。注册资本 4,000 万元，公司持有 65%。2010 年末总资产 2,012.06 万元，净资产 1,720.40 万元，报告期内实现营业收入 241.60 万元，营业利润-218.51 万元，净利润-221.21 万元。

10、山东海化丰源矿盐有限公司：主要生产销售盐化工产品。注册资本 2,000 万元，公司持有 51.00%。报告期内正在投资建设之中。

11、山东海成化工有限公司：主要生产销售氯化钙产品。注册资本 2,681.75 万元，公司持有 75.00%。2010 年末总资产 2,578.30 万元，净资产 1,563.58 万元，报告期内实现营业收入 239.10 万元，营业利润-276.89 万元，净利润-276.90 万元。

12、内蒙古海化辰兴化工有限公司：主要从事电石生产和销售。注册资本 10,000 万元，公司持有 83.00%。2010 年末总资产 21,370.21 万元，净资产 10,259.93 万元，报告期内实现营业收入 28,271.89 万元，营业利润 710.17 万元，净利润 771.56 万元。

(四)报告期内，公司来源于单个参股公司的投资收益对净利润影响达到 10%以上(含 10%)的情况：

报告期内，公司来源于参股公司潍坊中以溴化物有限公司的投资收益 888.80 万元，占公司净利润的 14.82%。

潍坊中以溴化物有限公司：注册资本 9,603 万元，公司持有 25.00%，法定代表人 Eli，生产、销售十溴二苯醚、十溴二苯乙烷、六溴苯、盐酸以及溴化物系列产品。2010 年末



总资产 28,143.05 万元,净资产 14,623.20 万元,报告期内实现营业收入 24,079.17 万元,营业利润 6,535.66 万元,净利润 3,555.21 万元。

三、公司未来的发展展望

(一) 公司所在行业的发展趋势及公司面临的挑战

公司主导产品所在基础化工行业,是众多产品的上游行业,随着经济形势的好转,对基础化工产品的需求也将不断增长,但是,由于行业本身产能过剩现象比较突出,行业竞争亦将更加激烈,因此,价格战带来的低毛利率竞争将成为行业发展趋势。另外,我国乃至世界上,节能减排已成为主流趋势,化工企业本身耗能较大,排放物较多的特点,容易受到相关政策变化影响,如何通过技术创新、改进工艺流程或调整产业结构等措施实现节能降耗、绿色低碳也是行业发展的努力方向。

(二) 未来发展战略

公司将秉持“质量效益、协调发展、绿色低碳、创新驱动”的经营理念,紧紧围绕“安全海化、效益海化、和谐海化”的奋斗目标,坚持“协调发展、科技领先、人才兴企、低成本”的战略思路,继续调整产业结构,加快内部资源整合,大力推行精细化管理,全面实施预算管理,做强做大主营业务,不断提升核心竞争力,打造“管理一流、效益一流”的盐化工龙头企业。

(三) 2011 年度经营计划

1、通过科学组织生产,适时调整结构,强化安全管理,夯实安全基础等措施保证生产装置开工率维持在较高的水平上,确保生产经营的稳定,实现主营业务收入的增长;

2、通过努力降低消耗,压缩费用开支,规范采办管理,降低采购成本等措施深挖内部潜力,努力降低经营成本;

3、推行质量兴企,提高产品质量,优化管理流程,强化销售管理,力争在开拓新兴市场上有所突破;

4、全力推进“五型”班组建设,加强绩效考核,完善激励措施,改善员工工作、学习、生活条件,鼓励员工实施技术创新,消除技术瓶颈,切实落实“关爱员工、人才兴企”的理念。

(四) 未来的资金需求、使用计划及资金来源情况

随着公司优化产业结构,深化资源整合以及做强做大主导产品步伐的加快,公司在未来几年对资金需求将有所增加。公司对项目投资和技术改造所需的资金,除利用自有资金外,还将通过银行贷款、证券市场融资等多种融资渠道,获取实现公司战略目标所需资金。



(五) 对未来发展可能造成影响的风险因素及对策

1、市场风险：公司主要产品大多为化工原料及化学制品等基础化工产品，资金投入及能源消耗较大，受国内外宏观经济状况和国家产业经济政策影响较大。

为此，公司将一方面继续坚持节能降耗控制成本；另一方面不断优化产品组合，根据市场变化及时调整产品的生产和销售。

2、汇率变动风险：进出口业务在公司业务中占有一定的比重，因此，当汇率发生变动时将对公司业绩产生一定的影响。

针对这一风险，公司将强化外贸从业人员的金融、汇率风险意识，及时结汇，尽量避免由于汇率变动而带来的损失。

3、环保政策变化风险：公司一贯严格执行有关环境保护的法律、法规，生产经营过程中的“三废”经过处理，均达到了国家排放标准要求，但随着国家环保力度的加强，有关标准和要求可能会发生变化，公司如不能及时适应环保标准和要求的变化，生产和发展将会受到限制。

对于上述风险，公司将秉持“绿色低碳”理念，大力发展循环经济，积极开展资源综合利用，以创造更多经济效益，努力实现经济效益与社会效益共赢。

四、公司投资情况：

非募集资金投资项目及在建工程情况

单位：人民币万元

项目名称	项目实际投资	项目进度（%）	项目收益情况
东营 100 万吨/年卤盐工程	5,027.92	15	尚未完工
合计	5,027.92		

五、本报告期，财务审计机构中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司出具了标准无保留意见的审计报告。

六、本报告期，公司无会计政策、会计估计变更和前期重大会计差错更正事项。

七、公司董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共召开了七次会议。

1、公司第四届董事会 2010 年第一次会议于 2010 年 2 月 8 日在公司二楼会议室召开。相关公告刊登在 2010 年 2 月 10 日的《中国证券报》第 D33 版和《证券时报》第 D7、8 版。

2、公司第四届董事会 2010 年第一次临时会议于 2010 年 3 月 11 日以通讯方式召开。



相关公告刊登在 2010 年 3 月 12 日的《中国证券报》第 B06 版和《证券时报》第 D16 版。

3、公司第四届董事会 2010 年第二次会议于 2010 年 4 月 16 日以通讯方式召开。

相关公告刊登在 2010 年 4 月 17 日的《中国证券报》第 C12 版和《证券时报》第 B09 版。

4、公司第四届董事会 2010 年第二次临时会议于 2010 年 5 月 5 日以通讯方式召开。

相关公告刊登在 2010 年 5 月 6 日的《中国证券报》第 B10 版和《证券时报》第 D12 版。

5、公司第四届董事会 2010 年第三次会议于 2010 年 7 月 23 日以通讯方式召开。

相关公告刊登在 2010 年 7 月 24 日的《中国证券报》第 B14 版和《证券时报》第 B08 版。

6、公司第四届董事会 2010 年第四次会议于 2010 年 10 月 21 日以通讯方式召开。

相关公告刊登在 2010 年 10 月 22 日的《中国证券报》第 B22 版和《证券时报》第 D48 版。

7、公司第四届董事会 2010 年第五次会议于 2010 年 12 月 28 日在公司二楼会议室召开。

相关公告刊登在 2010 年 12 月 29 日的《中国证券报》第 B10 版和《证券时报》第 D28 版。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会认真按照《公司法》、《公司章程》有关规定，认真贯彻落实股东大会决议和股东大会授权事宜。

1、2009 年度股东大会决议执行情况

根据 2009 年度股东大会决议，公司董事会与山东海化集团签订了《关于相互提供产品及综合服务协议之补充协议》，对 2010 年度所采购动力的价格及时进行了调整。

2、2010 年第一次临时股东大会决议执行情况

根据公司 2010 年第一次临时股东大会决议，公司董事会完成了对全资子公司山东海化羊口盐场有限公司及其控股子公司山东海化原盐运储有限公司的吸收合并，同时设立了分公司羊口盐场，并对公司章程进行了修订。

3、2010 年第二次临时股东大会决议执行情况

根据公司 2010 年第二次临时股东大会决议，公司根据各下属控股子公司提报的贷款担保申请及其实际情况，为其提供了适当额度的贷款担保。

（三）公司董事会审计委员会履职情况

1、报告期内，审计委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《审计委员会工作细则》及其他有关规定，认真履行职责，对 2009 年度财务数据以及 2010 年相关财务数据进行了认真的审核。

2、审计委员会按照《审计委员会年报工作规程》，对公司 2010 年度财务报告进行了



审阅，并发表了二次审议意见，具体如下：

①审计机构进场前：2011年1月3日，公司财务部向审计委员会提交财务报表，审计委员会审阅后，出具了第一次审议意见：公司2010年度财务报表的编制及内容、格式符合法律、法规、公司章程和公司内部控制制度的有关规定，所包含信息能够全面、公允地反映出报告期财务状况和经营成果。

②审计机构进场后：2011年3月15日，在年审会计师出具初步审计意见后，审计委员会与年审会计师进行沟通，并根据对初步审计意见的审阅，出具了第二次审议意见：初步审计的2010年度财务会计报表与公司送审的年度财务会计报表一致，该报表编制符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定；初步审计的2010年度财务会计报表的内容和格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定，所包含信息能从所有重大方面公允地反映出报告期财务状况和经营成果。财务会计报表真实、准确、完整地反映了公司整体经营情况。

3、年度审计报告完成后：2011年3月21日，审计委员会向公司董事会提交了审计机构审计工作总结报告和续聘审计机构的建议：审计委员会对中瑞岳华会计师事务所有限公司出具的公司2010年度财务审计报告无异议，并一致同意提交公司董事会审议。鉴于中瑞岳华会计师事务所有限公司在审计工作中，表现出了良好的职业操守和业务素质，认真地履行了所肩负的责任与义务，按时完成了公司2010年度财务报表的审计工作，审计委员会提请董事会继续聘任该所为公司2011年审计机构。

（四）公司董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，公司薪酬与考核委员会严格按照《薪酬与考核委员会工作细则》，切实履行职责，主要负责制定公司董事及经理人员考核标准并进行考核，制定、审查公司董事及经理人员薪酬政策与方案，并建议董事会完善公司薪酬体系。

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员根据各自分工，认真履行了相应的职责，较好地完成了其工作目标和经济效益指标。经审核，2010年度，公司对董事、监事和高级管理人员所支付薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策、考核标准，同意公司在本年度报告中披露对其支付的报酬。

（五）公司董事会提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会对董事候选人及高级管理人员候选人的任职资格进行了认真审核，认为：

1、报告期内，公司选举的董事及所聘高级管理人员符合《公司法》等相关法律、法



规所要求的任职条件，具备相应的任职资格，不存在《公司法》规定的禁止任职情形，不存在被中国证监会处以证券市场禁入情况。

2、报告期内，公司董事选举及高级管理人员聘任程序符合《公司法》和《公司章程》有关规定，相关人员没有受过中国证监会及其他有关部门处罚和证券交易所惩戒。

八、董事会对公司内部控制责任的声明

本董事会对公司内部控制制度的建立健全和有效运行负全面责任，承诺勤勉尽责、恪尽职守，严格按照《上市公司内部控制指引》等有关规定的要求，不断建立健全公司内部控制制度，努力完善公司法人治理结构，对公司内部控制制度的有效性和执行力进行监督和检查，使其在公司的生产经营中发挥应有作用，努力降低经营风险，不断提升管理规范化。

九、本次利润分配预案

经中瑞岳华会计师事务所审计，公司二〇一〇年度实现归属于母公司所有者的净利润合并口径为43,542,409.14元，母公司口径为48,693,273.40元，加上以前年度留存的未分配利润，可供上市公司股东分配的利润为346,079,901.13元。

董事会拟定的二〇一〇年度利润分配预案为：根据公司2011年及未来发展战略，为保证公司正常生产经营和发展所需资金，维护股东的长远利益，本年度不进行利润分配，也不实施资本公积金转增股本。未分配利润应主要用于补充公司流动资金，为下一步发展提供资金支持。

此项预案尚需经公司股东大会审议通过。

独立董事王全喜、张宏、王汉民认为，公司不进行现金分配，符合公司的实际情况，有利于保证公司稳定发展，也有利于维护股东的长远利益。因此，同意对董事会作出的现金利润不进行分配的预案，并同意将上述议案提交公司二〇一〇年度股东大会审议讨论。

公司前三年现金分红情况：

单位：人民币元

分红年度	现金分红金额 (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	年度可分配利润
2009年	0.00	-704,798,031.89	0.00%	302,255,955.07
2008年	0.00	209,954,470.37	0.00%	910,719,613.21
2007年	94,835,713.28	349,139,302.20	27.16%	961,855,817.73
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)				195.26%

十、内部信息知情人管理制度执行情况

报告期内，公司制定了《内幕信息知情人管理制度》及《外部信息使用人管理制度》，



并按照相关制度严格控制内幕信息使用和知情范围，对公司董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息接触人员加强了保密意识和遵纪守法教育，确保不发生内幕信息泄露或被不当利用。经查，2010年度公司没有发生重大敏感信息提前泄露或被不当利用情形。

十一、其他事项

报告期内，公司选定的信息披露媒体为《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

第八节 监事会报告

根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关规定，公司监事会本着对公司和股东负责的态度，认真履行所肩负的各项职责。本年度，监事会共召开了五次会议，每位监事均能认真出席，并列席了董事会会议，参加了股东大会会议，对公司重大事项决策和决议形成程序进行了监督，对公司依法运作等方面进行了检查，在维护公司利益、股东合法权益、完善法人治理结构等工作中，发挥了积极作用。

一、监事会日常工作情况

报告期内，公司监事会共召开五次会议。

(一)公司第四届监事会2010年第一次会议于2010年2月8日在公司二楼会议室召开。

相关公告刊登在2010年2月10日的《中国证券报》第D33版和《证券时报》第D7版。

(二)公司第四届监事会2010年第二次会议于2010年4月16日以通讯方式召开。相关公告刊登在2010年4月17日的《中国证券报》第C12版和《证券时报》第B09版。

(三)公司第四届监事会2010年第三次会议于2010年7月23日以通讯方式召开。相关公告刊登在2010年7月24日的《中国证券报》第B14版和《证券时报》第B08版。

(四)公司第四届监事会2010年第四次会议于2010年10月10日以通讯方式召开。相关公告刊登在2010年10月11日的《中国证券报》第B2版和《证券时报》第A5版。

(五)公司第四届监事会2010年第五次会议于2010年12月28日在公司二楼会议室召开。



相关公告刊登在 2010 年 12 月 29 日的《中国证券报》第 B10 版和《证券时报》第 D28 版。

二、监事会对公司 2010 年度有关事项的独立意见

（一）公司依法运作情况

二〇一〇年度，公司监事会参加了公司召开的股东大会，列席了董事会会议，并根据有关法律、法规和规范性文件，对董事会、股东大会召开程序、决议事项、决策程序、董事会对股东大会决议执行情况、公司董事、经理层履行职责情况等进行了监督。

监事会认为：公司董事会能够按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他有关法律、法规进行规范运作，严格执行股东大会各项决议，决策程序科学、合法。公司本着审慎的态度，建立了规范、高效、权责明确制衡的法人治理结构，完善了公司管理制度，使公司对各种重大事项的决策程序制度化、科学化；建立了完善、合理、有效的内部控制制度，能够充分保障信息的准确性和资产的完整性，维护了股东特别是中小股东和公司利益不受损害。

公司董事及高级管理人员能够勤勉尽责地履行所肩负的职责，努力维护公司及全体股东利益，未发现公司董事及高级管理人员在行使职权时有违反法律、法规和公司章程行为，也没有损害股东和公司利益行为。

（二）、检查公司财务情况

监事会对公司财务制度和财务状况进行了检查，认为公司二〇一〇年度财务报告真实、公允地反映了公司的财务状况和经营业绩。中瑞岳华会计师事务所有限公司出具的标准无保留审计意见的审计报告，是客观、公平的。

（三）报告期内，公司没有募集资金，也没有以前年度剩余募集资金。

（四）报告期内，公司收购、出售资产、注销清算及吸收合并等事项情况。

报告期内，公司完成了对全资子公司山东海化羊口盐场有限公司及其控股子公司山东海化原盐运储有限公司的吸收合并。

报告期内，公司董事会审议通过了对山东海化盛兴化工有限公司关停及对潍坊东明消防器材有限公司注销清算事项。

上述事项均严格按照相关审议程序进行了审议，并在指定网站及报刊上进行了公告，符合相关法律、法规及公司章程的规定。

（五）关联交易情况

报告期内，公司发生的关联交易均严格按照市场原则或双方签订的协议进行，关联交



易公平、公开、公正，没有损害股东和公司利益。

（六）股东大会决议执行情况

公司监事会对董事会提交股东大会审议事项均无异议，对董事会执行股东大会决议情况进行了监督，认为董事会能够认真执行股东大会各项决议。

（七）监事会对内部控制自我评价报告的审核意见

根据《公司法》、深交所《关于做好上市公司 2010 年度报告工作的通知》、《主板上市公司规范运作指引》等有关规定，我们对公司 2010 年度内部控制自我评价报告进行了审核，并对与此有关材料和实际执行情况进行了审查，就有关情况向审计委员会、公司审计部门有关人员进行了询问，现发表意见如下：

1、公司根据中国证监会及深圳证券交易所有关规定，按照自身实际情况，建立健全了各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常开展，确保了公司资产的安全和完整；

2、公司内部控制部门人员配备齐全到位，组织机构完整、设置科学，内控体系完备有效，保证了公司内部控制重点活动的执行及有效地监督；

3、报告期内，董事会未发生违反法律、法规、深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》情形。

监事会认为，公司内部控制自我评价报告全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况。

第九节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司收购、出售资产、关停、注销清算及吸收合并事项。

报告期内，公司完成了对全资子公司山东海化羊口盐场有限公司及其控股子公司山东海化原盐运储有限公司的吸收合并。

报告期内，公司董事会审议通过了对山东海化盛兴化工有限公司关停及对潍坊东明消防器材有限公司注销清算事项。

相关公告分别刊登在 2010 年 11 月 18 日的《中国证券报》第 B07 版和《证券时报》第 D04 版及 2010 年 12 月 29 日的《中国证券报》第 B10 版和《证券时报》第 D28 版。

三、报告期内，公司没有持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权以及参股拟上市公司等投资情况，没有开展



证券投资业务。

四、报告期内，公司没有实施股权激励。

五、报告期内，公司与关联方关联交易情况

1、公司关联交易的必要性和持续性

公司所处地理位置相对独立，该区水、电、汽全部由山东海化集团独家供应，因此关联交易的发生是必要的，还将在一定时间内持续下去。

2、报告期内，公司与控股股东及其他关联方发生的关联交易均是在正常生产经营过程中发生的，严格按照 2010 年 3 月 4 日召开的 2009 年度股东大会审议通过的《相互提供产品及综合服务协议之补充协议》所确定原则及价格或通过市场公开招标进行，相关交易公平、公正、公开，资金往来及时清偿。（关联交易情况详见会计报表附注）

3、2011 年度预计公司日常关联交易金额为 197,754 万元。

4、报告期内，公司与关联方（包括未纳入合并报表范围的子公司）无债权、债务往来。

六、报告期内，公司重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司重大合同履行正常，无纠纷发生。

2、报告期内，公司未发生、也无以前期间发生延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产事项。

3、报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理或委托贷款事项。

七、报告期内，公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东没有在指定报刊及网站上刊登任何对公司经营成果、财务状况可能产生重大影响的承诺事项。

八、报告期内，公司财务审计机构为中瑞岳华会计师事务所有限公司。

2010 年度拟支付该财务审计机构报酬 65 万元。

九、报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、实际控制人没有受到司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十、报告期内担保情况

（一）报告期内，公司不存在违规担保情况。

（二）报告期内，公司重大担保情况表

单位：人民币万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）



担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额 度	实际发生 日期(协议 签署日)	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否 履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或否)
报告期内审批的对外担保额度合计				0	报告期内对外担保实际发生额合计			0
报告期末已审批的对外担保额度合计				0	报告期末实际对外担保余额合计			0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额 度	实际发生 日期(协议 签署日)	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否 履行 完毕	是否为关 联方担保(是 或否)
山东海化华龙 硝铵有限公司	2010.8.11 2010-019	20,000	2010-1-12	10,000	连带责任 担保	一年	否	是
山东海化氯碱 树脂有限公司	2010.8.11 2010-019	80,000	2010-1-25	53,000	连带责任 担保	一年	否	是
山东海化氯碱 树脂有限公司	2010.8.11 2010-019	80,000	2010-3-19	2,000	连带责任 担保	10个月	是	是
山东海化天际 化工有限公司	2010.8.11 2010-019	15,000	2010-7-15	4,800	连带责任 担保	一年	否	是
山东海化进出 口有限公司	2010.8.11 2010-019	20,000	2010-4-20	3,000	连带责任 担保	一年	否	是
山东海化进出 口有限公司	2010.8.11 2010-019	20,000	2010-4-20	1,000	连带责任 担保	2个月	是	是
报告期内审批对子公司担保额度合计			147,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计			73,800	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计			147,000	报告期末对子公司实际担保余额合计			74,800	
公司担保总额(即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计			147,000	报告期内担保实际发生额合计			73,800	
报告期末已审批的担保额度合计			147,000	报告期末实际担保余额合计			74,800	
实际担保总额占公司净资产的比例							22.39%	
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额							0	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额							4,800	
担保总额超过净资产50%部分的金额							0	
上述三项担保金额合计							4,800	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							无	

(三) 独立董事对公司关联方占用资金、对外担保情况的专项说明及独立意见:

根据《公司法》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发〔2003〕56号)、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发〔2005〕120号)、《上市公司章程指引》(证监公司字〔2006〕38号)及深交所《股票上市规则》



等有关规定，我们本着认真负责的态度，对报告期内公司关联方占用资金、对外担保情况进行了核查，现就有关情况说明如下：

经核查，报告期内，公司对外担保发生额为73,800万元，报告期末，公司对外担保余额为74,800万元，占公司年末经审计净资产的比例为22.39%。公司根据业务发展需要只为合并报表范围内的子公司提供了一定额度的担保，上表中披露的担保提供方、担保对象、担保类型、担保期限、担保合同签署时间、审议批准的担保额度、实际担保金额以及担保债务逾期情况等信息准确无误。

公司在《公司章程》及《担保管理制度》中，明确了担保的审议程序、审批权限以及担保条件等风险控制内容。上述担保，公司已严格按照相关制度履行了审议批准程序和信息披露义务。

目前，尚未发现有迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任。截止2010年12月31日，未发生控股股东及其关联方非经营性占用上市公司资金的情况。

鉴于上述说明，我们认为，公司严格按照有关规定和要求，规范对外担保行为，控制对外担保风险。报告期内，公司对外提供的担保全部为控股子公司提供，属于公司生产经营和资金合理利用的需要，担保决策程序合法、合理，担保风险能够有效控制，相关信息披露及时、公开，没有损害公司及股东尤其是中小股东利益。

独立董事：王全喜、张宏、王汉民

十一、公司无已在前期报告或临时报告中披露过的，在报告期内发生以及在以前期间发生但持续到报告期的其他重要事项。

十二、报告期内，公司未发生其他属于《证券法》第六十七条和中国证监会《公开发行股票公司信息披露实施细则》第十七条所列的重大事件，以及公司董事会判断为重大事件的其他事项。

十三、接待调研、沟通、采访情况

公司根据《上市公司公平信息披露指引》的要求，严格遵循公开信息披露原则，没有发生差别对待、有选择性地、私下地向特定对象披露、透露或泄露非公开重大信息情况，所有投资者均有平等机会获得公司所公告的全部信息。2010年度接待调研、沟通、采访活动如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供资料
2010年02月25日	本公司	实地调研	中欧基金 方磊	公司生产经营情况、公司未来的发展方向、结构调整等。
2010年03月03日	本公司	实地调研	国海富兰克林 徐军	公司生产经营情况、公司发展前



				景等。
2010年03月10日	本公司	实地调研	海通证券 曹小飞	公司经营情况变化等。
2010年03月20日	本公司	实地调研	群益国际控股 李明霞	公司生产经营情况、发展战略等。
2010年05月06日	本公司	实地调研	加银基金 潘波 长江证券 鄢祝兵	公司生产经营情况、发展前景等。
2010年06月07日	本公司	实地调研	博时基金 简楠辉	公司的生产经营情况、发展战略等。
2010年07月08日	本公司	实地调研	东北证券 王伟纲	公司生产经营情况及公司发展战略等。
2010年09月08日	本公司	实地调研	华创证券 冀光坤 何多粮	公司生产经营情况以及公司未来发展方向等。
2010年11月3日	本公司	实地调研	渤海证券 马泽承 王智勇	公司生产经营情况、公司将来的发展方向、结构调整等。
2010年11月16日	本公司	实地调研	星石投资 贾华为 国金证券 万友林	公司生产经营情况、公司发展前景等。
2010年11月27日	本公司	实地调研	联东投资 华 猛	公司经营情况变化等。
2010年12月08日	本公司	实地调研	国金证券 刘 波	公司生产经营情况、发展战略等。
2010年12月18日	本公司	实地调研	德信投资 庞 帅	公司生产经营情况、发展前景等

十四、公司信息披露指引

公告编号	公告名称	见报日期	报 刊	
			中国证券报	证券时报
2010-001	董事会二〇一〇年第一次会议决议公告	2.10	D033	D7、D8
2010-002	监事会二〇一〇年第一次会议决议公告	2.10	D033	D7、D8
2010-003	关于召开二〇〇九年度股东大会的通知	2.10	D033	D7、D8
2010-004	山东海化股份有限公司二〇〇九年度报告摘要	2.10	D033	D7、D8
2010-005	二〇一〇年度日常关联交易预计公告	2.10	D033	D7、D8
2010-006	二〇〇九年度股东大会决议公告	3.5	D02	B08
2010-007	董事会二〇一〇年第一次临时会议决议公告	3.12	B06	D16
2010-008	二〇一〇年第一季度报告正文	4.16	C12	B09
2010-009	董事会二〇一〇年第二次临时会议决议公告	5.6	B10	D12
2010-010	关于召开二〇一〇年第一次临时股东大会的通知	5.6	B10	D12
2010-011	关于吸收合并全资子公司的公告	5.6	B10	D12
2010-012	二〇一〇年第一次临时股东大会决议公告	5.22	B03	B05
2010-013	二〇一〇年半年度业绩预告	7.6	B02	D04
2010-014	董事会二〇一〇年第三次会议决议公告	7.24	B14	B08
2010-015	二〇一〇年半年度报告摘要	7.24	B14	B08
2010-016	关于为子公司提供担保的公告	7.24	B14	B08
2010-017	关于召开二〇一〇年第二次临时股东大会的通知	7.24	B14	B08



2010-018	监事会二〇一〇年第三次会议决议公告	7. 24	B14	B08
2010-019	二〇一〇年第二次临时股东大会决议公告	8. 11	B42	A09
2010-020	二〇一〇年第三季度业绩预告	10. 11	B02	A05
2010-021	二〇一〇年第三季度报告正文	10. 22	B22	D48
2010-022	关于吸收合并全资子公司的进展公告	11. 18	B07	D04
2010-023	关于董事、总经理辞职的公告	11. 25	B02	D04
2010-024	董事会二〇一〇第五次会议决议公告	12. 29	B10	D28
2010-025	监事会二〇一〇第五次会议决议公告	12. 29	B10	D28
2010-026	关于山东海化盛兴化工有限公司关停的公告	12. 29	B10	D28
2010-027	关于潍坊东明消防器材有限公司注销清算的公告	12. 29	B10	D28
2010-028	关于与中海石油财务有限责任公司签订 4 亿元委托贷款合同的关联交易公告	12. 29	B10	D28

上述公告全文亦同时上传至 <http://www.cninfo.com.cn> 巨潮资讯网。



第十节 财务报告

(一) 审计报告

审计报告

中瑞岳华审字[2011]第 03440 号

山东海化股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东海化股份有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表,包括 2010 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表,2010 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者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

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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规范,计划和实施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,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,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,上述财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了贵公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师:王传顺

中国注册会计师:胡乃忠

2011 年 3 月 23 日



(二) 财务报表

资 产 负 债 表

编制单位：山东海化股份有限公司

2010年12月31日

单位：人民币元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	303,686,000.90	252,126,905.86	634,076,090.74	475,403,922.98
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产			878,010.00	
应收票据	603,792,685.31	531,237,313.97	446,162,374.56	268,083,066.59
应收账款	209,361,542.10	138,703,827.70	273,611,477.93	188,099,705.07
预付款项	86,167,685.61	26,288,005.30	112,069,839.79	23,240,811.14
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	65,031,736.54	329,048,116.16	101,247,909.04	327,212,670.30
买入返售金融资产				
存货	513,056,140.45	340,333,527.10	476,274,536.91	166,106,181.73
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,781,095,790.91	1,617,737,696.09	2,044,320,238.97	1,448,146,357.81
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
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	61,914,859.87	602,277,469.97	66,477,082.69	1,107,255,176.25
投资性房地产				
固定资产	4,726,205,713.17	3,002,467,554.57	3,946,499,193.12	1,828,639,421.79
在建工程	97,303,331.32	28,455,728.95	1,194,033,128.32	938,133,770.12
工程物资	423,508.28		658,251.06	
固定资产清理	5,110,479.12	2,554,536.99	2,385,295.63	
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	205,979,853.92	100,251,543.17	221,496,767.33	88,295,933.11
开发支出				
商誉			479,801.94	
长期待摊费用				
递延所得税资产	233,708,489.17	238,933,573.65	257,073,790.18	254,729,519.80
其他非流动资产				
非流动资产合计	5,330,646,234.85	3,974,940,407.30	5,689,103,310.27	4,217,053,821.07
资产总计	7,111,742,025.76	5,592,678,103.39	7,733,423,549.24	5,665,200,178.88
流动负债：				



短期借款	1,708,000,000.00	950,000,000.00	2,139,300,000.00	1,070,000,000.00
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	436,000,000.00	436,000,000.00	273,500,000.00	271,500,000.00
应付账款	469,319,070.87	313,500,039.05	521,201,450.09	287,752,592.09
预收款项	142,240,353.60	81,274,204.90	156,250,748.62	36,345,872.62
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	127,523,803.47	115,044,792.28	109,900,071.91	83,805,164.39
应交税费	26,729,930.00	16,758,834.62	10,669,533.40	-16,548,839.05
应付利息				
应付股利				
其他应付款	123,545,462.85	220,360,850.15	131,342,403.67	207,819,363.74
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	375,000,000.00	335,000,000.00	392,500,000.00	332,500,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	3,408,358,620.79	2,467,938,721.00	3,734,664,207.69	2,273,174,153.79
非流动负债:				
长期借款	75,000,000.00	75,000,000.00	450,000,000.00	410,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	9,638,060.63	9,638,060.63	8,000,000.00	8,000,000.00
预计负债	3,350,000.00	3,350,000.00		
递延所得税负债	10,325,213.00	8,416,619.18	11,352,876.08	9,227,800.22
其他非流动负债	26,195,681.78	16,165,351.28	25,441,718.11	13,410,076.66
非流动负债合计	124,508,955.41	112,570,031.09	494,794,594.19	440,637,876.88
负债合计	3,532,867,576.20	2,580,508,752.09	4,229,458,801.88	2,713,812,030.67
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	895,091,926.00	895,091,926.00	895,091,926.00	895,091,926.00
资本公积	1,488,525,121.50	1,480,520,962.72	1,500,997,527.44	1,468,168,287.30
减:库存股				
专项储备	297,664.34	288,951.37	2,274,171.95	553,697.10
盈余公积	289,709,506.37	290,187,610.08	288,220,761.73	285,318,282.74
一般风险准备				
未分配利润	667,616,183.70	346,079,901.13	595,832,491.78	302,255,955.07
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	3,341,240,401.91	3,012,169,351.30	3,282,416,878.90	2,951,388,148.21
少数股东权益	237,634,047.65		221,547,868.46	
所有者权益合计	3,578,874,449.56	3,012,169,351.30	3,503,964,747.36	2,951,388,148.21
负债和所有者权益总计	7,111,742,025.76	5,592,678,103.39	7,733,423,549.24	5,665,200,178.88

法定代表人: 李云贵

财务总监: 魏鲁东



利 润 表

编制单位：山东海化股份有限公司

2010年1-12月

单位：人民币元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	6,923,233,192.81	4,212,476,033.96	5,458,641,159.87	2,452,112,232.13
其中：营业收入	6,923,233,192.81	4,212,476,033.96	5,458,641,159.87	2,452,112,232.13
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	6,811,584,710.07	4,201,057,138.56	6,398,009,054.58	3,257,628,987.95
其中：营业成本	5,955,017,546.15	3,576,716,194.28	5,326,870,592.19	2,568,972,278.76
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	78,003,070.45	30,111,897.14	57,414,392.09	8,715,440.46
销售费用	275,855,637.04	214,485,938.10	191,975,381.61	108,366,147.99
管理费用	267,410,870.40	113,424,126.39	224,962,409.74	118,514,724.84
财务费用	125,618,795.74	73,754,624.13	156,600,056.69	67,361,125.12
资产减值损失	109,678,790.29	192,564,358.52	440,186,222.26	385,699,270.78
加：公允价值变动收益	-699,000.00		699,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	8,677,505.81	81,196,233.93	11,448,365.60	2,294,372.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,597,777.18	8,888,036.58	684,243.28	2,294,372.96
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润	119,626,988.55	92,615,129.33	-927,220,529.11	-803,222,382.86
加：营业外收入	46,423,919.17	24,573,388.23	47,612,790.93	1,421,370.23
减：营业外支出	62,919,533.03	53,510,479.05	37,976,622.60	15,247,487.49
其中：非流动资产处置损失	61,459,727.35	53,286,392.21	29,518,789.97	15,062,370.81
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	103,131,374.69	63,678,038.51	-917,584,360.78	-817,048,500.12
减：所得税费用	43,165,518.64	14,984,765.11	-178,065,924.96	-208,446,951.11
五、净利润	59,965,856.05	48,693,273.40	-739,518,435.82	-608,601,549.01
归属于母公司所有者的净利润	43,542,409.14	48,693,273.40	-704,798,031.89	-608,601,549.01
少数股东损益	16,423,446.91		-34,720,403.93	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.05		-0.79	
（二）稀释每股收益	0.05		-0.79	
七、其他综合收益	41,732.04		41,732.04	
八、综合收益总额	60,007,588.09	48,693,273.40	-739,476,703.78	-608,601,549.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	43,573,708.17	48,693,273.40	-704,766,732.86	-608,601,549.01
归属于少数股东的综合收益总额	16,433,879.92		-34,709,970.92	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-11,249,551.38元。

法定代表人：李云贵

财务总监：魏鲁东



现金流量表

编制单位：山东海化股份有限公司

2010年1-12月

单位：人民币元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	7,008,452,193.09	4,952,104,691.73	4,581,495,874.58	1,606,959,835.46
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	54,449,858.30	10,677,156.74	78,778,031.76	
收到其他与经营活动有关的现金	112,035,430.20	21,394,834.98	66,784,982.41	46,433,941.15
经营活动现金流入小计	7,174,937,481.59	4,984,176,683.45	4,727,058,888.75	1,653,393,776.61
购买商品、接受劳务支付的现金	5,573,286,786.92	3,833,814,255.03	4,090,212,536.67	1,333,878,061.09
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	381,205,026.54	175,705,474.55	293,348,684.55	123,649,352.54
支付的各项税费	377,140,130.30	178,655,578.81	291,718,913.96	101,911,139.80
支付其他与经营活动有关的现金	128,176,910.34	418,045,266.38	159,984,715.46	156,769,015.53
经营活动现金流出小计	6,459,808,854.10	4,606,220,574.77	4,835,264,850.64	1,716,207,568.96
经营活动产生的现金流量净额	715,128,627.49	377,956,108.68	-108,205,961.89	-62,813,792.35
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		6,560.00	27,016,462.58	
取得投资收益收到的现金	257,755.57		1,909,025.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	659,643.81		19,513,196.76	92,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	46,376,487.46	18,556,524.67	10,525.27	
投资活动现金流入小计	47,293,886.84	18,563,084.67	48,449,209.61	92,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	141,177,678.24	87,911,855.48	87,191,914.12	8,231,416.19
投资支付的现金		3,327.28	13,892,739.41	50,000,000.00
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			45,913.50	
投资活动现金流出小计	141,177,678.24	87,915,182.76	101,130,567.03	58,231,416.19



投资活动产生的现金流量净额	-93,883,791.40	-69,352,098.09	-52,681,357.42	-58,139,216.19
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	1,988,000,000.00	1,200,000,000.00	3,343,128,165.97	1,486,000,000.00
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	1,988,000,000.00	1,200,000,000.00	3,343,128,165.97	1,486,000,000.00
偿还债务支付的现金	2,811,800,000.00	1,652,500,000.00	2,995,115,777.75	1,180,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	126,920,001.69	79,243,384.70	166,044,130.12	95,010,545.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	2,938,720,001.69	1,731,743,384.70	3,161,159,907.87	1,275,910,545.90
筹资活动产生的现金流量净额	-950,720,001.69	-531,743,384.70	181,968,258.10	210,089,454.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-914,924.24	-137,643.01	12,570,509.26	
五、现金及现金等价物净增加额	-330,390,089.84	-223,277,017.12	33,651,448.05	89,136,445.56
加：期初现金及现金等价物余额	634,076,090.74	475,403,922.98	600,424,642.69	386,267,477.42
六、期末现金及现金等价物余额	303,686,000.90	252,126,905.86	634,076,090.74	475,403,922.98

法定代表人：李云贵

财务总监：魏鲁东



合并所有者权益变动表

编制单位：山东海化股份有限公司

2010 年度

单位：人民币元

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		
一、上年年末余额	895,091,926.00	1,500,997,527.44		2,274,171.95	288,220,761.73		595,832,491.78	221,547,868.46	3,503,964,747.36
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	895,091,926.00	1,500,997,527.44		2,274,171.95	288,220,761.73		595,832,491.78	221,547,868.46	3,503,964,747.36
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-12,472,405.94		-1,976,507.61	1,488,744.64		71,783,691.92	16,086,179.19	74,909,702.20
(一)净利润							43,542,409.14	16,423,446.91	59,965,856.05
(二)其他综合收益		31,299.03						10,433.01	41,732.04
上述(一)和(二)小计		31,299.03					43,542,409.14	16,433,879.92	60,007,588.09
(三)所有者投入和减少资本		19,891,493.23						499,673.50	20,391,166.73
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		19,891,493.23						499,673.50	20,391,166.73
(四)利润分配					4,869,327.34		-4,869,327.34		
1.提取盈余公积					4,869,327.34		-4,869,327.34		
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		-32,395,198.20			-3,380,582.70		33,110,610.12	-544,029.60	-3,209,200.38
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		-32,395,198.20			-3,380,582.70		33,110,610.12	-544,029.60	-3,209,200.38
(六)专项储备				-1,976,507.61				-303,344.63	-2,279,852.24
1.本期提取				25,256,013.35				3,538,466.20	28,794,479.55
2.本期使用				27,232,520.96				3,841,810.83	31,074,331.79
四、本期期末余额	895,091,926.00	1,488,525,121.50		297,664.34	289,709,506.37		667,616,183.70	237,634,047.65	3,578,874,449.56



项目	上年金额								
	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		
一、上年年末余额	895,091,926.00	1,500,966,228.41			290,215,665.03		1,299,199,887.61	257,109,129.62	4,242,582,836.67
加: 会计政策变更				1,803,293.11	-1,994,903.30		78,801.49	-104,214.58	-217,023.28
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	895,091,926.00	1,500,966,228.41		1,803,293.11	288,220,761.73		1,299,278,689.10	257,004,915.04	4,242,365,813.39
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		31,299.03		470,878.84			-703,446,197.32	-35,457,046.58	-738,401,066.03
(一) 净利润							-704,798,031.89	-34,720,403.93	-739,518,435.82
(二) 其他综合收益		31,299.03						10,433.01	41,732.04
上述(一)和(二)小计		31,299.03					-704,798,031.89	-34,709,970.92	-739,476,703.78
(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							1,351,834.57	-1,003,851.59	347,982.98
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							1,351,834.57	-1,003,851.59	347,982.98
(六) 专项储备				470,878.84				256,775.93	727,654.77
1. 本期提取				20,540,229.97				3,270,563.94	23,810,793.91
2. 本期使用				20,069,351.13				3,013,788.01	23,083,139.14
四、本期期末余额	895,091,926.00	1,500,997,527.44		2,274,171.95	288,220,761.73		595,832,491.78	221,547,868.46	3,503,964,747.36



母公司所有者权益变动表

编制单位：山东海化股份有限公司

2010 年度

单位：人民币元

项 目	本期金额							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	
一、上年年末余额	895,091,926.00	1,468,168,287.30		553,697.10	285,318,282.74		302,255,955.07	2,951,388,148.21
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	895,091,926.00	1,468,168,287.30		553,697.10	285,318,282.74		302,255,955.07	2,951,388,148.21
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		12,352,675.42		-264,745.73	4,869,327.34		43,823,946.06	60,781,203.09
(一)净利润							48,693,273.40	48,693,273.40
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							48,693,273.40	48,693,273.40
(三)所有者投入和减少资本		12,352,675.42						12,352,675.42
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		12,352,675.42						12,352,675.42
(四)利润分配					4,869,327.34		-4,869,327.34	
1.提取盈余公积					4,869,327.34		-4,869,327.34	
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				-264,745.73				-264,745.73
1.本期提取				9,191,861.88				9,191,861.88
2.本期使用				9,456,607.61				9,456,607.61
四、本期期末余额	895,091,926.00	1,480,520,962.72		288,951.37	290,187,610.08		346,079,901.13	3,012,169,351.30



项目	上年金额							
	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	895,091,926.00	1,468,168,287.30			286,835,082.33		910,719,613.21	3,560,814,908.84
加: 会计政策变更				1,378,908.72	-1,516,799.59		137,890.87	
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	895,091,926.00	1,468,168,287.30		1,378,908.72	285,318,282.74		910,857,504.08	3,560,814,908.84
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				-825,211.62			-608,601,549.01	-609,426,760.63
(一) 净利润							-608,601,549.01	-608,601,549.01
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-608,601,549.01	-608,601,549.01
(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				-825,211.62				-825,211.62
1. 本期提取				4,584,676.55				4,584,676.55
2. 本期使用				5,409,888.17				5,409,888.17
四、本期期末余额	895,091,926.00	1,468,168,287.30		553,697.10	285,318,282.74		302,255,955.07	2,951,388,148.21

法定代表人: 李云贵

财务总监: 魏鲁东



(三) 财务报表附注

**山东海化股份有限公司
2010 年度财务报表附注**

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

山东海化股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是经山东省人民政府鲁政字[1997]85号文批准,由山东海化集团有限公司(以下简称“海化集团”)独家发起,以募集方式设立的股份有限公司。公司于1998年5月12日经中国证券监督管理委员会以证监发字[1998]108号文批复同意向社会公开发行人民币普通股120,000,000股,于1998年5月18日在深圳证券交易所上网发行,并于1998年7月3日上市流通。公司成立时注册资本420,000,000.00元,总股本420,000,000股,其中国有法人股300,000,000股,社会公众股120,000,000股。根据中国证券监督管理委员会2001年7月17日证监公司字[2001]77号文件核准,公司以2000年底总股本420,000,000股为基数,以每10股配3股的比例向全体股东配售,共配售38,700,000股,其中向社会公众配售36,000,000股,向国有法人股东配售2,700,000股,每股配售价格10元。经本次配股后公司股本变更为458,700,000股,其中国有法人股302,700,000股,社会公众股156,000,000股。2005年4月1日公司召开2004年度股东大会通过2004年度分红派息及资本公积转增股本方案,以资本公积转增股本229,349,988股。2005年度公司从可转换债券转股24,552,132股,2005年经过转股和资本公积转增后,公司股本变更为712,602,120股。2006年度公司从可转换债券转股23,208,047股,公司股本变更为735,810,167股。2006年3月9日完成了股权分置改革,国有法人股东以10股送3股为支付对价而获得上市流通权。2007年度公司从可转换债券转股126,332,681股,公司股本变更为862,142,848股。2008年度公司从可转换债券转股32,949,078股,公司股本变更为895,091,926股。公司是我国海洋化工行业的重要生产、出口基地之一,本公司及子公司主要从事纯碱、聚氯乙烯、烧碱、硝酸钠、亚硝酸钠、工业溴及溴素、工业盐、硝基苯、苯胺、二氯甲烷、三氯甲烷、盐酸、硫酸、氯化钙、白炭黑、水玻璃系列产品、硫酸钾、氯化镁、氢氧化镁等苦卤系列产品的生产、销售;卤水开采、销售;盐膜经销等。

2009年9月24日,公司实际控制人变更(海化集团51%的股权由潍坊市国资委无偿划转给中国海洋石油总公司的全资子公司中海石油炼化有限责任公司)的有关股权过户手续及工商登记等事宜办理完毕,公司的实际控制人由潍坊市国资委变更为中国海洋石油总公司。

公司于2010年10月21日由山东省工商行政管理局颁发了注册号为370000018010078的企业法人营业执照。

公司股票代码: 000822。



公司注册地址：潍坊滨海经济技术开发区。

法定代表人：李云贵。

本财务报表已经本公司董事会于 2011 年 3 月 23 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的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”）、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》（2010 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况及 2010 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。



合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积(股本溢价);资本公积(股本溢价)不足以冲减的,调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用,于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并,在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方,参与合并的其他企业为被购买方。购买日,是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并,合并成本包含购买日购买方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,为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的,确认或有对价,其后续计量影响商誉。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本,购买日后12个月内出现对购买日已存在新的情况的或进一步证据而需要调整或有对价的,相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本公司开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并



方,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额,冲减少数股东权益。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短(一般为从购买日起,三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时,按交易日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价,下同)折算为记账本位币金额,但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项,按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除:①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;以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外,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的记账本位币金额计量。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,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的,如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目,因汇率变动而产生的汇兑差额,列入所有者权益“外币报表折算差额”项目;处置境外经营时,计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表: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;所有者权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

7、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B 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；C 属于衍生工具，但是，被指定且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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产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；B 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 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金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，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与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。



本公司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，单独进行减值测试或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再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后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。

② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。



(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件，与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，除对列入合并财务报表范围核算单位的应收款项不计提坏账准备之外，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，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。单项测试已确认减值



损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合。

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。具体提取比例为：

账龄	计提比例
1年以内(含1年,下同)	5%
1-2年	20%
2-3年	50%
3年以上	100%

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

9、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、在途物资、包装物、低值易耗品、委托代销商品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价；部分原料以计划成本核算，对原料的计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。



在资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时,提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后,如果以前减记存货价值的影响因素已经消失,导致存货的可变现净值高于其账面价值的,在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回,转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销;多次重复使用的包装物于领用时按照使用次数分次计入成本费用,其他按照一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资,如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本;通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,应当于发生时计入当期损益;购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资,按成本进行初始计量,该成本视长期股权投资取得方式的不同,分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位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;对被投资单位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;对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资,作为可供出售金融资产核算。

此外,公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外,当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨



认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动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时存在。重大影响是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和
其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果
该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按
其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

11、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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，使用寿命超过一个
会计年度的有形资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定
可使用状态的次月起，除纯碱厂采用双倍余额递减法以外其他采用年限平均法计提折旧。
各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20 - 35	3	4.85 - 2.77
机器设备	12	3	8.08
运输设备	9	3	10.78
电子设备	10	3	9.7
其他设备	12	3	8.08

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，
本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“非流动非金融资产减
值”。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本
能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其
他后续支出，在发生时计入当期损益。

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差额计
入当期损益。

本公司至少于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
发生改变则作为会计估计变更处理。

12、在建工程



在建工程成本按实际工程支出确定,包括施工前期准备工程、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造、大修理工程、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“非流动非金融资产减值”。

13、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;构建或者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时,停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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予以资本化;一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内,外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化;外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

14、无形资产

(1) 无形资产

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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出,如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量,则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出,在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物,相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物,则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配,难以合理分配的,全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起,对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,如发生变更则作为会计估计变更处理。此外,还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果



有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“非流动非金融资产减值”。

15、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从



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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

16、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

17、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

公司在商品发出、同时开具发票，并将提货单交给买方的当天，确认为销售收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。



(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

18、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，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。

19、因公共利益进行搬迁而收到的搬迁补偿

本公司因城镇整体规划、库区建设、棚户区改造、沉陷区治理等公共利益进行搬迁，收到政府从财政预算直接拨付的搬迁补偿款，作为专项应付款处理。其中，属于对本公司在搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失及搬迁后拟新建资产进行补偿的，自专项应付款转入递延收益，并根据其性质按照与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助核算，取得的搬迁补偿款扣除转入递延收益的金额后如有结余的，确认为资本公积。

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应



纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

21、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

22、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。



本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系,包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度,相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施,同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的,确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债,并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等,在符合预计负债确认条件时,计入当期损益(辞退福利)。

23、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期无主要会计政策、会计估计变更事项。

24、前期会计差错更正

本报告期无前期会计差错更正事项。

25、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中,由于经营活动内在的不确定性,本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验,并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而,这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核,会计估计的变更仅影响变更当期的,其影响数在变更当期予以确认;既影响变更当期又影响未来期间的,其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日,本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下:

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策,采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策,按照成本与可变现净值孰低计量,对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货,计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据,并且考虑持有存货的目的、



资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（6）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（7）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟



交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%、13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税营业额的5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	2010年12月以前按实际缴纳的流转税的1%计缴，2010年12月按2%计缴。
资源税	按实际销售的盐的数量每吨18.75元计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。
其他税种	按国家的有关具体规定计缴。

2、税收优惠及批文

根据国务院《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发〔2007〕39号)规定，本公司的控股子公司上海裕江源贸易有限公司、上海鸢都化工有限公司地处上海浦东新区，其所得税2007年按照15%计缴，2008年按18%税率执行，2009年按20%税率执行，2010年按22%税率执行，2011年按24%税率执行，2012年按25%税率执行。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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	企业类型	法人代表	组织机构代码	金额单位：人民币万元	
									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
深圳欣康基因数码科技有限公司*	控股	深圳	生物芯片	4,000	生物芯片的研制、销售	有限责任	肖庆周	73112241-5	2,600	



上海鸢都化工有限公司*	全资	上海	贸易	100	化工原料及产品的销售、咨询	有限 责任	冯建明	73408762-7	100
山东海化氯碱树脂有限公司*	控股	潍坊	化工	美元 1,945	生产、销售聚氯乙烯及氯碱	有限 责任	常炳铎	76481291-4	美元 1,011
山东海化丰源矿盐有限公司*	控股	东营	化工	2,000	盐化工产品的生产、销售	有限 责任	孙振涛	78348285-0	1,020
上海裕江源贸易有限公司*	全资	上海	贸易	1,000	煤炭、化工原料及产品的销售	有限 责任	冯建明	77092972-1	1,000
内蒙古海化辰兴化工有限公司*	控股	内蒙古	化工	10,000	电石生产和经营；制造和销售聚氯乙烯、烧碱、氯气、盐酸、次氯酸钠等产品；煤炭、焦炭等化工产品的经营。	有限 责任	张忠生	67068794-8	8,300

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	金额单位：人民币元		注释
					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	
深圳欣康基因数码科技有限公司*	65.00	65.00	是	6,021,405.02	7,978,594.98		
上海鸢都化工有限公司*	100.00	100.00	是				
山东海化氯碱树脂有限公司*	51.98	51.98	是	191,947,974.93			
山东海化丰源矿盐有限公司*	51.00	51.00	是	9,800,000.00			
上海裕江源贸易有限公司*	100.00	100.00	是				
内蒙古海化辰兴化工有限公司*	83.00	83.00	是	17,441,883.39			

注：带*者为二级子公司。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元



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	企业类型	法人代表	组织机构代码	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
山东海化进出口有限公司*	控股	潍坊	贸易	5,000	自营和代理各类商品的进出口业务	有限责任	冯建明	70596519-5	4,500	
山东海化华龙硝酸铵有限公司*	全资	潍坊	化工	11,200	生产、销售硝盐及碳酸氢铵	有限责任	付希泉	73065758-1	11,200	
山东海化天际化工有限公司*	控股	潍坊	化工	12,295	生产、销售化工原料、化工产品	有限责任	李言敏	16545081-9	11,530	
山东海化盛兴化工有限公司*	全资	青州	化工	5,000	生产、销售尿素、氨醇、甲醇等	有限责任	陈风光	74450194-0	5,000	
潍坊勤乐畜牧有限公司	全资	潍坊	兽药	600	兽药的生产销售	有限责任	高永昌	74336215-x	600	
山东海化金钟锌业有限公司	全资	潍坊	化工	1,154	氧化锌的生产、销售	有限责任	李言敏	74565692-8	1,154	

(续)

金额单位：人民币元

子公司全称	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	注释
山东海化进出口有限公司*	90.00	90.00	是	6,338,792.88			
山东海化华龙硝酸铵有限公司*	100.00	100.00	是				
山东海化天际化工有限公司*	93.78	93.78	是	2,175,048.95	5,869,867.87		
山东海化盛兴化工有限公司*	100.00	100.00	是				
潍坊勤乐畜牧有限公司	100.00	100.00	是				
山东海化金钟锌业有限公司	100.00	100.00	是				

注：带*者为二级子公司。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元

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	企业类型	法人代表	组织机构代码	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
-------	-------	-----	------	------	------	------	------	--------	---------	---------------------



山东海成 化工有限 公司*	控股	潍坊	化工	2,681.7	氯化钙 的生产、 销售	有限 责任	谭瑞云	75353453-3	2,730
山东海化 盛兴热电 有限公司*	全资	青州	热电	1,200	电力、蒸 汽的生 产、销售	有限 责任	陈风光	78231967-2	1,200

(续)

金额单位：人民币元

子公司全称	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	注释
山东海成化工有限 公司*	75.00	75.00	是	3,908,942.48	2,370,909.33		
山东海化盛兴热电 有限公司*	100.00	100.00	是				

注：带*者为二级子公司。

2、合并范围发生变更的说明

(1) 吸收合并

①本公司于2010年5月5日召开第四届董事会2010年第二次临时会议，审议通过了关于吸收合并全资子公司的议案，对全资子公司山东海化羊口盐场有限公司（以下简称“羊口盐场”）及其羊口盐场控股子公司山东海化原盐运储有限公司（以下简称“原盐运储”）实施整体吸收合并，合并完成后，羊口盐场及原盐运储的独立法人资格取消，本公司以其原全部资产设立分公司。2010年11月，羊口盐场和原盐运储注销完成，其全部资产及负债并入本公司。

②2010年8月15日，山东海化进出口有限公司（以下简称“进出口”）跟山东海化国际贸易有限公司（以下简称“国贸”）签订吸收合并协议书，进出口通过吸收合并的方式合并国贸的全部资产、负债，合并完成后，进出口存续经营，国贸法人资格注销。2010年12月，国贸全部资产及负债并入进出口。

③2010年8月15日，山东海化进出口有限公司（以下简称“进出口”）跟山东海化昊星经贸有限公司（以下简称“昊星经贸”）签订吸收合并协议书，进出口通过吸收合并的方式合并昊星经贸的全部资产、负债，合并完成后，进出口存续经营，昊星经贸法人资格注销。2010年12月，昊星经贸全部资产及负债并入进出口。

(2) 清算注销子公司

①本公司于2010年12月28日召开第四届董事会2010年第五次会议，审议通过了《关于潍坊东明消防器材有限公司清算注销的议案》，决定对潍坊东明消防器材有限公司终止经营并进行清算，自2010年12月1日开始不再纳入合并范围。

②2010年11月5日，北京市工商行政管理局朝阳分局下发注销核准通知书，准予北



京海化丰润化工有限公司注销，自 2010 年 12 月 1 日开始不再纳入合并范围。

3、报告期新纳入合并范围的主体和报告期不再纳入合并范围的主体

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

无。

(2) 本期不再纳入合并范围的公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
潍坊东明消防器材有限公司	10,056,000.05	-23,860,696.75
山东海化羊口盐场有限公司	459,784,064.55	12,242,839.18
山东海化原盐运储有限公司	17,025,854.73	-1,515,297.59
北京海化丰润化工有限公司	4,594,786.67	-69,354.46
山东海化昊星经贸有限公司	22,895,000.00	1,627,598.60
山东海化国际贸易有限公司	7,905,600.00	325,359.64

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指 2010 年 1 月 1 日，期末指 2010 年 12 月 31 日。上期是指 2009 年度，本期是指 2010 年度。

1、货币资金

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
库存现金：						
-人民币	—	—	11,238.78	—	—	41,913.12
-美元						
银行存款：						
-人民币	—	—	302,560,975.79	—	—	544,392,313.32
-美元	3.95	6.6227	26.17	183,338.35	6.8282	1,251,870.92
其他货币资金：						
-人民币	—	—	1,113,760.16	—	—	87,134,287.40
-美元				183,900.00	6.8282	1,255,705.98
合计			303,686,000.90			634,076,090.74

2、交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		



指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	878,010.00
衍生金融资产	
套期工具	
其他	
合 计	878,010.00

3、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	603,792,685.31	445,412,374.56
商业承兑汇票		750,000.00
合 计	603,792,685.31	446,162,374.56

(2) 期末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况 (金额最大的前五项)

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否已终止确认	备注
佳通轮胎(中国)投资有限公司	2010.07.26	2011.01.16	10,000,000.00	是	
德州晶华集团振华有限公司	2010.08.16	2011.03.27	10,000,000.00	是	
兖州市环宇车轮有限公司	2010.12.07	2011.06.07	10,000,000.00	是	
山东金源管业有限公司	2010.09.10	2011.03.10	8,000,000.00	是	
佳通轮胎(中国)投资有限公司	2010.11.25	2011.05.14	8,000,000.00	是	
合 计			46,000,000.00		

4、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	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				
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄作为类似信用风险特征组合	255,657,807.14	97.73	46,296,265.04	18.11
组合小计	255,657,807.14	97.73	46,296,265.04	18.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,940,114.08	2.27	5,940,114.08	100.00
合 计	261,597,921.22	100.00	52,236,379.12	19.97

(续)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	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				
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄作为类似信用风险特征组合	336,304,936.47	100.00	62,693,458.54	18.64
组合小计	336,304,936.47	100.00	62,693,458.54	18.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	336,304,936.47	100.00	62,693,458.54	18.64

(2) 应收账款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	206,007,960.47	78.75	255,092,577.20	75.84
1 至 2 年	7,867,768.88	3.01	35,905,168.58	10.68
2 至 3 年	23,523,460.85	8.99	5,098,789.49	1.52
3 年以上	24,198,731.02	9.25	40,208,401.20	11.96
合计	261,597,921.22	100.00	336,304,936.47	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

①按组合计提坏账准备的应收账款

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	204,322,325.45	79.92	10,216,116.28	255,092,577.20	75.84	12,754,628.88
1 至 2 年	5,623,192.00	2.20	1,124,638.40	35,905,168.58	10.68	7,181,033.72
2 至 3 年	21,513,558.67	8.41	10,756,779.34	5,098,789.49	1.52	2,549,394.75
3 年以上	24,198,731.02	9.47	24,198,731.02	40,208,401.20	11.96	40,208,401.19
合计	255,657,807.14	100.00	46,296,265.04	336,304,936.47	100.00	62,693,458.54

②单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
WISEMEN INTERNATIONAL	2,244,576.88	100.00	2,244,576.88	回收困难
M2K BUSINESS SERVICE	1,612,420.18	100.00	1,612,420.18	回收困难
临沂市鸿祥建材有限公司	1,188,672.00	100.00	1,188,672.00	回收困难
LIMITED LIABILITY COMPANY	397,482.00	100.00	397,482.00	回收困难
SHANDONG. EASTON	240,373.78	100.00	240,373.78	回收困难
临沂市兴华水泥有限公司	220,975.24	100.00	220,975.24	回收困难
绍兴联振化工有限公司	23,814.00	100.00	23,814.00	回收困难
宜兴市球峰化工有限公司	11,800.00	100.00	11,800.00	回收困难
合计	5,940,114.08		5,940,114.08	

注：本公司对上述客户已有明显迹象表明其很可能无法履行还款义务，基于谨慎性原则，全额计提坏账准备。

(4) 报告期实际核销的大额应收账款情况



单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海久琛精细化工有限公司	货款	3,042,734.16	执行终结	否
BOISE INT' L-五部	货款	2,960,026.48	营业执照被吊销	否
张家港保税区华宇国际有限公司	货款	2,646,143.20	债务人注销	否
SUNTEX	货款	2,064,126.05	营业执照被吊销	否
濮阳市光璞石化有限责任公司	货款	1,440,919.90	营业执照被吊销	否
上海仙霞鸿龙服装有限公司	货款	961,668.96	营业执照被吊销	否
太原井昌实业有限公司	货款	956,620.21	执行终结	否
平湖华培罗服饰有限公司	货款	861,203.98	营业执照被吊销	否
浙江黄岩化工四厂	货款	564,754.04	执行终结	否
河南省信阳富邦化工股份公司	货款	438,978.00	债务人注销	否
吉林集安市硼砂厂	货款	430,448.85	营业执照被吊销	否
吴江市差别化涤纶厂	货款	408,000.00	打包拍卖	否
原天际化工四分厂	货款	340,619.87	打包拍卖	否
重庆仁济玻璃总厂	货款	339,159.37	营业执照被吊销	否
(江西)九江化工厂	货款	336,784.40	债务人注销	否
邵阳市雨溪民政化工厂	货款	286,911.54	执行终结	否
河北井陘副食品盐业公司	货款	230,823.71	执行终结	否
杭州波特尔化工有限公司	货款	216,601.00	执行终结	否
山东星光玻璃集团兖州有限公司	货款	203,300.00	债务人注销	否
河北省黄骅市吕桥镇东	货款	194,290.00	营业执照被吊销	否
(河南)封丘县助剂厂	货款	191,323.30	债务人注销	否
寿光燕家	货款	187,333.40	打包拍卖	否
扬州新华尼龙树脂厂	货款	162,700.00	打包拍卖	否
山东轮胎厂(三角集团)	货款	148,939.05	打包拍卖	否
河北邢台华信化工有限公司	货款	133,352.22	执行终结	否
潍坊海天新型装饰材料有限公司	货款	129,875.00	债务人注销	否
江苏兴华	货款	116,880.00	打包拍卖	否
天津塘沽中石化轻物资公司	货款	108,000.00	打包拍卖	否
平度外贸二厂	货款	104,072.50	打包拍卖	否
其他	货款	3,705,849.01	打包拍卖	否
合计		23,912,438.20		

(5) 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款项。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
佳通轮胎(中国)投资有限公司	无	16,705,505.03	1 年以内	6.39
辽宁阜新恒瑞科技有限公司	无	15,353,905.04	2-3 年	5.87
MALAYSIAN SHEET GLASS	无	9,007,350.00	1 年以内	3.44
固铂成山(山东)轮胎有限公司	无	8,785,769.75	1 年以内	3.36



OCI COMPANY	无	7,748,994.00	1 年以内	2.96
合 计		<u>57,601,523.82</u>		<u>22.02</u>

(7) 应收关联方账款情况

详见附注九、6 关联方应收应付款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	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款	73,109,929.65	57.02	51,093,100.00	69.89
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄作为类似信用风险特征组合	55,112,517.00	42.98	12,097,610.11	21.95
组合小计	<u>55,112,517.00</u>	<u>42.98</u>	<u>12,097,610.11</u>	<u>21.95</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	<u>128,222,446.65</u>	<u>100.00</u>	<u>63,190,710.11</u>	<u>49.28</u>

(续)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	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款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄作为类似信用风险特征组合	124,483,536.70	100.00	23,235,627.66	18.67
组合小计	<u>124,483,536.70</u>	<u>100.00</u>	<u>23,235,627.66</u>	<u>18.67</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	<u>124,483,536.70</u>	<u>100.00</u>	<u>23,235,627.66</u>	<u>18.67</u>

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	113,959,678.36	88.88	105,791,845.78	84.98
1 至 2 年	5,122,422.78	3.99	808,109.90	0.65
2 至 3 年	219,414.79	0.17	198,335.27	0.16
3 年以上	8,920,930.72	6.96	17,685,245.75	14.21
合 计	<u>128,222,446.65</u>	<u>100.00</u>	<u>124,483,536.70</u>	<u>100.00</u>

(3) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备计提情况



其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
潍坊东明消防器材有限公司	73,109,929.65	51,093,100.00	69.89	详见注释
合计	73,109,929.65	51,093,100.00	69.89	

注：潍坊东明消防器材有限公司经本公司董事会决议终止经营进行清算，本公司根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

② 按组合计提坏账准备的其他应收款

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	40,849,748.71	74.12	2,042,487.44	105,791,845.78	84.98	5,289,592.29
1 至 2 年	5,122,422.78	9.29	1,024,484.55	808,109.90	0.65	161,621.98
2 至 3 年	219,414.79	0.40	109,707.40	198,335.27	0.16	99,167.64
3 年以上	8,920,930.72	16.19	8,920,930.72	17,685,245.75	14.21	17,685,245.75
合计	55,112,517.00	100.00	12,097,610.11	124,483,536.70	100.00	23,235,627.66

(4) 报告期实际核销的大额其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
潍坊科贝尔化工有限公司	代垫款项	2,360,231.88	债权人注销	否
潍坊天德化工有限公司	往来款	301,355.50	无法收回	否
山东海康化工科技有限公司	往来款	276,450.00	债权人注销	是
江苏东联化工有限公司	往来款	273,677.50	无法收回	否
有机化工厂工贸公司	往来款	200,516.18	债权人注销	否
武进政平工业公司	往来款	160,000.00	无法收回	否
临淄红星化工厂	往来款	153,475.00	无法收回	否
市经贸中心筹建部	往来款	150,000.00	无法收回	否
青岛外轮代理公司	往来款	133,630.78	无法收回	否
齐鲁石化销售公司	往来款	105,552.38	无法收回	否
潍坊市化工设备厂	往来款	100,000.00	无法收回	否
院校基金会	往来款	100,000.00	无法收回	否
其他	往来款	1,882,693.09	无法收回、打包拍卖	否
合计		6,197,582.31		

(5) 本报告期其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

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 (%)
潍坊中以溴化物有限公司	联营	24,246,964.57	1 年以内	18.91
应收出口退税	无	8,045,394.76	1 年以内	6.27
企业退城进园办公室	无	5,077,800.00	1 年以内	3.96



青岛华祥达技术开发公司	无	4,064,567.46	3年以上	3.17
潍碱建行信贷部	无	2,000,000.00	3年以上	1.56
合计		43,434,726.79		33.87

(7) 应收关联方账款情况

详见附注九、6 关联方应收应付款项。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	84,243,969.44	97.77	92,261,177.90	82.32
1至2年	1,923,716.17	2.23	19,808,661.89	17.68
2至3年				
3年以上				
合计	86,167,685.61	100.00	112,069,839.79	100.00

注：账龄超过1年的预付款项主要系未办理款项结算的材料采购款。

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
中国石油化工股份有限公司 化工销售华北分公司	供应商	12,320,045.87	1年以内	货未到
山西国阳新能股份有限公司	供应商	7,430,390.23	1年以内	货未到
山西省阳泉荫营煤矿	供应商	6,688,461.70	1年以内	货未到
山西省阳泉固庄煤矿	供应商	4,225,327.78	1年以内	货未到
新泰市宏泰煤炭有限公司	供应商	3,580,927.81	1年以内	货未到
合计		34,245,153.39		

(3) 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

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
山东海化集团有限公司			9,239.88	
合计			9,239.88	

7、存货

(1) 存货分类

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	261,371,492.31	5,551,856.84	255,819,635.47
在产品	994,489.33	630,865.29	363,624.04
库存商品	228,384,225.00	5,365,161.98	223,019,063.02



在途物资	375,384.61		375,384.61
委托加工物资			
低值易耗品			
包装物	240,904.49		240,904.49
发出商品	33,237,528.82		33,237,528.82
合计	524,604,024.56	11,547,884.11	513,056,140.45

(续)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	232,654,907.35	9,467,025.70	223,187,881.65
在产品	8,512,284.72	4,478,648.37	4,033,636.35
库存商品	256,114,247.19	11,319,193.25	244,795,053.94
在途物资	781,196.59		781,196.59
委托加工物资	492,860.27	418,931.23	73,929.04
低值易耗品	544,942.84		544,942.84
包装物			
其他	2,857,896.50		2,857,896.50
合计	501,958,335.46	25,683,798.55	476,274,536.91

(2) 存货跌价准备变动情况

项 目	期初数	本期计提数	本期减少数		期末数
			转回数	转销数	
原材料	9,467,025.70	14,973,723.47		18,888,892.33	5,551,856.84
在产品	4,478,648.37	-213,675.84		3,634,107.24	630,865.29
库存商品	11,319,193.25	5,692,960.58		11,646,991.85	5,365,161.98
委托加工物资	418,931.23			418,931.23	
合计	25,683,798.55	20,453,008.21		34,588,922.65	11,547,884.11

(3) 存货跌价准备计提和转回原因

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	详见注①		
在产品	详见注①		
库存商品	详见注①		
委托加工物资	详见注①		

注：①本公司相关产品可变现净值根据年末的市场销售价格减去相关费用确定，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，将年末存货成本高于可变现净值的部分计提存货跌价准备。

②当期转销存货跌价准备的原因系该计提存货跌价准备的存货当期销售所致。



8、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资				
对联营企业投资	39,877,082.69	8,597,777.18		48,474,859.87
其他股权投资	30,777,015.60	9,511,970.45	3,500,000.00	36,788,986.05
减：长期股权投资减值准备	4,177,015.60	22,671,970.45	3,500,000.00	23,348,986.05
合 计	66,477,082.69	-4,562,222.82		61,914,859.87

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
潍坊中以溴化物有限公司	权益法	24,007,633.10	28,131,889.20	8,888,036.58	37,019,925.78
内蒙古呼铁如意煤化工有限公司	权益法	13,600,000.00	11,745,193.49	-290,259.40	11,454,934.09
潍坊创业投资公司	成本法	6,600,000.00	6,600,000.00		6,600,000.00
华夏世纪创业投资公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
峡山水库	成本法	677,015.60	677,015.60		677,015.60
山东海康化工科技有限公司	成本法	3,500,000.00	3,500,000.00	-3,500,000.00	
潍坊东明消防器材有限公司	成本法	9,511,970.45		9,511,970.45	9,511,970.45
合 计			70,654,098.29	14,609,747.63	85,263,845.92

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
潍坊中以溴化物有限公司	25	25				
内蒙古呼铁如意煤化工有限公司	25	25				
潍坊创业投资公司	12.9	12.9				
华夏世纪创业投资公司	11.76	11.76		13,160,000.00	13,160,000.00	
峡山水库				677,015.60		
潍坊东明消防器材有限公司	94.59		进入清算	9,511,970.45	9,511,970.45	
合 计				23,348,986.05	22,671,970.45	

注：①本期其他长期股权投资增加，系潍坊东明消防器材有限公司于2010年12月纳入清算程序，截止2010年12月31日尚未清算完毕，本公司不再将其纳入合并范围所致。同时根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，于2010年12月31日，本公司对持有的潍坊东明消防器材有限公司长期股权投资计提减值准备9,511,970.45元。

②对山东海康化工科技有限公司的投资，该公司期末已经清算完毕，转销对其投资和计提的长期股权投资减值准备。

③对华夏世纪创业投资公司的投资，由于该公司经营困难长期亏损，期末进行减值测



试，于2010年12月31日计提减值准备13,160,000.00元。

(3) 对合营企业投资和联营企业投资

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表决权比例(%)
潍坊中以溴化物有限公司	有限公司	潍坊	Eli	化工	9,603万元	25	25
内蒙古呼铁如意煤化工有限公司	有限公司	内蒙古	杨建强	煤化工	5,440万元	25	25

(续)

被投资单位名称	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	关联关系	组织机构代码
潍坊中以溴化物有限公司	281,430,547.11	135,198,594.41	146,231,952.70	240,791,683.32	35,552,146.29	联营企业	706370302
内蒙古呼铁如意煤化工有限公司	47,008,359.12	1,180,889.38	45,827,469.74		-1,161,037.52	联营企业	761071938

(4) 长期股权投资减值准备明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
峡山水库	677,015.60			677,015.60
山东海康化工科技有限公司	3,500,000.00		3,500,000.00	
华夏世纪创业有限公司		13,160,000.00		13,160,000.00
潍坊东明消防器材有限公司		9,511,970.45		9,511,970.45
合计	4,177,015.60	22,671,970.45	3,500,000.00	23,348,986.05

注：长期股权投资减值准备计提的明细情况，详见附注七、8、(2)。

9、固定资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	6,922,847,534.96	1,370,337,141.22	323,018,364.79	7,970,166,311.39
其中：房屋及建筑物	1,769,360,562.98	350,978,597.19	73,257,376.95	2,047,081,783.22
机器设备	4,929,546,678.14	1,109,834,274.21	239,112,677.04	5,800,268,275.31
运输工具	56,105,690.25	-8,828,705.98	9,080,656.01	38,196,328.26
电子设备	101,584,523.85	-15,708,196.42	1,256,402.83	84,619,924.60
其他	66,250,079.74	-65,938,827.78	311,251.96	
二、累计折旧		本期新增	本期计提	
累计折旧合计	2,668,560,535.77	428,387,676.04	155,610,775.89	2,941,337,435.92
其中：房屋及建筑物	472,801,008.76	67,015,451.82	21,149,214.73	518,667,245.85
机器设备	2,101,185,993.91	391,161,364.73	127,549,683.13	2,364,797,675.51
运输工具	19,236,984.82	4,996,050.31	5,419,030.34	18,814,004.79
电子设备	50,872,040.01	-10,604,075.33	1,209,454.91	39,058,509.77
其他	24,464,508.27	-24,181,115.49	283,392.78	



三、账面净值合计	4,254,286,999.19			5,028,828,875.47
其中：房屋及建筑物	1,296,559,554.22			1,528,414,537.37
机器设备	2,828,360,684.23			3,435,470,599.80
运输工具	36,868,705.43			19,382,323.47
电子设备	50,712,483.84			45,561,414.83
其他	41,785,571.47			
四、减值准备合计	307,787,806.07	175,920.50	5,340,564.27	302,623,162.30
其中：房屋及建筑物	30,494,837.23			30,494,837.23
机器设备	268,383,613.29	8,831,593.85	5,264,302.16	271,950,904.98
运输工具	76,230.88	175,920.50	76,230.88	175,920.50
电子设备	1,530.82		31.23	1,499.59
其他	8,831,593.85	-8,831,593.85		
五、账面价值合计	3,946,499,193.12			4,726,205,713.17
其中：房屋及建筑物	1,266,064,716.99			1,497,919,700.14
机器设备	2,559,977,070.94			3,163,519,694.82
运输工具	36,792,474.55			19,206,402.97
电子设备	50,710,953.02			45,559,915.24
其他	32,953,977.62			

注：①本期折旧额为 428,387,676.04 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 1,302,816,103.25 元。

②本期增加的固定资产为负数的原因是调整固定资产明细科目所致。

10、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
60 万吨/年纯碱工程扩 建						
纯碱厂技改				30,420,100.69		30,420,100.69
东营 100 万吨/年卤盐工 程	50,279,199.58		50,279,199.58	33,181,487.84		33,181,487.84
废弃物综合利用扩产 40 万吨/年				786,193,765.75		786,193,765.75
纯碱厂老线技改工程				10,653,458.09		10,653,458.09
纯碱厂新线技改	10,653,458.09		10,653,458.09	27,217,743.82		27,217,743.82
20 万吨/年电石项目				100,533,878.05		100,533,878.05
5 万吨/年 pvc 扩建				94,106,820.49		94,106,820.49
其他	36,370,673.65		36,370,673.65	111,725,873.59		111,725,873.59
合 计	97,303,331.32		97,303,331.32	1,194,033,128.32		1,194,033,128.32

(2) 重大在建工程项目变动情况



工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加数	本期转入固定资 产数	其他减少 数	期末数
东营 100 万吨/年卤 盐工程	80,600	33,181,487.84	17,317,296.85		219,585.11	50,279,199.58
废弃物综合利用扩 产 40 万吨/年	75,169	786,193,765.75	38,379,575.86	824,573,341.61		
20 万吨/年电石项 目	20,000	100,533,878.05	30,835,793.98	131,369,672.03		
5 万吨/年 pvc 扩建	9,500	94,106,820.49	16,678,108.62	110,784,929.11		
合计		1,014,015,952.13	103,210,775.31	1,066,727,942.75	219,585.11	50,279,199.58

(续)

工程名称	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 (%)	工程投入占预 算的比例 (%)	工程进度	资金来源
东营 100 万吨/年 卤盐工程				6.24%	15%	自筹
废弃物综合利用 扩产 40 万吨/年	52,317,012.00	12,186,600.00	5.18	109.7	100%	自筹、贷款
20 万吨/年电石项 目	6,800,975.00	1,446,975.00	5.31	99.5	100%	自筹、贷款
5 万吨/年 pvc 扩 建				116.6	100%	自筹
合计	59,117,987.00	13,633,575.00				

(3) 在建工程减值准备

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司在建工程无账面价值高于可收回金额情况。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项 目	工程进度	备注
东营 100 万吨/年卤盐工程	15%	
废弃物综合利用扩产 40 万吨/年	100%	完工
20 万吨/年电石项目	100%	完工
5 万吨/年 pvc 扩建	100%	完工

11、工程物资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
工程设备及材料	658,251.06		234,742.78	423,508.28
合计	658,251.06		234,742.78	423,508.28

12、固定资产清理

项 目	期初数	期末数	转入清理的原因
机器设备	2,385,295.63	5,110,479.12	进行报废处置
合计	2,385,295.63	5,110,479.12	



13、无形资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	254,427,185.84		6,907,944.35	247,519,241.49
土地使用权	200,278,811.08		6,907,944.35	193,370,866.73
四氯化碳转化专利转让费	18,600,000.00			18,600,000.00
生物芯片诊断技术	14,000,000.00			14,000,000.00
信息化改造	12,778,144.67			12,778,144.67
心肌梗塞检验试剂盒产权	4,770,230.09			4,770,230.09
甲烷氯化物技术使用费	4,000,000.00			4,000,000.00
二、累计折耗合计	32,930,418.51	9,079,146.18	470,177.12	41,539,387.57
土地使用权	15,707,635.68	4,068,774.25	470,177.12	19,306,232.81
四氯化碳转化专利转让费	6,665,000.00	1,860,000.00		8,525,000.00
生物芯片诊断技术	2,380,000.23	279,999.97		2,660,000.20
信息化改造	3,833,443.44	1,277,814.48		5,111,257.92
心肌梗塞检验试剂盒产权	3,577,672.57	1,192,557.52		4,770,230.09
甲烷氯化物技术使用费	766,666.59	399,999.96		1,166,666.55
三、减值准备累计金额合计				
土地使用权				
四氯化碳转化专利转让费				
生物芯片诊断技术				
信息化改造				
心肌梗塞检验试剂盒产权				
甲烷氯化物技术使用费				
四、账面价值合计	221,496,767.33			205,979,853.92
土地使用权	184,571,175.40			174,064,633.92
四氯化碳转化专利转让费	11,935,000.00			10,075,000.00
生物芯片诊断技术	11,619,999.77			11,339,999.80
信息化改造	8,944,701.23			7,666,886.75
心肌梗塞检验试剂盒产权	1,192,557.52			
甲烷氯化物技术使用费	3,233,333.41			2,833,333.45

注：①本期摊销金额为 9,079,146.18 元。

②本期减少的无形资产，系山东海化天际化工有限公司因列入潍坊市“退城进园”计划而转让的土地使用权。

14、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数
山东海成化工有限公司	6,143,858.16			6,143,858.16
山东海化昊星经贸有限公司	479,801.94		479,801.94	
减：商誉减值准备	6,143,858.16			6,143,858.16



合计 479,801.94 479,801.94

注：本期减少的商誉，系山东海化进出口有限公司吸收合并山东海化昊星经贸有限公司所致。

15、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

① 已确认的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	83,605,700.51	334,422,802.02	79,360,985.42	335,135,624.60
固定资产折旧	-7,110,153.04	-28,440,612.16	123,562.98	620,333.65
股权投资损失	19,484,507.39	77,938,029.55	22,935,604.04	91,742,416.17
安全费			565,333.06	2,585,565.79
递延收益	1,837,569.82	7,350,279.28	1,101,875.00	4,407,500.00
应付未付款项	11,821,415.30	47,285,661.15	1,034,184.33	4,136,737.30
可抵扣亏损	124,069,449.19	496,277,796.80	151,952,245.35	640,982,690.75
合计	233,708,489.17	934,833,956.64	257,073,790.18	1,079,610,868.26

② 已确认递延所得税负债

项目	期末数		期初数	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
无形资产	1,908,593.82	7,634,375.28	1,950,325.86	7,801,303.45
交易性金融资产			174,750.00	699,000.00
在建工程	8,416,619.18	33,665,934.65	9,227,800.22	36,911,200.89
合计	10,325,213.00	41,300,309.93	11,352,876.08	45,411,504.34

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	118,524,319.67	23,810,416.22
可抵扣亏损	193,891,714.60	185,399,638.47
合计	312,416,034.27	209,210,054.69

注：公司部分子公司由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此未确认可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损对递延所得税资产的影响。

(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

年份	期末数	期初数	备注
2010年度		73,979,052.20	
2011年度	1,951,078.67	1,951,078.67	
2012年度	38,371,812.16	38,371,812.16	
2013年度	23,355,988.48	23,355,988.48	



2014 年度	47,741,706.96	47,741,706.96
2015 年度	82,471,128.33	
合 计	193,891,714.60	185,399,638.47

16、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	85,929,086.20	66,377,891.13		36,879,888.10	115,427,089.23
二、存货跌价准备	25,683,798.55	20,453,008.21		34,588,922.65	11,547,884.11
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	4,177,015.60	22,671,970.45		3,500,000.00	23,348,986.05
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	307,787,806.07	175,920.50		5,340,564.27	302,623,162.30
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					
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	6,143,858.16				6,143,858.16
十四、其他					
合 计	429,721,564.58	109,678,790.29		80,309,375.02	459,090,979.85

17、短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	708,000,000.00	1,039,300,000.00
信用借款	1,000,000,000.00	1,100,000,000.00
合 计	1,708,000,000.00	2,139,300,000.00

18、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	436,000,000.00	273,500,000.00
商业承兑汇票		
合 计	436,000,000.00	273,500,000.00

注：下一会计期间将到期的金额为 436,000,000.00 元。

19、应付账款



(1) 应付账款明细情况

项目	期末数	期初数
1年以内	432,872,240.60	339,008,353.43
1至2年	12,896,076.29	159,701,666.85
2至3年	11,861,637.73	7,985,458.40
3年以上	11,689,116.25	14,505,971.41
合计	469,319,070.87	521,201,450.09

(2) 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

详见附注九、6、关联方应收应付款项。

20、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项目	期末数	期初数
1年以内	140,532,480.76	147,474,215.75
1至2年	1,707,872.84	8,776,532.87
2至3年		
3年以上		
合计	142,240,353.60	156,250,748.62

(2) 本公司无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

21、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	52,821,937.27	259,747,378.75	244,139,098.36	68,430,217.66
二、职工福利费		15,127,287.13	15,127,287.13	
三、社会保险费	95,988.22	56,602,064.28	56,595,425.88	102,626.62
其中: 1. 养老保险费	56,803.55	36,275,737.50	36,269,099.10	63,441.95
2. 医疗保险费		13,739,132.59	13,739,132.59	
3. 工伤保险费		2,612,727.69	2,612,727.69	
4. 失业保险费	39,184.67	2,739,510.46	2,739,510.46	39,184.67
5. 生育保险费		1,234,956.04	1,234,956.04	
四、住房公积金	1,392,333.61	20,541,359.49	21,937,503.98	-3,810.88
五、工会经费和职工教育经费	13,260,923.59	9,210,973.78	5,806,016.52	16,665,880.85
六、非货币性福利		45,867.06	45,867.06	
七、辞退福利		37,305,420.43	37,305,420.43	
八、高管奖励	42,328,889.22			42,328,889.22
九、其他		25,226,330.65	25,226,330.65	
合计	109,900,071.91	423,806,681.57	406,182,950.01	127,523,803.47



22、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	13,355,958.66	9,280,412.42
营业税	373,097.42	28,777.88
城市维护建设税	1,728,082.47	1,279,468.32
企业所得税	-20,888,859.78	-17,422,564.91
房产税	1,806,782.23	1,676,631.94
土地使用税	2,025,866.32	2,075,584.73
个人所得税	139,501.86	257,862.93
印花税	376,568.99	318,142.08
教育费附加	756,887.06	549,788.08
地方教育费附加	418,712.86	233,726.05
资源税	26,228,311.65	12,179,844.50
矿产资源补偿费	217,223.80	204,424.35
河道工程管理费	48,361.88	-129.77
文化建设事业费		7,564.80
代扣代缴税款	143,434.58	
合 计	26,729,930.00	10,669,533.40

23、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项 目	期末数	期初数
1 年以内	102,331,281.64	77,296,566.75
1 至 2 年	9,602,580.78	37,564,510.55
2 至 3 年	2,062,898.46	5,799,185.62
3 年以上	9,548,701.97	10,682,140.75
合 计	123,545,462.85	131,342,403.67

(2) 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的款项情况

详见附注九、6、关联方应收应付款项。

24、预计负债

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼		3,350,000.00		3,350,000.00
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				



其他

合 计	3,350,000.00	3,350,000.00
------------	--------------	--------------

注：潍坊安景水产有限公司诉山东海化羊口盐场有限公司合作补偿纠纷一案，在潍坊市中级人民法院立案，截止 2010 年 12 月 31 日，法院尚未作出判决，根据法律和案件事实，结合本公司法律顾问意见，本公司预计与该项诉讼相关的损失不超过人民币 335 万元。由于潍坊市中级人民法院尚未作出判决，该预计损失具有不确定性。

25、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的长期负债明细情况

项 目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款（附注七、26）	375,000,000.00	392,500,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合 计	375,000,000.00	392,500,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款明细情况

项 目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	40,000,000.00	177,500,000.00
信用借款	335,000,000.00	215,000,000.00
合 计	375,000,000.00	392,500,000.00

② 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币种	期末数		期初数	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
建行海化支行	2009-02-26	2011-02-25	4.86	人民币		160,000,000.00		
建行海化支行	2009-04-16	2011-04-15	4.86	人民币		100,000,000.00		
兴业银行潍坊支行	2008-03-05	2011-12-30	5.18	人民币		75,000,000.00		
恒丰银行济南分行	2009-04-28	2011-04-28	5.40	人民币		40,000,000.00		
兴业银行潍坊支行	2008-03-05	2010-12-30	5.18	人民币			75,000,000.00	
工行潍坊海化支行	2008-01-08	2010-06-24	5.76	人民币			37,500,000.00	
建行海化支行	2008-12-11	2010-12-10	5.13	人民币			140,000,000.00	
招商银行潍坊分行	2006-03-22	2010-09-22	5.76	人民币			60,000,000.00	
兴业银行潍坊分行	2005-12-31	2010-12-31	5.93	人民币			60,000,000.00	
合 计						375,000,000.00		372,500,000.00



26、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	40,000,000.00	217,500,000.00
信用借款	410,000,000.00	625,000,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注七、25）	375,000,000.00	392,500,000.00
合 计	75,000,000.00	450,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币种	期末数		期初数	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
建行海化支行	2009-02-26	2011-02-25	4.86	人民币				160,000,000.00
建行海化支行	2009-04-16	2011-04-15	4.86	人民币				100,000,000.00
兴业银行潍坊支行	2008-03-05	2011-12-30	5.18	人民币				75,000,000.00
兴业银行潍坊支行	2008-06-13	2012-12-30	5.18	人民币		75,000,000.00		75,000,000.00
恒丰银行济南分行	2009-04-28	2011-04-28	5.40	人民币				40,000,000.00
合 计						75,000,000.00		450,000,000.00

27、专项应付款

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
制碱废液综合利用	8,000,000.00			8,000,000.00	潍滨财预字〔2009〕63号
疏港路占地拆迁补偿		1,638,060.63		1,638,060.63	
合 计	8,000,000.00	1,638,060.63		9,638,060.63	

注：本期增加的疏港路占地拆迁补偿明细情况，详见附注十四、6。

28、其他非流动负债

项 目	内 容	期末数	期初数
递延收益	供暖补贴	3,528,412.50	1,100,000.00
递延收益	土地补偿	11,268,117.58	11,513,076.66
递延收益	技改资金		1,897,000.00
递延收益	一次性入网费	6,501,918.00	7,624,141.45
递延收益	基础设施配套建设奖励		3,307,500.00
递延收益	疏港路拆拆迁补偿款	4,897,233.70	
合 计		26,195,681.78	25,441,718.11

其中，递延收益明细如下：



项目	期末数	期初数
与资产相关的政府补助		
土地补偿款	11,268,117.58	11,513,076.66
疏港路拆拆补偿款	4,897,233.70	
与收益相关的政府补助		
供暖补贴	3,528,412.50	1,100,000.00
技改资金		1,897,000.00
一次性入网费	6,501,918.00	7,624,141.45
基础设施配套建设奖励		3,307,500.00
合 计	26,195,681.78	25,441,718.11

29、股本

项目	单位：股								
	期初数		本期增减变动(+、-)					期末数	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股									
3. 其他内资持股									
其中：境内法人持股									
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									
5. 高管股份	8,833	0.001						8,833	0.001
有限售条件股份合计	8,833	0.001						8,833	0.001
二、无限售条件股份									
1. 人民币普通股	895,083,093	99.999						895,083,093	99.999
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
无限售条件股份合计	895,083,093	99.999						895,083,093	99.999
三、股份总数	895,091,926	100.00						895,091,926	100.00

30、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	1,443,358,006.88	5,155.26		1,443,363,162.14
其中：投资者投入的资本	657,401,891.89			657,401,891.89



可转换公司债券行使转换权	803,140,573.54			803,140,573.54
债务转为资本				
同一控制下合并形成的差额	-18,218,146.97			-18,218,146.97
其他	1,033,688.42	5,155.26		1,038,843.68
其他综合收益	102,206.76	31,299.03		133,505.79
其他资本公积	57,537,313.80	19,886,337.97	32,395,198.20	45,028,453.57
其中：可转换公司债券拆分的权益部分				
以权益结算的股份支付权益工具公允价值				
政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余		19,886,337.97		19,886,337.97
原制度资本公积转入	527,320.49			527,320.49
其他	57,009,993.31		32,395,198.20	24,614,795.11
合计	1,500,997,527.44	19,922,792.26	32,395,198.20	1,488,525,121.50

注：①本期政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿结余款，详见附注十四、6。

②本期减少的其他资本公积，系本期不纳入合并范围的子公司相关资本公积转回。

31、专项储备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全费	2,274,171.95	25,256,013.35	27,232,520.96	297,664.34
合计	2,274,171.95	25,256,013.35	27,232,520.96	297,664.34

32、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	288,220,761.73	4,869,327.34	3,380,582.70	289,709,506.37
任意盈余公积				
合计	288,220,761.73	4,869,327.34	3,380,582.70	289,709,506.37

33、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项目	本期数	上期数	提取或分配比例
调整前上期未分配利润	595,832,491.78	1,299,199,887.61	
期初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)		78,801.49	
调整后期初未分配利润	595,832,491.78	1,299,278,689.10	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	43,542,409.14	-704,798,031.89	
盈余公积弥补亏损			
其他转入	33,110,610.12	1,351,834.57	
减：提取法定盈余公积	4,869,327.34		10%
提取任意盈余公积			



应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	667,616,183.70	595,832,491.78

注：其他转入项目系本期子公司不再纳入合并范围影响所致。

(2) 子公司报告期内提取盈余公积的情况

子公司名称	归属于母公司的盈余公积	
山东海化氯碱树脂有限公司	1,979,229.84	
山东海化盛兴热电有限公司	472,267.42	
内蒙古海化辰兴化工有限公司	215,743.07	
山东海化华龙硝酸铵有限公司	1,554,608.20	
合 计	4,221,848.53	

34、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生数	上期发生数
主营业务收入	6,800,125,148.90	5,395,549,837.73
其他业务收入	123,108,043.91	63,091,322.14
营业收入合计	6,923,233,192.81	5,458,641,159.87
主营业务成本	5,876,637,696.56	5,282,649,818.45
其他业务成本	78,379,849.59	44,220,773.74
营业成本合计	5,955,017,546.15	5,326,870,592.19

(2) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纯碱	2,956,197,744.71	2,536,066,867.65	1,828,404,829.92	1,837,273,323.75
溴产品	125,090,539.08	50,555,086.26	76,197,393.29	44,390,879.88
两钠	328,795,045.74	270,081,324.35	318,004,503.27	257,262,735.33
三单体	82,526,930.67	74,069,412.28	78,808,410.83	62,003,271.70
聚氯乙烯、烧碱	1,147,346,124.22	1,051,932,750.40	982,637,079.37	991,547,022.19
氯化钙	206,406,261.58	146,002,536.89	176,763,591.95	143,748,063.99
甲烷氯化物、苯胺	520,055,880.47	431,708,400.14	125,103,676.99	158,379,387.75
贸易	553,798,966.32	475,008,680.68	1,010,651,615.87	972,095,922.03
其他化工产品	595,410,880.13	508,036,717.37	289,379,664.35	302,589,158.53
其他	284,496,775.98	333,175,920.54	509,599,071.89	513,360,053.30
合 计	6,800,125,148.90	5,876,637,696.56	5,395,549,837.73	5,282,649,818.45

(3) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例(%)
----	-------------	---------------



2010年	340,056,444.73	4.91
2009年	406,324,658.72	7.44

35、营业税金及附加

项 目	本期发生数	上期发生数
营业税	1,317,764.76	82,621.56
城市维护建设税	18,812,513.26	11,596,089.60
教育费附加	10,762,458.31	6,643,832.52
资源税	41,722,976.77	34,508,477.02
其他	5,387,357.35	4,583,371.39
合 计	78,003,070.45	57,414,392.09

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

36、销售费用

项目	本期发生数	上期发生数
运输费	155,976,581.32	84,993,333.34
装卸费	24,471,186.09	51,397,657.62
职工薪酬	18,041,025.76	21,947,719.65
包装费	6,525,145.98	4,371,924.19
业务经费	6,271,676.25	9,576,815.27
委托代销手续费	2,880,236.89	
仓储保管费	2,382,525.54	98,621.71
折旧费	2,282,626.46	1,678,850.21
销售服务费	2,037,636.15	8,200,617.15
修理费	341,665.35	333,316.77
其他	54,645,331.25	9,376,525.70
合 计	275,855,637.04	191,975,381.61

37、管理费用

项目	本期发生数	上期发生数
职工薪酬	100,581,002.44	62,855,723.02
税金	19,249,429.87	16,603,030.66
折旧费	13,781,627.29	24,820,957.93
业务招待费	9,395,747.90	9,272,915.82
无形资产摊销	6,777,789.84	6,723,692.10
保险费	4,224,993.78	2,472,308.96
修理费	4,118,185.24	2,596,934.17
水电费	3,260,543.92	5,151,523.99
聘请中介机构费	1,803,901.62	1,127,193.78
差旅费	1,789,188.97	1,976,280.94



其他	102,428,459.53	91,361,848.37
合计	267,410,870.40	224,962,409.74

38、财务费用

项目	本期发生数	上期发生数
利息支出	125,952,935.55	152,373,111.95
减：利息收入	6,943,374.22	12,847,870.03
减：利息资本化金额		
汇兑损益	4,733,407.78	12,898,902.61
减：汇兑损益资本化金额		
其他	1,875,826.63	4,175,912.16
合计	125,618,795.74	156,600,056.69

39、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生数	上期发生数
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产或金融负债	-699,000.00	699,000.00
其他		
合计	-699,000.00	699,000.00

40、投资收益

(1) 投资收益项目明细

项目	本期发生数	上期发生数
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	8,597,777.18	684,243.28
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	70,775.00	9,916,985.51
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	8,953.63	847,136.81
合计	8,677,505.81	11,448,365.60

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生数	上期发生数	增减变动原因
---------	-------	-------	--------



被投资单位名称	本期发生数	上期发生数	增减变动原因
潍坊中以溴化物有限公司	8,888,036.58	2,294,372.96	净利润变动
内蒙古呼铁如意煤化工有限公司	-290,259.40	-1,610,129.68	净利润变动
合 计	8,597,777.18	684,243.28	

41、资产减值损失

项目	本期发生数	上期发生数
坏账损失	66,377,891.13	64,048,096.41
存货跌价损失	20,453,008.21	64,850,159.23
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失	22,671,970.45	3,500,000.00
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失	175,920.50	307,787,966.62
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他		
合 计	109,678,790.29	440,186,222.26

42、营业外收入

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,821,625.61	7,290,887.39	1,821,625.61
其中：固定资产处置利得	1,821,625.61	625,369.82	1,821,625.61
无形资产处置利得		6,665,517.57	
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	39,555,007.25	36,744,816.56	39,555,007.25
其他	5,047,286.31	3,577,086.98	5,047,286.31
合 计	46,423,919.17	47,612,790.93	46,423,919.17

其中，政府补助明细：

项目	本期发生数	上期发生数	说明
供暖补贴	6,214,547.50	10,369,973.49	青州市政府供暖补贴
土地平整费返还		17,468,929.07	潍滨财指字[2009]509号



项目	本期发生数	上期发生数	说明
环保资金补偿		5,845,600.00	青州市政府环境污染治理补助
税费返还	9,984,039.94		潍〔财税2010〕193、194号增值税返还
拆迁补偿	18,116,929.81		当期收到的搬迁补偿款计入政府补助部分
其他财政扶持	5,239,490.00	3,060,314.00	
合计	39,555,007.25	36,744,816.56	

注：拆迁补偿补助详见附注十四、6。

43、营业外支出

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	61,459,727.35	29,518,789.97	61,459,727.35
其中：固定资产处置损失	61,459,727.35	29,518,789.97	61,459,727.35
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出	1,000.00	17,000.00	1,000.00
非常损失	82,423.75	796,454.21	82,423.75
盘亏损失		3,964,957.18	
其他	1,376,381.93	3,679,421.24	1,376,381.93
合计	62,919,533.03	37,976,622.60	62,919,533.03

44、所得税费用

项目	本期发生数	上期发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	20,786,148.67	27,417,418.18
递延所得税调整	22,379,369.97	-205,483,343.14
合计	43,165,518.64	-178,065,924.96

45、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，



以前期间发行的稀释性潜在普通股,假设在当期期初转换;当期发行的稀释性潜在普通股,假设在发行日转换。

(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.05	0.05	-0.79	-0.79
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.06	0.06	-0.81	-0.81

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内,本公司不存在具有稀释性的潜在普通股,因此,稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时,归属于普通股股东的当期净利润为:

项目	本期发生数	人民币元
		上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	43,542,409.14	-704,798,031.89
其中: 归属于持续经营的净利润	66,112,242.20	-703,950,895.08
归属于终止经营的净利润	-22,569,833.06	-847,136.81
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	55,276,889.33	-721,311,416.56
其中: 归属于持续经营的净利润	77,880,956.7	-720,464,279.75
归属于终止经营的净利润	-22,604,067.37	-847,136.81

② 计算基本每股收益时,分母为发行在外普通股加权平均数,计算过程如下:

项目	本期发生数	单位: 股
		上期发生数
期初发行在外的普通股股数	895,091,926	895,091,926
加: 本期发行的普通股加权数		
减: 本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	895,091,926	895,091,926

46、其他综合收益

项 目	本期发生数	上期发生数
其他	41,732.04	41,732.04
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	41,732.04	41,732.04
合 计	41,732.04	41,732.04



47、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
收回的对潍坊渤海实业、中以溴化物、金星化工等往来款	58,467,396.20	
政府补助	11,198,742.42	33,670,624.25
利息收入	6,943,270.62	12,847,870.03
制碱废液综合利用		8,000,000.00
海关关税保证金		7,356,494.87
押金		1,109,181.00
其他	35,426,020.96	3,800,812.26
合计	112,035,430.20	66,784,982.41

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
业务招待费	9,922,358.23	9,272,915.82
差旅费	5,395,001.25	3,992,048.41
保险费	4,357,286.45	2,609,929.68
排污费	3,306,137.29	5,415,020.00
办公费	1,865,979.90	1,509,000.68
修理费	4,476,636.45	2,596,934.17
运杂装卸费	24,596,904.79	45,758,469.27
港杂费	43,863,490.18	35,639,188.35
业务费	9,160,732.08	15,814,273.75
其他	21,232,383.72	37,376,935.33
合计	128,176,910.34	159,984,715.46

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
股票账户利息收入		10,525.27
收到的搬迁补偿款	46,376,487.46	
合计	46,376,487.46	10,525.27

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生数	上期发生数
股票交易手续费		11,648.66
当期不纳入合并范围的子公司现金余额		34,264.84
合计		45,913.50

48、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本期金额	上期金额
----	------	------



项目	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	59,965,856.05	-739,518,435.82
加: 资产减值准备	109,678,790.29	440,186,222.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	428,387,676.04	451,947,375.39
无形资产摊销	9,079,146.18	9,766,270.98
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)	6,285,472.86	22,227,902.58
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	53,352,628.88	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	699,000.00	-699,000.00
财务费用(收益以“-”号填列)	113,286,426.69	144,500,696.62
投资损失(收益以“-”号填列)	-8,677,505.81	-11,448,365.60
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	23,365,301.01	-204,230,196.92
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-985,931.04	-1,219,157.45
存货的减少(增加以“-”号填列)	-57,234,611.75	264,752,343.26
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	332,812,013.00	394,145,826.21
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-354,885,634.91	-878,617,443.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	715,128,627.49	-108,205,961.89
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	303,686,000.90	634,076,090.74
减: 现金的期初余额	634,076,090.74	600,424,642.69
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	-330,390,089.84	33,651,448.05
(2) 现金及现金等价物的构成		
项目	期末数	期初数
一、现金	303,686,000.90	634,076,090.74
其中: 库存现金	11,238.78	41,913.12
可随时用于支付的银行存款	302,561,001.96	545,644,184.24
可随时用于支付的其他货币资金	1,113,760.16	88,389,993.38
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	303,686,000.90	634,076,090.74



八、资产证券化业务的会计处理

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的资产证券化业务。

九、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
山东海化集团有限公司	母公司	国有	潍坊	王辉	化工

(续)

母公司名称	注册资本 (万元)	母公司对本企 业的持股比例 (%)	母公司对本企 业的表决权比 例(%)	本企业最 终控制方	组织机构代码
山东海化集团有限公司	55,417.14	40.34	40.34	中国海洋石 油总公司	165442384

2、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

3、本公司的合营和联营企业情况

详见附注七、8(3)。

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
潍坊海化开发区福利塑编厂	同受母公司控制	267169462
山东海化集团瑞源实业有限公司	同受母公司控制	266845705
潍坊庆丰设备工程有限公司	同受母公司控制	727545757
山东海化集团永安汽运有限公司	同受母公司控制	732611798
山东海化集团建筑建材有限公司	同受母公司控制	863046688
潍坊庆丰阀门制造有限公司	同受母公司控制	756393748
山东海化物流有限公司	同受母公司控制	737240375
潍坊科达化工工程设计有限公司	同受母公司控制	733724487
潍坊海源工程建设监理有限公司	同受母公司控制	863129694
山东海化房地产有限公司	同受母公司控制	863046784
山东海化煤业化工有限公司	同受母公司控制	743359815

5、关联方交易情况

(1) 关联方采购/接受劳务、出售商品/提供劳务

① 采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交 易内容	关联交易定 价原则及决 策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额(万元)	占同类交易金 额的比例(%)	金额(万元)	占同类交易 金额的比例 (%)
山东海化集团有限公司	电	协议价	56,175.19		46,109.71	80.50
山东海化集团有限公司	蒸汽	协议价	102,896.48		82,589.58	93.36
山东海化集团有限公司	淡水	协议价	3,996.67		3,561.72	77.35



山东海化集团有限公司	海水	市价	3,559.20	100.00	3,327.89	100.00
山东海化集团有限公司	除盐水	市价	905.14	100.00	375.81	100.00
潍坊海化开发区福利塑编厂	编织袋	市价	17,309.39		13,836.07	
山东海化集团有限公司	小苏打	市价	669.00	100.00	1,142.66	100.00
山东海化集团有限公司	油品	市价			243.51	
山东海化集团瑞源实业有限公司	工作服	市价			123.61	
山东海化物流有限公司	材料	市价	11,174.58		11,038.82	
山东海化集团有限公司	煤炭	市价	664.65		325.15	
山东海化集团永安汽运有限公司	接受劳务		3,419.02		4,821.06	
山东海化建筑建材有限公司	接受劳务		2,936.18		1,752.32	
潍坊庆丰设备工程有限公司	接受劳务		4,091.18		3,754.89	
潍坊庆丰阀门制造有限公司	接受劳务				7.34	
山东海化集团瑞源实业有限公司	接受劳务		2,897.17		3,435.16	
山东海化集团有限公司	接受劳务		544.86		489.44	
潍坊海源工程建设监理有限公司	接受劳务				0.5	
其他	接受劳务				170.88	

② 出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)
山东海化集团有限公司	纯碱	市价	2,391.01	0.98	2,485.90	1.37
山东海化集团有限公司	冷凝水	协议价	1,809.15	100.00	1,246.42	100.00
山东海化集团有限公司	回水	协议价	1,135.64	100.00	959.46	100.00
山东海化集团有限公司	材料、油品	市价			2,789.72	
山东海化集团有限公司	盐酸	市价	329.14	31.00	262.07	29.71
山东海化集团有限公司	液碱	市价	730.78	3.00	231.56	0.96
山东海化物流有限公司	溴素	市价			44.71	0.59
潍坊中以溴化物有限公司	溴素	市价			147.25	1.94
山东海化集团有限公司	其他	市价			217.83	
山东海化集团有限公司	循环水	市价	67.80	100.00		
山东海化集团有限公司	碎石	市价	22.86	100.00		
山东海化集团有限公司	淡水	市价	36.37	100.00		
山东海化物流有限公司	盐酸	市价	39.05	4.00		



潍坊庆丰设备工程有限公司	废旧物资	市价	51.99	100.00
--------------	------	----	-------	--------

(2) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东海化股份有限公司	各子公司	74,800			否
山东海化股份有限公司	山东海化集团有限公司	10,000	2009-9-17	2010-9-8	是
山东海化股份有限公司	山东海化集团有限公司	10,000	2009-9-17	2010-9-16	是
山东海化集团有限公司	山东海化股份有限公司	2,000	2005-9-29	2010-5-15	是
山东海化集团有限公司	山东海化股份有限公司	3,750	2008-1-8	2010-6-24	是
山东海化集团有限公司	山东海化股份有限公司	6,000	2006-3-22	2010-9-22	是

(3) 关键管理人员报酬

年度报酬区间	本期数	上期数
总额	123 万元	155 万元
其中：(各金额区间人数)		
20 万元以上	1	1
10 ~ 20 万元	6	8
10 万元以下	3	5

(4) 其他关联交易

①根据 1998 年国家国有资产管理局的确认报告和山东海化集团有限公司与本公司签订的土地租赁协议，山东海化集团有限公司将土地 618,434.53 平方米租赁给公司使用，租期 50 年，每年租金 754,490 元。2010 年支付租金 754,490 元。

②根据 1998 年山东海化集团有限公司与本公司签订的关于相互提供产品的关联交易及综合服务协议，公司生产中产生的废液由山东海化集团有限公司协助处理，2010 年度支付废液处理费 100 万元。

③公司于 2010 年 3 月 4 日召开 2009 年度股东大会，决议通过关于与山东海化集团有限公司签订《相互提供产品及综合服务协议之补充协议》的议案，补充协议对 2008 年度股东大会通过的决议进行了调整，主要是对蒸汽价格进行了调整，水、电的价格保持不变，具体价格如下：

项目	原执行价格 (不含税)	调整后价格 (不含税)
水 (元/立方)	2.88	2.88
电 (元/KWH)	0.518	0.518
蒸汽 (元/吨)	120.00	115.00

④根据山东海化集团有限公司与山东海化股份有限公司的股权置换协议，由于原盐生产使用的是国有划拨土地，羊口盐场为此已经与海化集团签订了自 2007 年 12 月 17 日开始有效期为二十年的合作协议，协议规定海化集团将从羊口盐场生产的每吨原盐中收取 2



元的合作收益。截止 2010 年 12 月 31 日羊口盐场已生产原盐 213.6 万吨，按此协议 2010 年已支付海化集团合作收益 427.2 万元。

⑤根据 2010 年 12 月 28 日公司第四届董事会 2010 年第五次会议，审议通过公司与中海石油财务有限责任公司签订 4 亿元委托贷款合同，贷款期限 3 年，贷款利率根据货币市场情况不定时予以调整，且不高于同期银行贷款利率，用于满足公司运营资金需要。

6、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收、预付款项

项目名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:				
山东海化物流有限公司			15,704.00	785.20
合 计			15,704.00	785.20
预付款项:				
山东海化集团有限公司			9,239.88	
潍坊庆丰设备工程有限公司			4,286,884.73	
山东海化集团建筑建材有限公司			3,226,211.45	
潍坊科达化工工程设计有限公司			650,691.18	
合 计			8,173,027.24	
其他应收款:				
潍坊中以溴化物有限公司	24,246,964.57	1,212,348.23	45,031,975.37	2,251,598.77
潍坊庆丰设备工程有限公司	48,882.19	2,444.11		
合 计	24,295,846.76	1,214,792.34	45,031,975.37	2,251,598.77

(2) 关联方应付、预收款项

项目名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应付账款:				
山东海化集团有限公司	1,298,658.00		192,780.60	
山东海化房地产有限公司	3,995.00		53,995.00	
潍坊庆丰设备工程有限公司	8,117,567.24		13,757,290.69	
山东海化集团瑞源实业有限公司	582,789.68		1,703,059.61	
山东海化集团建筑建材有限公司	6,769,449.58		7,832,130.45	
山东海化集团永安汽运有限公司	2,723,753.51		4,854,061.54	
潍坊海化开发区福利塑编厂	1,794,253.72		23,225,741.58	
潍坊科达化工工程设计有限公司	51,510.00		29,280.18	
山东海化煤业化工有限公司	4,191.85		4,191.85	
潍坊海源工程建设监理有限公司	93,600.00		154,300.00	
潍坊庆丰阀门制造有限公司	29,459.50		57,609.50	
山东海化物流有限公司			6,359,515.30	



合 计	21,469,228.08	58,223,956.30
其他应付款:		
山东海化集团有限公司	110,369.90	14,839.90
潍坊庆丰设备工程有限公司	50,000.00	46,000.00
山东海化集团建筑建材有限公司	12,000.00	12,500.00
山东海化集团永安汽运有限公司	50,246.36	174,743.34
潍坊海化开发区福利塑编厂		43,600.00
合 计	222,616.26	291,683.24

十、股份支付

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的股份支付。

十一、或有事项

截至 2010 年 12 月 31 日，除附注七、24 所述事项外，本公司无需要披露的重大或有事项。

十二、承诺事项

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

截止财务报告批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项说明

1、企业合并

报告期内发生企业合并的情况详见本附注六、企业合并及合并财务报表。

2、租赁

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内 (含 1 年)	754,490.00
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	754,490.00
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	754,490.00
3 年以上	25,652,660.00
合 计	27,916,130.00

注：租赁情况详见附注九、5、(4)。

3、以公允价值计量的资产和负债

项 目	期初金额	本期公允价 值变动损益	计入权益的累 计公允价值变动	本期计 提的减值	期末金额
金融资产					



以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	878,010.00	-699,000.00		
衍生金融资产				
可供出售金融资产				
金融资产小计	<u>878,010.00</u>	<u>-699,000.00</u>		
投资性房地产				
生产性生物资产				
其他				
上述合计	<u>878,010.00</u>	<u>-699,000.00</u>		
金融负债				

4、终止经营

项 目	本期发生数	上期发生数
终止经营收入	4,484,412.17	19,473.59
减：终止经营费用	28,345,108.92	849,008.77
终止经营利润总额	-23,860,696.75	-829,535.18
减：终止经营所得税费用		17,601.63
终止经营净利润	<u>-23,860,696.75</u>	<u>-847,136.81</u>

注：本期终止经营，系潍坊东明消防器材有限公司因经营困难，本公司第四届董事会2010年第五次会议决定对其终止经营并进行清算所致。

5、子公司山东海化盛兴化工有限公司关停

本公司于2010年12月28日召开第四届董事会2010年第五次会议，审议通过了《关于对山东海化盛兴化工有限公司关停的议案》，决定对山东海化盛兴化工有限公司进行关停。

6、当期收到的拆迁补偿情况

(1) 子公司山东海化天际化工有限公司关于“退城进园”项目实施情况

潍坊市企业退城进园办公室按照潍坊市人民政府（2005）第168号《中心城区工业企业退城进园联席会议纪要》、潍政发〔2002〕22号《关于中心城区工业企业实施“退城进园”，加快工业园区建设有关政策的试行意见》和潍经贸发〔2002〕17号《关于贯彻潍坊市人民政府潍政发〔2002〕22号文件的配套实施意见》的精神，同意山东海化天际化工有限公司（以下简称“天际化工”）列入潍坊市“退城进园”计划，享受有关优惠政策。

2010年11月，潍坊市企业退城进园办公室根据潍坊市财政局潍财预指〔2010〕239号文件，拨付天际化工土地补偿金600万元，另外，按照文件要求2010年末还应拨付补偿款507.78万元，鉴于该款项预计收回的可能性很大，天际化工作为应收款核算，共计补偿金额1,107.78万元。其中，与该项补偿相关的土地使用权账面价值338.92万元、因拆迁形成的固定资产拆除损失616.46万元共计955.38万元转入递延收益并按照《企业会计准则第16号——政府补助》进行会计处理，剩余差额152.4万元作为资本公积。



2010年12月，潍坊市企业退城进园办公室根据潍坊市财政局潍财预指〔2010〕258号文件，拨付天际化工土地补偿金955.8万元，其中，与该项补偿相关的土地使用权账面价值304.86万元转入递延收益并按照《企业会计准则第16号——政府补助》进行会计处理，剩余差额650.94万元作为资本公积。

(2) 本公司当期收到的拆迁补偿情况

潍坊滨海经济开发区出于规划建设的需要，在滨海大街及疏港路工程建设中，对本公司相关固定资产的拆除损失进行了补偿，截止2010年末，潍坊滨海经济开发区财政局预算拨付本公司2,070.76万元，其中，公司根据《企业会计准则解释第3号》关于搬迁补偿的相关规定，在拆迁过程中发生的固定资产损失167.7万元、购建形成新固定资产503.98万元转入递延收益并按照《企业会计准则第16号——政府补助》进行会计处理，新建而尚未转入固定资产的部分163.81万元计入专项应付款核算，取得的搬迁补偿款扣除专项应付款余额和转入递延收益后的结余1,235.27万元，计入资本公积。另外，潍坊滨海经济开发区非预算内拨付422.1万元，本公司按照《企业会计准则第4号——固定资产》、《企业会计准则第16号——政府补助》等会计准则的规定，计入政府补助。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	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				
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄作为类似信用风险特征组合	176,780,815.79	100.00	38,076,988.09	21.54
组合小计	176,780,815.79	100.00	38,076,988.09	21.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	176,780,815.79	100.00	38,076,988.09	21.54

(续)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	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				
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄作为类似信用风险特征组合	222,899,717.75	100.00	34,800,012.68	15.61
组合小计	222,899,717.75	100.00	34,800,012.68	15.61



单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

合计	222,899,717.75	100.00	34,800,012.68	15.61
----	----------------	--------	---------------	-------

(2) 应收账款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	130,871,657.28	74.04	175,383,714.27	78.68
1 至 2 年	4,067,551.36	2.30	22,264,602.31	9.99
2 至 3 年	21,115,913.67	11.94	552,525.14	0.25
3 年以上	20,725,693.48	11.72	24,698,876.03	11.08
合计	176,780,815.79	100.00	222,899,717.75	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

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	130,871,657.28	74.04	5,979,827.50	175,383,714.27	78.68	5,371,953.62
1 至 2 年	4,067,551.36	2.30	813,510.27	22,264,602.31	9.99	4,452,920.46
2 至 3 年	21,115,913.67	11.94	10,557,956.84	552,525.14	0.25	276,262.57
3 年以上	20,725,693.48	11.72	20,725,693.48	24,698,876.03	11.08	24,698,876.03
合计	176,780,815.79	100.00	38,076,988.09	222,899,717.75	100.00	34,800,012.68

(4) 报告期实际核销的大额应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海久琛精细化工有限公司	货款	3,042,734.16	2010 年执行终结	否
张家港保税区华宇国际有限公司	货款	2,646,143.20	债务人单位注销	否
濮阳市光璞石化有限责任公司	货款	1,440,919.90	营业执照被吊销	否
太原并昌实业有限公司	货款	956,620.21	执行终结	否
浙江黄岩化工四厂	货款	564,754.04	执行终结	否
吉林集安市硼砂厂	货款	430,448.85	营业执照被吊销	否
重庆仁济玻璃总厂	货款	339,159.37	营业执照被吊销	否
邵阳市雨溪民政化工厂	货款	286,911.54	执行终结	否
河北井陘副食品盐业公司	货款	230,823.71	执行终结	否
杭州波特尔化工有限公司	货款	216,601.00	执行终结	否
河北省黄骅市吕桥镇东	货款	194,290.00	债务人单位注销	否
河北邢台华信化工有限公司	货款	133,352.22	执行终结	否
潍坊贝特化工有限公司	货款	91,601.36	对方经营困难贷款回收困难	否
广东南海市杏头兴陶原有限公司	货款	50,516.50	债务人单位注销	否
江苏武进振兴化工厂	货款	46,206.00	债务人单位注销	否



单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
江苏靖江市江鸿化合物有限公司	货款	40,862.00	执行终结	否
天津市津西前进橡胶综合公司	货款	38,120.00	债务人单位注销	否
锦州天源海藻工业有限公司	货款	35,334.20	营业执照被吊销	否
张家口市浩翔商贸有限公司	货款	24,450.00	工商部门出具无此企业证明	否
江苏靖江化工建材厂	货款	17,660.00	营业执照被吊销	否
沈阳三英科技发展有限公司	货款	14,000.00	营业执照被吊销	否
嵯州市天仁防火材料制品公司	货款	6,225.00	营业执照被吊销	否
烟台市牟平区百姓缘化有限公司	货款	4,800.00	营业执照被吊销	否
大洼村	货款	758.70	营业执照被吊销	否
北京市顺义兴达福利钢有限公司	货款	280.00	营业执照被吊销	否
信阳福瑞板业有限公司	货款	177.10	营业执照被吊销	否
合计		10,853,749.06		

(5) 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款项。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
辽宁阜新恒瑞科技有限公司	客户	15,353,905.04	2-3 年	8.69
山东海化华龙硝铵有限公司	子公司	11,275,107.37	1 年以内	6.38
MALAYSIAN SHEET GLASS	客户	9,007,350.00	1 年以内	5.10
OCI COMPANY	客户	7,748,994.00	1 年以内	4.38
风神轮胎股份有限公司	客户	5,836,719.67	1 年以内	3.30
合计		49,222,076.08		27.85

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例 (%)
山东海化华龙硝铵有限公司	子公司	11,275,107.37	6.38
合计		11,275,107.37	6.38

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	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款	73,109,929.65	19.03	51,093,100.00	69.89
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄作为类似信用风险特征组合	311,084,238.08	80.97	4,052,951.57	1.30
组合小计	311,084,238.08	80.97	4,052,951.57	1.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	384,194,167.73	100.00	55,146,051.57	14.35

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	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款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
按账龄作为类似信用风险特征组合	334,083,342.76	100.00	6,870,672.46	2.06
组合小计	334,083,342.76	100.00	6,870,672.46	2.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	334,083,342.76	100.00	6,870,672.46	2.06

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	381,225,944.48	99.23	330,506,782.90	99.00
1 至 2 年	190,201.00	0.05	65,937.54	
2 至 3 年			6,535.00	
3 年以上	2,778,022.25	0.72	3,504,087.32	1.00
合计	384,194,167.73	100.00	334,083,342.76	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
潍坊东明消防器材有限公司	73,109,929.65	51,093,100.00	69.89	附注七、5、(3) ① 注释
合计	73,109,929.65	51,093,100.00	69.89	

② 按组合计提坏账准备的其他应收款

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	308,116,014.83	99.05	1,236,889.12	330,506,782.90	99.00	3,350,130.13
1 至 2 年	190,201.00	0.06	38,040.20	65,937.54		13,187.51



2至3年				6,535.00		3,267.50
3年以上	2,778,022.25	0.89	2,778,022.25	3,504,087.32	1.00	3,504,087.32
合计	311,084,238.08	100.00	4,052,951.57	334,083,342.76	100.00	6,870,672.46

(4) 报告期实际核销的大额其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
寿光道口西黑冢子后村建筑队		36,203.44	对方单位已无,取得工商证明	否
寿光汽配供应站		3,752.65	对方单位已无,取得工商证明	否
其他		420,589.16	10年以上已确定无法收回	否
合计		460,545.25		

(5) 本报告期其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

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 (%)
山东海化盛兴化工有限公司	子公司	96,428,286.07	1年以内	25.10
山东海化天际化工有限公司	子公司	86,746,162.35	1年以内	22.58
潍坊东明消防器材有限公司	子公司	73,109,929.65	1年以内	19.03
内蒙古海化辰兴化工有限公司	子公司	71,271,759.85	1年以内	18.55
潍坊中以溴化物有限公司	联营	24,246,964.57	1年以内	6.31
合计		351,803,102.49		91.57

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比例 (%)
山东海化盛兴化工有限公司	子公司	96,428,286.07	25.10
山东海化天际化工有限公司	子公司	86,746,162.35	22.58
潍坊东明消防器材有限公司	子公司	73,109,929.65	19.03
内蒙古海化辰兴化工有限公司	子公司	71,271,759.85	18.55
潍坊中以溴化物有限公司	联营	24,246,964.57	6.31
山东海化丰源矿盐有限公司	子公司	23,842,317.93	6.21
山东海成化工有限公司	子公司	5,061,626.10	1.32
山东海化集团潍坊庆丰设备工程有限公司滨海分公司	同属母公司控制	48,882.19	0.01
上海裕江源贸易有限公司	子公司	28,080.15	0.01
合计		380,784,008.86	99.12

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类



项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	1,115,364,443.96	33,958,327.28	428,203,068.60	721,119,702.64
对合营企业投资				
对联营企业投资	28,131,889.20	8,888,036.58		37,019,925.78
其他股权投资	26,600,000.00			26,600,000.00
减：长期股权投资减值准备	62,841,156.91	119,621,001.54		182,462,158.45
合 计	1,107,255,176.25	-76,774,637.68	428,203,068.60	602,277,469.97

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
山东海化华龙硝铵有限公司	成本法	117,515,771.93	116,656,438.92		116,656,438.92
山东海化进出口有限公司	成本法	47,660,015.52	37,500,000.00	10,160,015.52	47,660,015.52
山东海化天际化工有限公司	成本法	115,096,745.57	115,096,745.57		115,096,745.57
上海鸢都化工有限公司	成本法	800,000.00	800,000.00		800,000.00
深圳欣康基因科技数码有限公司	成本法	26,000,000.00	26,000,000.00		26,000,000.00
山东海化盛兴化工有限公司	成本法	96,685,258.45	96,685,258.45		96,685,258.45
潍坊东明消防器材有限公司	成本法	87,450,000.00	87,450,000.00		87,450,000.00
山东海化氯碱树脂有限公司	成本法	82,495,094.18	82,495,094.18		82,495,094.18
上海裕江源贸易有限公司	成本法	9,500,000.00	9,500,000.00		9,500,000.00
山东海化丰源矿盐有限公司	成本法	10,200,000.00	10,200,000.00		10,200,000.00
山东海化盛兴热电有限公司	成本法	18,276,150.00	9,000,000.00	9,276,150.00	18,276,150.00
山东海化国际贸易有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	-1,000,000.00	
山东海成化工有限公司	成本法	27,300,000.00	27,300,000.00		27,300,000.00
山东海化昊星经贸有限公司	成本法	11,653,838.03	12,387,031.99	-12,387,031.99	
山东海化原盐运储有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	-3,000,000.00	
华夏世纪创业有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
潍坊创业投资有限公司	成本法	6,600,000.00	6,600,000.00		6,600,000.00
山东海化羊口盐场有限公司	成本法	392,293,874.85	392,293,874.85	-392,293,874.85	
北京海化丰润化工有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-5,000,000.00	
内蒙古海化辰兴化工有限公司	成本法	83,000,000.00	83,000,000.00		83,000,000.00



潍坊中以溴化物有限公司	权益法	24,007,633.10	28,131,889.20	8,888,036.58	37,019,925.78
合 计			1,170,096,333.16	-385,356,704.74	784,739,628.42

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位享有表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
山东海化华龙硝铵有限公司	100	100				
山东海化进出口有限公司	90	90				
山东海化天际化工有限公司	93.78	93.78				
上海鸯都化工有限公司	100	100				
深圳欣康基因科技数码有限公司	65	65				
山东海化盛兴化工有限公司	100	100		81,852,158.45	75,000,000.00	
潍坊东明消防器材有限公司	94.59		纳入清算	87,450,000.00	31,461,001.54	
山东海化氯碱树脂有限公司	51.98	51.98				
上海裕江源贸易有限公司	100	100				
山东海化丰源矿盐有限公司	51	51				
山东海化盛兴热电有限公司	100	100				
山东海化国际贸易有限公司						
山东海成化工有限公司	75	75				
山东海化昊星经贸有限公司						
山东海化原盐运储有限公司						
华夏世纪创业有限公司	11.76	11.76		13,160,000.00	13,160,000.00	
潍坊创业投资有限公司	12.90	12.90				
山东海化羊口盐场有限公司						
北京海化丰润化工有限公司						
内蒙古海化辰兴化工有限公司	83	83				
潍坊中以溴化物有限公司	25	25				
合 计				182,462,158.45	119,621,001.54	

注：长期股权投资本期减少情况，详见附注六、2。

(3) 长期股权投资减值准备明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
山东海化盛兴化工有限公司	6,852,158.45	75,000,000.00		81,852,158.45
潍坊东明消防器材有限公司	55,988,998.46	31,461,001.54		87,450,000.00
华夏世纪创业有限公司		13,160,000.00		13,160,000.00
合 计	62,841,156.91	119,621,001.54		182,462,158.45

注：长期股权投资减值准备计提的明细情况，详见附注七、8、(2)。



4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	4,180,458,166.63	2,436,211,301.15
其他业务收入	32,017,867.33	15,900,930.98
营业收入合计	4,212,476,033.96	2,452,112,232.13
主营业务成本	3,554,118,896.24	2,557,566,111.72
其他业务成本	22,597,298.04	11,406,167.04
营业成本合计	3,576,716,194.28	2,568,972,278.76

(2) 主营业务(分产品)

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	3,060,711,656.40	2,682,933,566.87	1,813,675,526.77	1,955,578,704.44
溴产品	125,090,539.08	50,555,086.26	76,197,393.29	44,390,879.88
氯化钙	206,406,261.58	146,002,536.89	176,763,591.95	143,748,063.99
甲烷氯化物、苯胺	520,055,880.47	431,708,400.14	125,103,676.99	158,379,387.75
其他化工产品	268,193,829.10	242,919,306.08	244,471,112.15	255,469,075.66
合计	4,180,458,166.63	3,554,118,896.24	2,436,211,301.15	2,557,566,111.72

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例(%)
2010年	625,324,078.80	14.84
2009年	1,037,914,479.71	42.33

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	8,888,036.58	2,294,372.96
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	72,308,197.35	
合 计	81,196,233.93	2,294,372.96

注：投资收益本期发生额较上期发生额增加 3,438.93%，主要原因系本公司吸收合并



山东海化羊口盐场有限公司所致。

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	增减变动原因
潍坊中以溴化物有限公司	8,888,036.58	2,294,372.96	净利润变动
合 计	8,888,036.58	2,294,372.96	

6、现金流量表补充资料

项目	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	48,693,273.40	-608,601,549.01
加: 资产减值准备	192,564,358.52	385,699,270.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	238,712,735.29	254,732,193.00
无形资产摊销	5,378,895.70	5,741,721.93
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)	-354,809.60	14,721,397.68
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	52,984,319.87	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	67,056,784.70	73,467,112.40
投资损失(收益以“-”号填列)	-81,196,233.93	-2,294,372.96
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	15,795,946.15	-206,861,449.70
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-811,181.04	-1,267,193.12
存货的减少(增加以“-”号填列)	-190,917,326.70	223,314,751.62
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	352,037,385.70	467,058,923.19
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-321,988,039.38	-668,524,598.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	377,956,108.68	-62,813,792.35
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	252,126,905.86	475,403,922.98
减: 现金的期初余额	475,403,922.98	386,267,477.42
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	-223,277,017.12	89,136,445.56

十六、补充资料



1、非经常性损益明细表

项 目	本期数	上期数
非流动性资产处置损益	-59,638,101.74	-22,227,902.58
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）	39,555,007.25	36,744,816.56
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	-628,225.00	10,615,985.51
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	3,587,480.63	-4,880,745.65
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	-17,123,838.86	20,252,153.84
所得税影响额	-4,652,482.00	3,336,170.30
少数股东权益影响额（税后）	-736,876.67	402,598.87
合 计	-11,734,480.19	16,513,384.67

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

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（元/股）	
		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	1.32%	0.05	0.05



扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	1.67%	0.06	0.06
----------------------	-------	------	------

注：加权平均净资产收益率的计算过程

$$\text{加权平均净资产收益率} = P0 / (E0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M0 - E_j \times M_j \div M0 \pm E_k \times M_k \div M0)$$

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、45。

3、合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

(1)货币资金 2010 年 12 月 31 日期末数为 303,686,000.90 元,比期初数减少 52.11%,其主要原因是: 本期降低资金占用偿还借款所致。

(2)应收票据 2010 年 12 月 31 日期末数为 603,792,685.31 元,比期初数增加 35.33%,其主要原因是: 本期票据结算业务增加所致。

(3)应付票据 2010 年 12 月 31 日期末数为 436,000,000.00 元,比期初数增加 59.41%,主要原因是: 本期采购较上期增加所致。

(4)应交税费 2010 年 12 月 31 日期末数为 26,729,930.00 元,比期初数增加 150.53%,主要原因是: 资源税增加所致。

(5)主营业务收入 2010 年度发生数为 6,800,125,148.90 元,主营业务成本 2010 年度发生数为 5,876,637,696.56 元,本期毛利率为 13.58%,比上期数增加 11.49%,主要原因是: 2009 年受经济危机影响,产品产量较小使成本增加,销售价格较低,大多数产品出现成本倒挂现象,产生较大的亏损额。2010 年随着经济的好转,特别是第四季度受节能减排影响,公司主要产品销售量、销售价格有了大幅提高,成本变化不大,导致利润空间大幅上涨,毛利率增长幅度较大。

(6)营业税金及附加 2010 年度发生数为 78,003,070.45 元,比上期数增加 35.86%,主要原因是: 资源税增加以及城建税及教育费附加增加所致。

(7)销售费用 2010 年度发生数为 275,855,637.04 元,比上期数增加 43.69%,主要原因是: 产品销量增加导致运输费用增加所致。

(8)投资收益 2010 年度发生数为 8,677,505.81 元,比上期数减少 24.20%,主要原因是: 潍坊东明消防器材有限公司本期不纳入合并所致。

(9)资产减值损失 2010 年度发生数为 109,678,790.29 元,比上期数减少 75.08%,主要原因是: 固定资产减值准备计提较上期减少所致。



(10) 所得税费用 2010 年度发生数为 43,165,518.64 元, 比上期数增加 124.24%, 主要原因是: 本年度利润大幅增加所致。

十一节 备查文件目录

根据中国证监会、证券交易所和股东要求, 依据法规或公司章程, 公司可随时提供以下备查文件:

- 1、载有公司法定代表人、财务总监签名并盖章的会计报表。
- 2、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。
- 3、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: 李云贵

山东海化股份有限公司董事会

二〇一一年三月二十五日