

# 山东海化股份有限公司

SHANDONG HAIHUA COMPANY LIMITED

## 2012 年半年度报告



二〇一二年八月二十四日

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

(二) 没有董事、监事、高级管理人员声明对半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。

(三) 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

(四) 公司董事长李云贵、总经理付希泉、财务总监魏鲁东声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
控股股东	指	山东海化集团有限公司
山东海化集团	指	山东海化集团有限公司
海化集团	指	山东海化集团有限公司
公司	指	山东海化股份有限公司
本公司	指	山东海化股份有限公司

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

股票代码	000822
股票简称	山东海化
上市证券交易所	深圳证券交易所
公司的法定中文名称	山东海化股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	山东海化
公司的法定英文名称	SHANDONG HAIHUA COMPANY LIMITED
公司的法定英文名称缩写	SDHH
公司法定代表人	李云贵
注册地址	山东潍坊滨海经济技术开发区
注册地址的邮政编码	262737
办公地址	山东潍坊滨海经济技术开发区
办公地址的邮政编码	262737
公司国际互联网网址	www.chinahaihua.com
电子信箱	hhgf@wfhaihua.sina.net

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴炳顺	江修红
联系地址	山东潍坊滨海经济技术开发区	山东潍坊滨海经济技术开发区
电话	0536-5329379	0536-5329931
传真	0536-5329879	0536-5329879
电子信箱	bswu@wfhaihua.sina.net	hhgf@wfhaihua.sina.net

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整  是  否

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入 (元)	2,568,270,085.94	3,951,802,173.26	-35.01%
营业利润 (元)	-195,893,747.89	299,160,051.64	-165.48%
利润总额 (元)	-210,781,402.66	303,102,660.13	-169.54%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-160,289,898.76	202,685,143.21	-179.08%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-167,098,000.53	199,567,384.71	-183.73%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	315,293,995.27	367,202,165.35	-14.14%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产 (元)	6,159,912,889.82	6,796,487,778.88	-9.37%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	3,500,350,586.20	3,747,551,158.36	-6.60%
股本 (股)	895,091,926	895,091,926	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益 (元/股)	-0.18	0.23	-178.26%
稀释每股收益 (元/股)	-0.18	0.23	-178.26%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.19	0.22	-186.36%
全面摊薄净资产收益率 (%)	-4.58%	5.69%	减少了 10.27 个百分点
加权平均净资产收益率 (%)	-4.39%	5.89%	减少了 10.28 个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	-4.77%	5.60%	减少了 10.37 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-4.58%	5.80%	减少了 10.38 个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.35	0.41	-14.63%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.91	4.19	-6.68%
资产负债率 (%)	39.84%	41.69%	减少了 1.85 个百分点

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

3、存在重大差异明细项目：不适用。

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明：不适用。

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	23,751,589.97	主要是处置对山东海化盛兴化工有限公司的长期股权投资。
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）	5,356,966.98	拆迁补偿、拆迁后重置固定资产摊销及供暖补贴摊销。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,860,741.76	主要是子公司山东海化华龙硝酸铵有限公司非正常停车检修期间费用，现已运行正常。
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	89,611.95	
所得税影响额	-2,529,325.37	
合计	6,808,101.77	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明：无。

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

### (二) 证券发行与上市情况

#### 1、前三年历次证券发行情况

适用  不适用

#### 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用  不适用

#### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### (三) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数：报告期末，公司股东总数为 99,647 户。

#### 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
山东海化集团有限公司	国有法人	40.34%	361,048,878	0	无	0
泰康人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品-019L-CT001 深	境内非国有法人	0.89%	7,926,332	0	未知	
泰康人寿保险股份有限公司－投连－五年保证收益-019L-TL001 深	境内非国有法人	0.71%	6,319,630	0	未知	
朱其宝	境内自然人	0.32%	2,847,571	0	未知	
吴玉龙	境内自然人	0.31%	2,778,690	0	未知	
JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION	境外法人	0.27%	2,379,700	0	未知	
应艳	境内自然人	0.20%	1,801,588	0	未知	
UBS AG	境外法人	0.19%	1,670,500	0	未知	
中国对外经济贸易信托有限公司－新股信贷资产 A10	境内非国有法人	0.18%	1,591,687	0	未知	
东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.18%	1,590,885	0	未知	

股东情况的说明

前十名无限售条件股东持股情况

适用  不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
山东海化集团有限公司	361,048,878	A 股	361,048,878
泰康人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-019L-CT001 深	7,926,332	A 股	7,926,332
泰康人寿保险股份有限公司—投连—五年保证收益-019L-TL001 深	6,319,630	A 股	6,319,630
朱其宝	2,847,571	A 股	2,847,571
吴玉龙	2,778,690	A 股	2,778,690
JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION	2,379,700	A 股	2,379,700
应艳	1,801,588	A 股	1,801,588
UBS AG	1,670,500	A 股	1,670,500
中国对外经济贸易信托有限公司—新股信贷资产 A10	1,591,687	A 股	1,591,687
东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,590,885	A 股	1,590,885

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

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；泰康人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-019L-CT001 深与泰康人寿保险股份有限公司—投连—五年保证收益-019L-TL001 深，同属于泰康资产管理有限公；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。

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是  否

实际控制人名称	中海石油炼化有限责任公司
实际控制人类别	国资委

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。

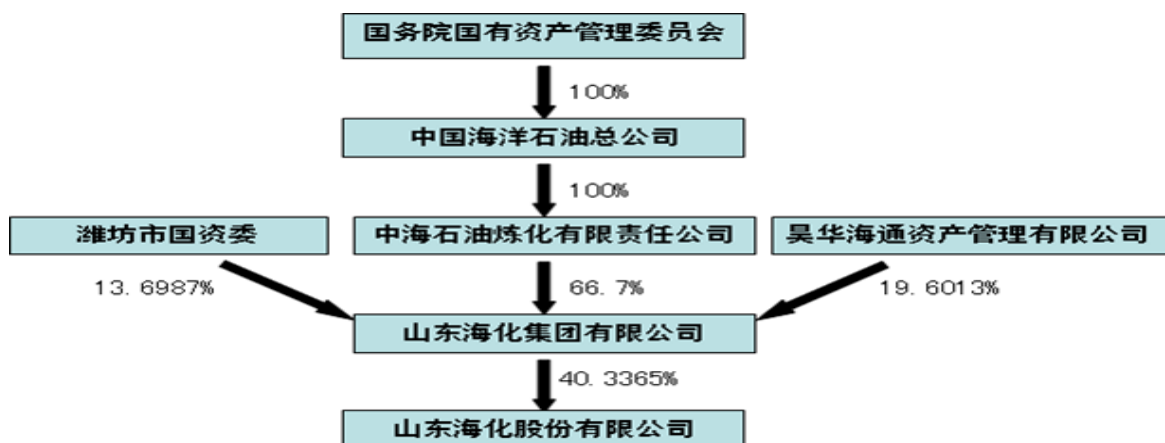
实际控制人名称：中海石油炼化有限责任公司 法定代表人：吴振芳

注册资本：16,693,258,137.81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 组织机构代码：710933753

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。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司  适用  不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东  适用  不适用

(四) 可转换公司债券情况  适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内，董事、监事和高级管理人员持股未发生变动。

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况  适用  不适用

### (二) 任职情况

在股东单位任职情况  适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王 辉	山东海化集团有限公司	董事长、党委书记	2009年09月01日		是
韩星三	山东海化集团有限公司	总经理	2005年03月01日		是
李云贵	山东海化集团有限公司	副总经理	2009年08月01日		是
迟庆峰	山东海化集团有限公司	副总经理	2002年01月01日		是
刘国胜	山东海化集团有限公司	副总会计师兼财务经理	2009年10月01日		是
孙天一	山东海化集团有限公司	副总经理、党委副书记兼工会主席	1996年07月01日		是
宋君荣	山东海化集团有限公司	纪委书记、党政办公室经理兼总支书记	2009年03月01日		是
丁红玉	山东海化集团有限公司	总经理助理、审计监察部经理、投资公司副总经理兼财务总监	2002年02月01日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况  适用  不适用

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	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。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	2001 年 5 月 29 日，经公司 2001 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。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	对在公司领取报酬的董事、监事及高级管理人员每月领取部分薪酬，年底再根据年度考核年薪结算。

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
刘景孟	董事	辞职	2012 年 02 月 07 日	工作变动
刘国胜	监事	辞职	2012 年 02 月 07 日	工作变动
齐春雷	监事	辞职	2012 年 02 月 07 日	工作变动
陈风光	副总经理	辞职	2012 年 05 月 02 日	工作变动
刘国胜	董事	选任	2012 年 03 月 30 日	股东大会增补
孙天一	监事会主席	选任	2012 年 03 月 30 日	股东大会增补
宋君荣	监事	选任	2012 年 03 月 30 日	股东大会增补

**(五) 公司员工情况**

在职员工的人数	7,827
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	6,229
销售人员	246
技术人员	727
财务人员	140
行政人员	485
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
高中及以下	6,377
大专	994
本科	447
硕士	9

公司员工情况说明：无。



## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

报告期内，全球经济衰退，欧债危机持续发酵，国际市场需求不断萎缩；国内由于国家继续执行一系列调控政策，导致公司部分产品下游行业需求不旺，加之同行业产能过剩竞争加剧，致使公司主导产品市场疲软，销量、销价与去年同期相比有大幅度降低，经营业绩受到了较大影响。

针对存在的困难，公司采取了一系列措施：一是根据原材料市场变化，适当调整采购量，努力降低采购成本；二是随时对销售市场进行分析，准确把握市场，适时调整销售策略；三是进一步加大降耗节支的管控力度，努力取得更大的降本效益；四是打好质量差异化战略，迅速提高产品质量，努力增强市场竞争力；五是全面加强精细化管理，不断完善内控体系建设，努力提升管理水平；六是继续强化HSE管理，确保安全环保不出问题。

在外部市场形势严峻的情况下，公司加大了节能降耗力度，根据历史最好水平、同行业先进水平，将公司多项消耗指标逐一分析，分别进行了对标，确定了压缩目标，制定了一系列节能降耗实施方案。通过逐级落实责任，充分调动和激发了全员参与降本增效的积极性，公司节能降耗工作取得了良好的效果。

报告期内，公司共实现营业收入 256,827.01 万元，营业利润-19,589.37 万元，利润总额-21,078.14 万元，归属于上市公司股东的净利润-16,028.99 万元，与去年同期相比分别降低了 35.01%、165.48%、169.54%、179.08%。

**公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：**

是  否

#### 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

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%。报告期末总资产107,142.73万元，净资产36,568.93万元，报告期内实现营业收入29,879.66万元，营业利润-2,081.71 万元，净利润 -1,573.94万元。

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%。报告期末总资产43,734.76万元，净资产 24,318.22万元，报告期内实现营业收入14,263.41万元，营业利润-1992.19万元，净利润-3,943.86万元。

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%。报告期末总资产16,819.75万元，净资产5,755.40万元，报告期内实现营业收入13,675.51万元，营业利润-316.73万元，净利润-438.54万元。

4、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%。报告期末总资产12,724.32万元，净资产12,614.87万元，报告期内实现营业收入8,168.07万元，营业利润52.19万元，净利润39.14万元。

5、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100%。报告期末总资产2,352.37万元，净资产6,969.69万元，报告期内实现营业收入5,319.80万元，营业利润48.86万元，净利润91.04万元。

6、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%。报告期末总资产7,075.92万元，净资产4,168.61万元，报告期内实现营业收入3,620.16万元，营业利润-14.09万元，净利润281.84万元。

7、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%。报告期末总资产797.82万元，净资产489.51万元，报告期内营业利润-49.46万元，净利润-49.46万元。

8、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。

9、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%。报告期末总资产1,514.30万元，净资产498.27万元，报告期内实现营业收入29.09万元，营业利润-19.39万元，净利润-19.40万元。

10、内蒙古海化辰兴化工有限公司：主要从事电石生产、销售。注册资本10,000万元，公司持有83.00%。报告期末总资产20,772.09万元，净资产7,915.24万元，报告期内实现营业收入3,962.63万元，营业利润-1,803.39万元，净利润-1,379.81万元。

**可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素**

受全球金融危机的影响，国际经济形势变得复杂多变，国内需求也存在着放缓的压力。面对国内外严峻形势，公司将迎难而上，自我加压，以降本增效为主题，以抓好产品销售工作为重点，以加大日常管控力度为手段，以强化内部考核为保障，细化措施，全力推进，确保公司平稳健康发展。

**1、公司主营业务及其经营状况**

**(1) 主营业务分行业、分产品情况表**

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
<b>分行业</b>						
化工	2,350,076,155.54	2,216,491,372.65	5.68%	-34.45%	-23.92%	减少了 13.06 个百分点
贸易	128,952,469.04	124,416,151.61	3.52%	-57.46%	-57.15%	减少了 0.70 个百分点
其他	66,136,724.57	65,828,824.47	0.47%	126.67%	127.49%	减少了 0.36 个百分点
<b>分产品</b>						
纯碱	1,485,606,231.38	1,457,583,216.17	1.89%	-22.79%	-5.78%	减少了 17.71 个百分点
溴产品	53,961,545.19	21,349,284.60	60.44%	-38.36%	-18.01%	减少了 9.82 个百分点
两钠	98,826,185.88	102,057,376.59	-3.27%	-32.13%	-26.11%	减少了 8.41 个百分点
贸易	131,451,202.72	125,775,352.49	4.32%	-71.69%	-71.94%	增加了 0.85 个百分点
三单体	26,658,040.93	25,974,334.37	2.56%	-38.68%	-34.13%	减少了 6.72 个百分点
聚氯乙烯、烧碱	265,151,492.90	143,248,898.66	45.97%	-55.63%	-73.59%	增加了 36.74 个百分点
水玻璃、白炭黑	63,139,322.50	62,650,457.06	0.77%	-29.89%	-22.79%	减少了 9.13 个百分点
甲烷氯化物	60,688,616.72	57,995,464.81	4.44%	-58.96%	-30.32%	减少了 39.29 个百分点
苯胺、硝基苯	210,176,952.40	219,636,961.54	-4.50%	-1.41%	-3.74%	增加了 2.53 个百分点
氯化钙	49,334,413.08	50,532,941.52	-2.43%	-46.94%	-24.03%	减少了 30.89 个百分点
氧化锌	103,172,832.68	97,402,662.09	5.59%	-22.97%	-22.80%	减少了 0.21 个百分点
其他化工产品	101,023,978.64	181,472,691.13	-79.63%	-59.59%	-20.21%	减少了 88.66 个百分点

其他	111,337,324.27	94,342,531.69	15.26%	-59.09%	-57.32%	减少了 3.50 个百分点
减：内部抵销数	-215,362,790.14	-233,285,823.99	-8.32%	-60.51%	-56.99%	减少了 8.86 个百分点

**主营业务分行业和分产品情况的说明**

报告期内，受国内外经济形势影响，公司大部分产品市场需求不旺，销价大幅下滑，致使其盈利能力受到了严重影响。

**毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明**

报告期内，由于公司部分主导产品市场疲软，其销售价格与同期相比有大幅度降低，致使大部分产品的毛利率与同期相比均有所降低。

**(2) 主营业务分地区情况**

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
山东	1,167,503,146.28	-30.57%
江苏	212,543,238.67	-28.81%
浙江	80,867,411.59	-54.55%
上海	104,199,496.48	-27.89%
河北	108,221,894.27	-35.44%
东北	101,615,212.42	40.42%
国外	293,322,085.71	-57.82%
其他	476,892,863.73	-29.82%

主营业务分地区情况的说明：无。

主营业务构成情况的说明：报告期内，公司主营业务构成未发生变化。

**(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明**

适用  不适用

**(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明**

适用  不适用

报告期内，受国内外经济形势影响，公司大部分产品市场需求不旺，销价大幅下滑，致使其盈利能力受到了严重影响。

**(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析**

适用  不适用

**(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况**

适用  不适用

**(7) 经营中的问题与困难**

公司部分产品下游行业需求不旺，加之同行业产能过剩竞争加剧，致使公司主导产品市场疲软，销量、销价与去年同期相比有大幅度降低。

**2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况**

适用  不适用

**3、持有外币金融资产、金融负债情况**

适用  不适用

**(二) 公司投资情况**

**1、募集资金总体使用情况**

适用  不适用

**2、募集资金承诺项目情况**

适用  不适用

**3、募集资金变更项目情况**

适用  不适用

**4、重大非募集资金投资项目情况**

适用  不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
东营 100 万吨/年卤盐工程	2005 年 12 月 09 日	5,318.14	15.00%	在建
新线重碱二次脱水节能项目	2012 年 03 月 09 日	1,698.08	17.41%	在建
合计		7,016.22	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				
无				

**(三) 董事会下半年的经营计划修改计划**

适用  不适用

**(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计**

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

适用  不适用

**(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用

**(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明**

适用  不适用

**(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果**

适用  不适用

**(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况**

公司于 2012 年 8 月 15 日召开了 2012 年第一次临时股东大会，审议通过《关于修改公司章程部分条款的议案》和《关于公司股东分红回报规划（2012-2014 年）的议案》。修改后的《公司章程》中的利润分配政策和未来三年股东回报规划的内容符合相关法律法规、规范性文件的规定，分红标准和比例明确清晰，决策程序和机制完备，独立董事能够尽职履责并发挥应有的作用，给予了中小股东表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益能够得到充分的维护。

公司近三年现金分红情况： 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	年度可分配利润
2011 年	89,509,192.60	388,914,293.88	732,447,766.91
2010 年	0.00	43,542,409.14	346,079,901.13
2009 年	0.00	-704,798,031.89	302,255,955.07

最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%） 98.60%

**(九) 利润分配或资本公积金转增预案**

适用  不适用

**(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况**

适用  不适用

**(十一) 内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况**

报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人管理制度》及《外部信息使用人管理制度》的有关规定执行，没有发生重大敏感信息提前泄露或被不当利用情形，也未发生内幕信息知情人违规买卖本公司股票的情况。

**是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究**

是  否

**上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施**

## 及行政处罚

是  否

(十二) 其他披露事项： 无。

(十三) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用  不适用

## 七、重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规以及有关上市公司治理的规范性文件要求规范运作，并根据实际情况，制定了内部控制规范实施方案，严格按照实施方案开展各项内部控制规范治理活动，不断完善公司内部控制体系，修订了《公司章程》中的利润分配政策，进一步明确了公司利润分配的决策机制、原则等。

目前，公司法人治理的实际情况与《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、深圳证券交易所发布的有关公司治理的规范性文件要求一致。

### (二) 以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用  不适用

2012年3月30日，公司2011年度股东大会审议通过了2011年度利润分配方案：以2011年底总股本895,091,926股为基数，向全体股东实施如下分配：每10股派息1元（含税）。资本公积金不分配不转增。

上述分配方案已于2012年5月18日实施完毕。

### (三) 重大诉讼仲裁事项

适用  不适用 本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (四) 破产重整相关事项

适用  不适用

### (五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

#### 1、证券投资情况

适用  不适用

2、持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

3、持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用  不适用

2、出售资产情况

适用  不适用

3、资产置换情况

适用  不适用

4、企业合并情况

适用  不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

公司于 2011 年 11 月 18 日召开的第五届董事会 2011 年第一次临时会议审议通过了《关于挂牌转让山东海化盛兴化工有限公司 100% 股权及债权的议案》。公司通过北京产权交易所股权不低于 2,176.22 万元及债权 9,759.55 万元的价格对外挂牌转让山东海化盛兴化工有限公司 100% 的股权及债权。2012 年 2 月 16 日完成工商变更。上述事项影响母公司净利润 500.95 万元，影响合并净利润 1,810.16 万元。

(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

(九) 重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
山东海化集团有限公司	控股股东	采购商品	水、电、汽	协议价		95,808.84	98.27%				
潍坊海化开发区福利塑编厂	关联企业	采购商品	编织袋	市价		8,195.85	98.02%				
山东海化集团有限公司	控股股东	出售商品	纯碱、冷凝水等	市价/协议价		3,603.43	2.30%				
合计				--	--	107,608.12	40.88%	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况			无								
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因			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。								
关联交易对上市公司独立性的影响			公司与控股股东及关联方在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开, 具有独立完整的业务及自主经营能力。								
公司对关联方的依赖程度, 以及相关解决措施(如有)			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。								
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况			2012 年 3 月 30 日公司 2011 年度股东大会审议通过了《关于公司 2012 年日常关联交易情况预计》。报告期内, 公司日常生产经营关联交易的交易方、交易内容、交易金额、定价原则和结算方式均按照上述审议通过事项执行。								
关联交易的说明			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 2011 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。公司还因招、投标与山东海化集团及其关联方之间发生一些非日常性的关联交易, 主要是劳务、建筑建材等。(详见注释(九)5、)								

#### 与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)
山东海化集团有限公司	3,603.43	2.30%	95,808.84	98.27%
潍坊海化开发区福利塑编厂			8,195.85	98.02%
合计	3,603.43	2.30%	104,004.69	98.25%

其中: 报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 3,603.43 万元。



- 2、资产收购、出售发生的关联交易  适用  不适用
- 3、共同对外投资的重大关联交易  适用  不适用
- 4、关联债权债务往来  适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况  适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案  适用  不适用

5、其他重大关联交易：无。

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

- (1) 托管情况  适用  不适用
- (2) 承包情况  适用  不适用
- (3) 租赁情况  适用  不适用

2、担保情况  适用  不适用

单位：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 披露日期	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（A1）			0			报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0			报告期末实际对外担保余额合计（A4）		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 披露日期	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 年 08 月 11 日	20,000	2011 年 03 月 15 日	4,000		三年	否	是	
山东海化华龙硝铵有限公司	2010 年 08 月 11 日	20,000	2012 年 01 月 31 日	4,000		半年	否	是	
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			145,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		4,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			145,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		8,000		
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（A1+B1）			145,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		4,000		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）			145,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		8,000		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例									2.29%
其中：									
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）						0			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）						0			
上述三项担保金额合计（C+D+E）						0			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						无			
违反规定程序对外提供担保的说明						无			

3、委托理财情况  适用  不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

报告期内，公司重大合同履行正常，无纠纷发生。

5、其他重大合同  适用  不适用

(十一) 发行公司债的说明  适用  不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项  适用  不适用

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明  适用  不适用

(十三) 其他综合收益细目

项目	本期	上期
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	0	0

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

报告期内，公司未接待调研及采访活动。

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计  是  否

是否改聘会计师事务所  是  否

**(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况**

适用  不适用

**(十七) 其他重大事项的说明**  适用  不适用

**(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况**

适用  不适用

**(十九) 信息披露索引**

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网站及检索路径
二〇一一年度业绩预告	中证报 B11 证券时报 D25	2012 年 01 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn
董事辞职公告	中证报 A29 证券时报 D08	2012 年 02 月 08 日	http://www.cninfo.com.cn
监事辞职公告	中证报 A29 证券时报 D08	2012 年 02 月 08 日	http://www.cninfo.com.cn
第五届董事会二〇一二年第一次会议决议公告	中证报 B18 证券时报 D08	2012 年 02 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn
第五届监事会二〇一二年第一次会议决议公告	中证报 B18 证券时报 D08	2012 年 02 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn
关于控股股东山东海化集团向控股子公司山东海化氯碱树脂有限公司提供委托贷款的关联交易公告	中证报 B18 证券时报 D08	2012 年 02 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn
关于挂牌转让山东海化盛兴化工有限公司 100% 股权及债权的完成公告	中证报 A26 证券时报 D17	2012 年 03 月 02 日	http://www.cninfo.com.cn
第五届董事会二〇一二年第二次会议决议公告	中证报 B21 证券时报 D13	2012 年 03 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn
关于召开二〇一一年度股东大会的通知	中证报 B21 证券时报 D13	2012 年 03 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn
第五届监事会二〇一二年第二次会议决议公告	中证报 B21 证券时报 D13	2012 年 03 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn
二〇一一年度报告摘要	中证报 B21 证券时报 D13	2012 年 03 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn
二〇一二年日常关联交易预计公告	中证报 B21 证券时报 D13	2012 年 03 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn
关于为控股子公司提供担保公告	中证报 B21 证券时报 D13	2012 年 03 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn
关于控股股东山东海化集团向公司及控股子公司提供委托贷款的关联交易公告	中证报 B21 证券时报 D13	2012 年 03 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn
第五届董事会二〇一二年第一次临时会议决议公告	中证报 B18 证券时报 B60	2012 年 03 月 31 日	http://www.cninfo.com.cn
第五届监事会二〇一二年第一次临时会议决议公告	中证报 B18 证券时报 B60	2012 年 03 月 31 日	http://www.cninfo.com.cn
二〇一一年度股东大会决议公告	中证报 B18 证券时报 B60	2012 年 03 月 31 日	http://www.cninfo.com.cn
二〇一二年第一季度业绩预告	中证报 A31 证券时报 D17	2012 年 04 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn
第五届董事会二〇一二年第三次会议决议公告	中证报 B107 证券时报 C45	2012 年 04 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn
第五届监事会二〇一二年第三次会议决议公告	中证报 B107 证券时报 C45	2012 年 04 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn
二〇一二年第一季度报告	中证报 B107 证券时报 C45	2012 年 04 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn
副总经理辞职公告	中证报 B11 证券时报 D28	2012 年 05 月 03 日	http://www.cninfo.com.cn
二〇一一年度权益分派实施公告	中证报 B10 证券时报 D25	2012 年 05 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn

## 八、财务会计报告

### (一) 审计报告

半年报是否经过审计  是  否

(二) 财务报表

是否需要合并报表：  是  否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表及财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位： 山东海化股份有限公司

单位： 元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		256,569,342.63	269,190,800.53
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		486,099,790.59	911,959,618.17
应收账款		240,895,100.14	171,499,800.95
预付款项		48,334,005.17	71,871,605.15
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		65,994,017.47	65,469,574.49
买入返售金融资产			
存货		545,007,530.68	469,955,051.14
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>1,642,899,786.68</b>	<b>1,959,946,450.43</b>
<b>非流动资产：</b>			
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		68,868,827.70	103,042,373.71
投资性房地产			
固定资产		3,932,849,265.50	4,240,540,834.66
在建工程		171,555,024.30	156,397,096.07
工程物资			
固定资产清理		8,639,068.14	8,659,760.57
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		154,043,527.41	186,145,702.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		173,639,151.58	134,337,322.34
其他非流动资产		7,418,238.51	7,418,238.51
<b>非流动资产合计</b>		<b>4,517,013,103.14</b>	<b>4,836,541,328.45</b>
<b>资产总计</b>		<b>6,159,912,889.82</b>	<b>6,796,487,778.88</b>

流动负债：			
短期借款		1,395,000,000.00	1,700,000,000.00
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		83,296,735.54	80,000,000.00
应付账款		447,990,619.76	420,010,250.94
预收款项		81,337,532.08	108,808,224.4
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		107,193,006.15	133,643,291.69
应交税费		21,731,850.99	46,364,665.34
应付利息		7,126,277.76	10,149,161.10
应付股利			
其他应付款		130,940,667.60	157,743,673.15
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,274,616,689.88	2,656,719,266.62
非流动负债：			
长期借款		120,000,000.00	120,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		2,901,825.00	2,101,825.00
预计负债			
递延所得税负债		9,066,709.40	9,472,299.92
其他非流动负债		47,578,355.16	45,110,322.14
非流动负债合计		179,546,889.56	176,684,447.06
负债合计		2,454,163,579.44	2,833,403,713.68
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		895,091,926	895,091,926
资本公积		1,502,436,091.06	1,506,066,088.77
减：库存股			
专项储备		2,411,678.84	153,159.64
盈余公积		332,639,269.23	332,639,269.23
一般风险准备			
未分配利润		767,771,621.07	1,013,600,714.72
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		3,500,350,586.20	3,747,551,158.36
少数股东权益		205,398,724.18	215,532,906.84
所有者权益（或股东权益）合计		3,705,749,310.38	3,963,084,065.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,159,912,889.82	6,796,487,778.88

法定代表人：李云贵

财务总监：魏鲁东

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		178,764,065.20	195,534,812.80
交易性金融资产			
应收票据		423,099,878.27	832,717,893.67
应收账款		205,724,474.05	116,045,138.86
预付款项		19,696,940.85	19,583,155.43
应收利息			
应收股利			
其他应收款		233,405,829.14	321,502,507.56
存货		422,781,631.46	335,610,372.56
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,483,472,818.97	1,820,993,880.88
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		603,449,612.48	621,696,609.68
投资性房地产			
固定资产		2,516,805,445.69	2,681,789,640.26
在建工程		64,616,568.72	57,552,248.34
工程物资			
固定资产清理		8,429,846.13	8,074,673.13
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		91,889,857.17	94,872,647.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		144,736,076.53	132,007,400.79
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,429,927,406.72	3,595,993,219.67
资产总计		4,913,400,225.69	5,416,987,100.55
流动负债：			
短期借款		600,000,000.00	1,080,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		13,296,735.54	
应付账款		344,843,736.72	287,912,368.82
预收款项		65,174,602.20	63,013,486.39
应付职工薪酬		92,440,398.62	117,492,191.26
应交税费		23,269,043.72	44,676,219.88
应付利息		2,465,222.20	

应付股利			
其他应付款		416,967,183.08	266,409,052.68
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,558,456,922.08	1,859,503,319.03
非流动负债：			
长期借款		80,000,000.00	80,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		7,199,847.62	7,605,438.14
其他非流动负债		28,192,748.83	28,689,715.81
非流动负债合计		115,392,596.45	116,295,153.95
负债合计		1,673,849,518.53	1,975,798,472.98
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
资本公积		1,480,860,962.72	1,480,520,962.72
减：库存股			
专项储备		1,121,204.67	10,599.00
盈余公积		333,117,372.94	333,117,372.94
未分配利润		529,359,240.83	732,447,766.91
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		3,239,550,707.16	3,441,188,627.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,913,400,225.69	5,416,987,100.55

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,568,270,085.94	3,951,802,173.26
其中：营业收入		2,568,270,085.94	3,951,802,173.26
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,787,885,406.59	3,658,145,224.48
其中：营业成本		2,442,128,754.30	3,255,030,844.99
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		34,345,829.44	46,494,568.27
销售费用		111,229,912.96	154,059,353.00
管理费用		124,759,889.81	110,136,616.63
财务费用		63,862,002.08	74,563,260.29
资产减值损失		11,559,018.00	17,860,581.30
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		23,721,572.76	5,503,102.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-413,897.20	5,503,102.86
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-195,893,747.89	299,160,051.64
加：营业外收入		5,995,206.97	4,969,824.25
减：营业外支出		20,882,861.74	1,027,215.76
其中：非流动资产处置损失		387,093.98	42,417.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-210,781,402.66	303,102,660.13
减：所得税费用		-40,093,372.38	91,981,761.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-170,688,030.28	211,120,898.79
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		-160,289,898.76	202,685,143.21
少数股东损益		-10,398,131.52	8,435,755.58
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		-0.18	0.23
（二）稀释每股收益		-0.18	0.23
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-170,688,030.28	211,120,898.79
归属于母公司所有者的综合收益总额		-160,289,898.76	202,685,143.21
归属于少数股东的综合收益总额		-10,398,131.52	8,435,755.58

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：0 元。

法定代表人：李云贵

财务总监：魏鲁东



4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		2,015,306,866.77	2,656,811,679.95
减：营业成本		1,935,875,509.06	2,100,104,302.04
营业税金及附加		31,152,744.93	40,008,856.68
销售费用		96,651,454.08	119,720,950.47
管理费用		64,435,124.07	68,237,696.63
财务费用		38,190,774.85	43,443,652.19
资产减值损失		9,487,266.66	7,276,843.68
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		33,273,153.68	5,849,607.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-413,897.20	5,611,532.95
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-127,212,853.20	283,868,986.21
加：营业外收入		1,121,092.98	766,035.16
减：营业外支出		385,022.67	81,775.38
其中：非流动资产处置损失		316,218.57	32,779.99
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-126,476,782.89	284,553,245.99
减：所得税费用		-12,897,449.41	82,706,601.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-113,579,333.48	201,846,644.90
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-113,579,333.48	201,846,644.90

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,490,293,219.36	4,722,047,867.17
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	6,489,289.03	20,560,685.15
收到其他与经营活动有关的现金	12,100,645.16	15,504,255.51
经营活动现金流入小计	3,508,883,153.55	4,758,112,807.83
购买商品、接受劳务支付的现金	2,797,337,705.17	3,860,132,294.66
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	216,926,808.99	220,520,073.65
支付的各项税费	144,187,310.15	255,604,832.64
支付其他与经营活动有关的现金	35,137,333.97	54,653,441.53
经营活动现金流出小计	3,193,589,158.28	4,390,910,642.48
经营活动产生的现金流量净额	315,293,995.27	367,202,165.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	33,759,648.81	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		27,482.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	118,984,018.44	
收到其他与投资活动有关的现金		28,183,494.50
投资活动现金流入小计	152,743,667.25	28,210,976.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,664,986.18	53,746,423.98
投资支付的现金		6,773,343.68
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	29,664,986.18	60,519,767.66
投资活动产生的现金流量净额	123,078,681.07	-32,308,791.16
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	859,796,735.54	1,890,497,920.00
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	859,796,735.54	1,890,497,920.00
偿还债务支付的现金	1,161,500,000.00	2,126,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	149,290,869.78	62,327,149.95
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	1,310,790,869.78	2,188,327,149.95
筹资活动产生的现金流量净额	-450,994,134.24	-297,829,229.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-12,621,457.90	37,064,144.24
加：期初现金及现金等价物余额	269,190,800.53	303,686,000.90
六、期末现金及现金等价物余额	256,569,342.63	340,750,145.14

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,667,247,122.02	3,006,624,505.75
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	99,546,100.84	73,820,402.16
经营活动现金流入小计	2,766,793,222.86	3,080,444,907.91
购买商品、接受劳务支付的现金	2,092,894,152.91	2,383,471,644.24
支付给职工以及为职工支付的现金	144,572,212.34	157,548,012.90
支付的各项税费	116,076,256.94	188,595,446.80
支付其他与经营活动有关的现金	126,471,741.04	48,217,357.94
经营活动现金流出小计	2,480,014,363.23	2,777,832,461.88
经营活动产生的现金流量净额	286,778,859.63	302,612,446.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	119,450,500.00	
取得投资收益所收到的现金	27,007,719.05	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26,952.00
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		
投资活动现金流入小计	146,458,219.05	26,952.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,189,545.52	29,993,864.90
投资支付的现金		6,773,343.68
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	17,189,545.52	36,767,208.58
投资活动产生的现金流量净额	129,268,673.53	-36,740,256.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

取得借款收到的现金	413,296,735.54	1,210,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	413,296,735.54	1,210,000,000.00
偿还债务支付的现金	730,000,000.00	1,421,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	116,115,016.30	38,293,701.95
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	846,115,016.30	1,459,293,701.95
筹资活动产生的现金流量净额	-432,818,280.76	-249,293,701.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-16,770,747.60	16,578,487.50
加：期初现金及现金等价物余额	195,534,812.80	252,126,905.86
六、期末现金及现金等价物余额	178,764,065.20	268,705,393.36

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：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			其他
一、上年年末余额	895,091,926	1,506,066,088.77		153,159.64	332,639,269.23		1,013,600,714.72		215,532,906.84	3,963,084,065.20
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	895,091,926	1,506,066,088.77		153,159.64	332,639,269.23		1,013,600,714.72		215,532,906.84	3,963,084,065.20
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-3,629,997.71		2,258,519.20			-245,829,093.65		-10,134,182.66	-257,334,754.82
(一) 净利润							-160,289,898.76		-10,398,131.52	-170,688,030.28
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-160,289,898.76		-10,398,131.52	-170,688,030.28
(三) 所有者投入和减少资本		-3,629,997.71					3,969,997.71			340,000.00
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		-3,629,997.71					3,969,997.71			340,000.00
(四) 利润分配							-89,509,192.60			-89,509,192.60
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							-89,509,192.60			-89,509,192.60
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				2,258,519.20					263,948.86	2,522,468.06
1. 本期提取				10,695,246.50					1,289,579.99	11,984,826.49
2. 本期使用				8,436,727.30					1,025,631.13	9,462,358.43
(七) 其他										
四、本期末余额	895,091,926	1,502,436,091.06		2,411,678.84	332,639,269.23		767,771,621.07		205,398,724.18	3,705,749,310.38

上年金额

单位：元

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	其他		
一、上年年末余额	895,091,926	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
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	895,091,926	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		17,540,967.27		-144,504.70	42,929,762.86		345,984,531.02		-22,101,140.81	384,209,615.64
（一）净利润							388,914,293.88		-16,468,638.92	372,445,654.96
（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					388,914,293.88		-16,458,205.91	372,487,387.00
（三）所有者投入和减少资本		17,509,668.24							-5,636,376.59	11,873,291.65
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		17,509,668.24							-5,636,376.59	11,873,291.65
（四）利润分配					42,929,762.86		-42,929,762.86			
1. 提取盈余公积					42,929,762.86		-42,929,762.86			
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				-144,504.70					-6,558.31	-151,063.01
1. 本期提取				20,433,919.53					3,930,270.21	24,364,189.74
2. 本期使用				20,578,424.23					3,936,828.52	24,515,252.75
（七）其他										
四、本期期末余额	895,091,926	1,506,066,088.77		153,159.64	332,639,269.23		1,013,600,714.72		215,532,906.84	3,963,084,065.20

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	895,091,926	1,480,520,962.72		10,599.00	333,117,372.94		732,447,766.91	3,441,188,627.57
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	895,091,926	1,480,520,962.72		10,599.00	333,117,372.94		732,447,766.91	3,441,188,627.57
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		340,000.00		1,110,605.67			-203,088,526.08	-201,637,920.41
(一)净利润							-113,579,333.48	-113,579,333.48
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-113,579,333.48	-113,579,333.48
(三)所有者投入和减少资本		340,000.00						340,000.00
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		340,000.00						340,000.00
(四)利润分配							-89,509,192.60	-89,509,192.60
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							-89,509,192.60	-89,509,192.60
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备				1,110,605.67				1,110,605.67
1.本期提取				5,382,244.44				5,382,244.44
2.本期使用				4,271,638.77				4,271,638.77
(七)其他								
四、本期期末余额	895,091,926	1,480,860,962.72		1,121,204.67	333,117,372.94		529,359,240.83	3,239,550,707.16

上年金额

单位：元

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	1,480,520,962.72		288,951.37	290,187,610.08		346,079,901.13	3,012,169,351.30
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	895,091,926	1,480,520,962.72		288,951.37	290,187,610.08		346,079,901.13	3,012,169,351.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-278,352.37	42,929,762.86		386,367,865.78	429,019,276.27
（一）净利润							429,297,628.64	429,297,628.64
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							429,297,628.64	429,297,628.64
（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					42,929,762.86		-42,929,762.86	
1. 提取盈余公积					42,929,762.86		-42,929,762.86	
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				-278,352.37				-278,352.37
1. 本期提取				9,719,932.36				9,719,932.36
2. 本期使用				9,998,284.73				9,998,284.73
（七）其他								
四、本期期末余额	895,091,926	1,480,520,962.72		10,599.00	333,117,372.94		732,447,766.91	3,441,188,627.57



### （三）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2012年8月23日决议批准报出。

### （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

#### 1、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。

## 2、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2012年6月30日的财务状况及2012年上半年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。

## 3、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。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币：不适用。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下企业合并

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）非同一控制下的企业合并

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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 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。

**(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法**

不适用。

## **7、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。

## **8、外币业务和外币报表折算**

### **(1) 外币业务**

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。

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。

### **(2) 外币财务报表的折算**

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。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

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。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

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。

#### 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。

## (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，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。

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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) 金融资产(不含应收款项)减值准备计提

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。

**(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据：**

不适用。

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

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**

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)	预付账款计提比例 (%)
1年以内 (含1年, 下同)	0%	0%	0%
1-2年	30%	30%	30%
2-3年	60%	60%	60%
3年以上	100%	100%	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。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	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。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的： 适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	0%	0%
1—2 年	30%	30%
2—3 年	60%	60%
3 年以上	100%	100%
3—4 年	100%	100%
4—5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的： 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的： 适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

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。

坏账准备的计提方法：

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。

## 11、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) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

存货在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定依据及存货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

永续盘存制  定期盘存制  其他

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法（重复使用的包装物采取五五摊销法。）

## 12、长期股权投资

### （1）初始投资成本确定

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

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。

### 13、投资性房地产：不适用。

### 14、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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### (3) 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。

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
电子设备	10	3	9.7
运输设备	9	3	10.78
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物	20-35	3	4.85-2.77
机器设备	12	3	8.08
电子设备	10	3	9.70
运输设备	9	3	10.78
其他设备			

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。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。

#### **(5) 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。

### **15、在建工程**

#### **(1) 在建工程的类别**

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。

#### **(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

#### **(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

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。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。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- A、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- B、借款费用已经发生；
- C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

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。

### (3) 暂停资本化期间

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。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

**17、生物资产：不适用。**

**18、油气资产：不适用。**

**19、无形资产**

### (1) 无形资产的计价方法

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。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证规定年限
专利权及专有技术	10 年	受许可或法律保护年限

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

### (4) 无形资产减值准备的计提

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。

#### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

#### (6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

## 20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 21、附回购条件的资产转让：不适用。

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

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。

### (2) 预计负债的计量方法

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。

### (1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

### (2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

## 23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类：不适用。

(2) 权益工具公允价值的确定方法：不适用。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：不适用。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理：不适用。

24、回购本公司股份：不适用。

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

## 26、政府补助

### (1) 类型

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。

### (2) 会计处理方法

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。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

(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。

### (2) 融资租赁会计处理

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。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融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准：不适用。

(2) 持有待售资产的会计处理方法：不适用。

30、资产证券化业务：不适用。

31、套期会计：不适用。

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更  是  否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更  是  否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更  是  否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错  是  否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错  是  否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错  是  否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
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。	17%、13%
营业税	应税营业额	5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
资源税	实际销售的盐的数量	每吨 18.75 元

各分公司、分厂执行的所得税税率：各公司执行的所得税税率均为 25%。

2、税收优惠及批文：无。

3、其他说明：无。

(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

单位：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	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年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	控股	深圳	生物芯片	40,000,000.00	生物芯片的研制、销售	26,000,000.00		65%	65%	是	1,713,289.09	173,125.19	
山东海化氯碱树脂有限公司	控股	潍坊	化工	美元 1,945 万	生产、销售聚氯乙烯及氯碱	美元 1,011 万		51.98%	51.98%	是	175,603,986.40	7,558,044.89	
山东海化丰源矿盐有限公司	控股	东营	化工	20,000,000.00	盐化工产品的生产、销售	10,200,000.00		51%	51%	是	9,800,000.00		
上海裕江源贸易有限公司	全资	上海	贸易	10,000,000.00	煤炭、化工原料及产品的销售	10,000,000.00		100%	100%	是			
内蒙古海化辰兴化工有限公司	控股	内蒙古	化工	100,000,000.00	电石生产和经营等。	83,000,000.00		83%	83%	是	13,455,903.60	2,345,683.75	

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：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	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
山东海化进出口有限公司	全资	潍坊	贸易	50,000,000.00	自营和代理各类商品的进出口业务	54,430,000.00		100%	100%	是			
山东海化华龙硝铵有限公司	全资	潍坊	化工	112,000,000.00	生产、销售硝盐及碳酸氢铵	116,660,000.00		100%	100%	是			
山东海化天际化工有限公司	控股	潍坊	化工	122,950,000.00	生产、销售化工原料、化工产品	115,100,000.00		93.78%	93.78%	是	3,579,861.22	272,769.26	
潍坊勤乐畜牧有限公司	全资	潍坊	兽药	6,000,000.00	兽药的生产销售	6,000,000.00		100%	100%	是			
山东海化金钟锌业有限公司	全资	潍坊	化工	11,540,000.00	氧化锌的生产、销售	11,540,000.00		100%	100%	是			

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：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	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
山东海成化工有限公司	控股	潍坊	化工	26,817,500.00	氯化钙的生产、销售	27,300,000.00		75%	75%	是	1,245,683.87	48,508.43	
山东海化盛兴热电有限公司	全资	青州	热电	12,000,000.00	电力、蒸汽的生产、销售	12,000,000.00		100%	100%	是			

**2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

适用  不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：无。

**3、合并范围发生变更的说明**

合并报表范围发生变更说明：2012年2月16日，山东海化盛兴化工有限公司完成了转让工商变更，自2012年1月开始不再纳入合并范围。

适用  不适用

与上年相比本年（期）减少合并单位 1 家，原因为：

2012年2月16日，山东海化盛兴化工有限公司完成了转让工商变更。

**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

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。

本期不再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。

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

2012年2月16日，山东海化盛兴化工有限公司完成了转让工商变更，自2012年1月开始不再纳入合并范围。

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并：**无。

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并：**无。

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司：**无。

**8、报告期内发生的反向购买：**无。

**9、本报告期发生的吸收合并：**无。

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率：**无。

**（七）合并财务报表主要项目注释**

**1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--		--	--	
人民币	--	--	34,021.19	--	--	8,940.48
银行存款：	--	--		--	--	
人民币	--	--	256,527,754.58	--	--	268,791,895.40
USD	1,200.31	6.3041	7,566.86	61,890.31	6.3009	389,964.65
其他货币资金：	--	--		--	--	
人民币	--	--		--	--	



合计	--	--	256,569,342.63	--	--	269,190,800.53
----	----	----	----------------	----	----	----------------

## 2、交易性金融资产

- (1) 交易性金融资产：无。
- (2) 变现有限制的交易性金融资产：无。
- (3) 套期工具及相关套期交易的说明：无。

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	474,916,877.01	909,959,618.17
商业承兑汇票	11,182,913.58	2,000,000.00
合计	486,099,790.59	911,959,618.17

### (2) 期末已质押的应收票据情况：无。

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

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据（金额最大的前五项）

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
山东中晨电磁线有限责任公司	2012年01月13日	2012年07月13日	10,000,000.00	
山东中晨电磁线有限责任公司	2012年01月13日	2012年07月13日	10,000,000.00	
广东玉峰玻璃集团股份有限公司	2012年02月20日	2012年08月20日	8,250,000.00	
信义环保特种玻璃（江门）有限公司	2012年01月15日	2012年07月15日	6,874,477.28	
佳通轮胎（中国）投资有限公司	2012年02月23日	2012年08月23日	6,800,000.00	
合计	--	--	41,924,477.28	--

4、应收股利：无。

5、应收利息

(1) 应收利息：无。

(2) 逾期利息：无。

(3) 应收利息的说明：无。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
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	295,827,205.00	97.68%	54,932,104.86	18.57%	222,653,075.98	96.95%	51,153,275.03	22.97%
组合小计	295,827,205.00	97.68%	54,932,104.86	18.57%	222,653,075.98	96.95%	51,153,275.03	22.97%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,022,130.58	2.32%	7,022,130.58	100%	7,010,506.50	3.05%	7,010,506.50	100%
合计	302,849,335.58	--	61,954,235.44	--	229,663,582.48	--	58,163,781.53	--

应收账款种类的说明：注释八、（四）10、

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款： 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款： 适用  不适用

单位：元

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	231,636,720.59	78.30%	0	153,156,369.72	68.78%	0
1年以内小计	231,636,720.59	78.30%	0	153,156,369.72	68.78%	0
1至2年	1,610,237.34	0.55%	483,071.20	24,111,461.39	10.83%	7,233,438.41
2至3年	20,328,033.51	6.87%	12,196,820.10	3,663,520.62	1.65%	2,198,112.37
3年以上	42,252,213.56	14.28%	42,252,213.56	41,721,724.25	18.74%	41,721,724.25
3至4年	35,808,101.79	12.10%	35,808,101.79	36,280,207.96	16.29%	36,280,207.96
4至5年	3,082,944.20	1.04%	3,082,944.20	1,906,926.52	0.86%	1,906,926.52
5年以上	3,361,167.57	1.14%	3,361,167.57	3,534,589.77	1.59%	3,534,589.77
合计	295,827,205	--	54,932,104.86	222,653,075.98	--	51,153,275.03

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款： 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款： 适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款： 适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
WISEMEN INTERNATIONAL	2,140,999.79	2,140,999.79	100%	回收困难
M2K BUSINESS SERVICE	1,538,014.27	1,538,014.27	100%	回收困难
临沂市鸿祥建材有限公司	1,098,672.00	1,098,672.00	100%	回收困难
潍坊市坊子区坊城燃料经销处	638,223.00	638,223.00	100%	回收困难
潍坊市楚鑫经贸有限公司	536,818.50	536,818.50	100%	回收困难
LIMITED LIABILITY COMPANY	379,140.00	379,140.00	100%	回收困难
SHANDONGEASTON	240,373.78	240,373.78	100%	回收困难
临沂市兴华水泥有限公司	220,975.24	220,975.24	100%	回收困难
潍坊巨力门窗材料有限公司	142,800.00	142,800.00	100%	回收困难
龙口市龙海精细化工有限公司	50,500.00	50,500.00	100%	回收困难
绍兴联振化工有限公司	23,814.00	23,814.00	100%	回收困难
宜兴市球峰化工有限公司	11,800.00	11,800.00	100%	回收困难
合计	7,022,130.58	7,022,130.58	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：无。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

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) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
安徽蚌埠市玻璃厂	货款	2012年05月28日	101,564.55	债务公司破产	否
锦化化工集团氯碱公司	货款	2012年05月29日	2,536.96	法院终止执行裁定书	否
开封东大化工集团	货款	2012年06月27日	234,774.91	逾期10年以上无法回收	否
合计	--	--	338,876.42	--	--

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

适用  不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

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	21,548,689.86	1年以内	7.12%
山东莱州福利泡花碱有限公司	无	20,761,195.00	1年以内	6.86%
安源玻璃有限公司	无	16,183,550.05	1年以内	5.34%

德州晶华集团振华有限公司	无	16,053,354.08	1 年以内	5.30%
辽宁阜新恒瑞科技有限公司	无	15,353,905.04	3 年以上	5.07%
合计	--	89,900,694.03	--	29.68%

(6) 应收关联方账款情况：无。

(7) 终止确认的应收款项情况：无。

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额：无。

## 7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	74,288,918.72	56.93%	51,093,100.00	68.78%	73,132,800.50	56.92%	51,093,100.00	69.86%
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	50,130,451.06	38.42%	7,332,252.31	14.63%	50,733,292.42	39.48%	7,303,418.43	14.40%
组合小计	50,130,451.06	38.42%	7,332,252.31	14.63%	50,733,292.42	39.48%	7,303,418.43	14.40%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,061,912.07	4.65%	6,061,912.07	100%	4,620,879.03	3.60%	4,620,879.03	100%
合计	130,481,281.85	--	64,487,264.38	--	128,486,971.95	--	63,017,397.46	--

其他应收款种类的说明：注释八、(四) 10、

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款： 适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
潍坊东明消防器材有限公司	74,288,918.72	51,093,100.00	68.78%	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。
合计	74,288,918.72	51,093,100.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款： 适用  不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	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	40,660,501.15	81.11%	0	41,076,626.47	80.97%	0
1 至 2 年	132,843.09	0.26%	39,852.92	641,283.61	1.26%	192,385.08
2 至 3 年	5,111,768.58	10.20%	3,067,061.15	4,760,872.44	9.38%	2,856,523.45
3 年以上	4,225,338.24	8.43%	4,225,338.24	4,254,509.90	8.39%	4,254,509.90
3 至 4 年	505,301.35	1.01%	505,301.35	481,890.72	0.95%	481,890.72
4 至 5 年	2,778,639.63	5.54%	2,778,639.63	2,832,221.92	5.59%	2,832,221.92
5 年以上	941,397.26	1.88%	941,397.26	940,397.26	1.85%	940,397.26
合计	50,130,451.06	--	7,332,252.31	50,733,292.42	--	7,303,418.43

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款： 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款： 适用  不适用  
 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款： 适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
丁风文	1,000.00	1,000.00	100%	回收困难
余干县滕鑫毛发制品有限公司	1,450,000.00	1,450,000.00	100%	回收困难
青岛华祥达技术开发公司	4,064,567.46	4,064,567.46	100%	回收困难
胡向东	114,885.55	114,885.55	100%	回收困难
中国纯碱协会	100,000.00	100,000.00	100%	回收困难
刘明涛	95,527.39	95,527.39	100%	回收困难
李仁友	78,758.30	78,758.30	100%	回收困难
伦学丰	73,246.71	73,246.71	100%	回收困难
王宝友	46,198.24	46,198.24	100%	回收困难
招商局国际旅行社有限责任公司	28,140.00	28,140.00	100%	回收困难
刘海涛	9,588.42	9,588.42	100%	回收困难
合计	6,061,912.07	6,061,912.07	100%	--

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：无。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

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) 本报告期实际核销的其他应收款情况：无。**

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

适用  不适用

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
潍坊东明消防器材有限公司	74,288,918.72		56.93%
潍坊中以溴化物有限公司	21,245,415.08		16.28%
应收出口退税	11,202,993.16		8.59%
青岛华祥达技术开发公司	4,064,567.46		3.12%
潍碱建行信贷部	2,000,000.00		1.53%
合计	112,801,894.42	--	86.45%

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

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(%)
------	--------	----	----	----------------

潍坊东明消防器材有限公司	不纳入合并范围的子公司	74,288,918.72	1 年以内	56.93%
潍坊中以溴化物有限公司	联营	21,245,415.08	1 年以内	16.28%
应收出口退税	无	11,202,993.16	1 年以内	8.59%
青岛华祥达技术开发公司	无	4,064,567.46	3 年以上	3.12%
潍碱建行信贷部	无	2,000,000.00	3 年以上	1.53%
合计	--	112,801,894.42	--	86.45%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
潍坊中以溴化物有限公司	联营	21,245,415.08	16.28%
合计	--	21,245,415.08	16.28%

(8) 终止确认的其他应收款项情况：无。

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额：无。

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	42,577,638.97	88.09%	65,996,869.17	91.83%
1 至 2 年	5,673,614.85	11.74%	5,874,735.98	8.17%
2 至 3 年	82,751.35	0.17%		
3 年以上				
合计	48,334,005.17	--	71,871,605.15	--

预付款项账龄的说明：

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) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
阳泉煤业(集团)股份有限公司	供应商	9,527,518.14		货物未到
VISY PAPER	供应商	7,359,453.65		货物未到
江阴钢电尔电化设备有限公司	供应商	2,040,000.00		货物未到
山西省阳泉荫营煤业有限责任公司	供应商	1,860,101.40		货物未到
泰安市东泰物流有限公司	供应商	1,975,236.20		货物未到
合计	--	22,762,309.39	--	--

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

(4) 预付款项的说明

按照账龄对预付账款进行分类，公司预付款项主要是预付未结算的原料款。

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	246,572,900.60	6,382,521.52	240,190,379.08	247,892,592.37	6,582,422.76	241,310,169.61
在产品	520,975.25		520,975.25	320,197.32		320,197.32
库存商品	273,629,436.40	5,892,981.72	267,736,454.68	217,298,260.67	7,225,521.61	210,072,739.06
周转材料	291,189.49		291,189.49	293,206.94		293,206.94
消耗性生物资产						
发出商品	37,148,822.26	1,240,905.47	35,907,916.79	17,402,943.33		17,402,943.33
在途物资	360,615.39		360,615.39	555,794.88		555,794.88
合计	558,523,939.39	13,516,408.71	545,007,530.68	483,762,995.51	13,807,944.37	469,955,051.14

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	6,582,422.76	215,562.26	0	415,463.50	6,382,521.52
在产品					
库存商品	7,225,521.61	4,407,894.32	0	5,740,434.21	5,892,981.72
周转材料					
消耗性生物资产					
发出商品		1,240,905.47	0		1,240,905.47
合计	13,807,944.37	5,864,362.05	0	6,155,897.71	13,516,408.71

### (3) 存货跌价准备情况

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	详见注②	
库存商品	详见注①	详见注②	
在产品	详见注①	详见注②	
周转材料	详见注①	详见注②	
消耗性生物资产			

存货的说明：

①本公司相关产品可变现净值根据期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，将期末存货成本高于可变现净值的部分计提存货跌价准备。

②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。

③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。

10、其他流动资产：无。

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况：无。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资：无。

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况：无。

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况：无。

13、长期应收款：无。



14、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(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												
潍坊中以溴化物有限公司	有限公司	潍坊	Eli	化工	96,030,000.00	25%	25%	266,673,683.91	94,316,928.72	172,356,755.19	79,981,261.97	-1,655,588.79
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	54,400,000.00	25%	25%	45,886,770.84	846,554.53	45,040,216.31	0	0

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	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	权益法	24,007,633.10	43,496,887.81	-413,897.20	43,082,990.61	25.00%	25.00%				
内蒙古呼铁如意煤化工有限公司	权益法	13,600,000.00	11,258,120.74		11,258,120.74	25.00%	25.00%				
潍坊创业投资公司	成本法	6,600,000.00	6,600,000.00		6,600,000.00	12.90%	12.90%				
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	11.76%	11.76%		13,160,000.00		
峡山水库	成本法	677,015.60	677,015.60		677,015.60				677,015.60		
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	94.59%		进入清算	9,511,970.45		
上海鸢都化工有限公司	成本法	34,847,365.16	34,847,365.16	-33,759,648.81	1,087,716.35	100%		进入清算			33,759,648.81
合计	--	109,243,984.31	126,391,359.76	-34,173,546.01	92,217,813.75	--	--	--	23,348,986.05	0	33,759,648.81

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况：无。

## 16、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用  不适用

## 17、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	7,998,575,988.15	10,569,502.84		228,895,375.30	7,780,250,115.69
其中：房屋及建筑物	2,047,237,772.58	-1,238,116.67		28,045,517.50	2,017,954,138.41
机器设备	5,827,735,667.46	10,910,661.06		196,831,863.21	5,641,814,465.31
运输工具	38,546,007.42	409,328.55		2,179,946.03	36,775,389.94
电子设备	85,056,540.69	487,629.90		1,838,048.56	83,706,122.03
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	3,455,587,911.69	255,848,236.93	255,847,347.77	106,028,140.23	3,605,408,008.39
其中：房屋及建筑物	590,730,153.95	37,512,516.39	37,512,516.39	5,559,925.23	622,682,745.11
机器设备	2,798,336,234.01	213,109,489.92	213,108,600.76	97,751,766.39	2,913,693,957.54
运输工具	21,127,624.50	1,859,404.64	1,859,404.64	1,778,871.87	21,208,157.27
电子设备	45,393,899.23	3,366,825.98	3,366,825.98	937,576.74	47,823,148.47
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	4,542,988,076.46	--			4,174,842,107.30
其中：房屋及建筑物	1,456,507,618.63	--			1,395,271,393.30
机器设备	3,029,399,433.45	--			2,728,120,507.77
运输工具	17,418,382.92	--			15,567,232.67
电子设备	39,662,641.46	--			35,882,973.56
四、减值准备合计	302,447,241.80	--			241,992,841.80
其中：房屋及建筑物	30,494,837.23	--			20,462,537.23
机器设备	271,950,904.98	--			221,528,804.98
运输工具		--			
电子设备	1,499.59	--			1,499.59
五、固定资产账面价值合计	4,240,540,834.66	--			3,932,849,265.50
其中：房屋及建筑物	1,426,012,781.40	--			1,374,808,856.07
机器设备	2,757,448,528.47	--			2,506,591,702.79
运输工具	17,418,382.92	--			15,567,232.67
电子设备	39,661,141.87	--			35,881,473.97

本期折旧额 255,847,347.77 元；本期由在建工程转入固定资产原价为-1,238,116.67 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况：无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况：无。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况：无。

## 18、在建工程

(1) 在建工程基本情况

单位：元

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
东营 100 万吨/年卤盐工程	53,181,408.04		53,181,408.04	53,058,452.94		53,058,452.94
纯碱厂新线技改	30,102,056.15		30,102,056.15	32,968,946.90		32,968,946.90
新线重碱二次脱水节能项目	16,980,792.59		16,980,792.59	9,999,565.29		9,999,565.29
其他	71,290,767.52		71,290,767.52	60,370,130.94		60,370,130.94
合计	171,555,024.30	0	171,555,024.30	156,397,096.07	0	156,397,096.07

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他 减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进 度	利息资本 化累计金 额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来 源	期末数
东营 100 万吨/年卤盐工程	806,000,000.00	53,058,452.94	122,955.10			6.60%	15.00%				自筹	53,181,408.04
纯碱厂新线技改		32,968,946.90		2,866,890.75							自筹	30,102,056.15
新线重碱二次脱水节能项目	97,560,000.00	9,999,565.29	6,981,227.30			17.41%	17.41%				自筹	16,980,792.59
合计		96,026,965.13	7,104,182.40	2,866,890.75		--	--	0	0	--	--	100,264,256.78

(3) 在建工程减值准备：无。

(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	15.00%	
新线重碱二次脱水节能项目	17.41%	

(5) 在建工程的说明

截止2012年6月30日，本公司在建工程无账面价值高于可收回金额情况。

19、工程物资：无。

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
机器设备	8,659,760.57	8,639,068.14	进行报废处置
合计	8,659,760.57	8,639,068.14	--

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用  不适用

(2) 以公允价值计量

适用  不适用

22、油气资产：无。

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	243,764,424.25		34,783,307.40	208,981,116.85
土地使用权	189,616,049.49		34,783,307.40	154,832,742.09
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、累计摊销合计	48,982,534.17	3,480,897.16	6,162,029.38	46,301,401.95

土地使用权	22,931,565.01	1,571,989.96	6,162,029.38	18,341,525.59
四氯化碳转化专利转让费	10,385,000.00	930,000.00		11,315,000.00
生物芯片诊断技术	2,940,000.16	139,999.98		3,080,000.14
信息化改造	6,389,072.40	638,907.24		7,027,979.64
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	1,566,666.51	199,999.98		1,766,666.49
三、无形资产账面净值合计	194,781,890.08			162,679,714.90
土地使用权	166,684,484.48			136,491,216.50
四氯化碳转化专利转让费	8,215,000.00			7,285,000.00
生物芯片诊断技术	11,059,999.84			10,919,999.86
信息化改造	6,389,072.27			5,750,165.03
心肌梗塞检验试剂盒产权				
甲烷氯化物技术使用费	2,433,333.49			2,233,333.51
四、减值准备合计	8,636,187.49			8,636,187.49
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	8,636,187.49			8,636,187.49
甲烷氯化物技术使用费				
无形资产账面价值合计	186,145,702.59			154,043,527.41
土地使用权	166,684,484.48			136,491,216.50
四氯化碳转化专利转让费	8,215,000.00			7,285,000.00
生物芯片诊断技术	2,423,812.35			2,283,812.37
信息化改造	6,389,072.27			5,750,165.03
心肌梗塞检验试剂盒产权				
甲烷氯化物技术使用费	2,433,333.49			2,233,333.51

本期摊销额 3,480,897.16 元。

(2) 公司开发项目支出：无。

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况：无。

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
山东海成化工有限公司	6,143,858.16			6,143,858.16	6,143,858.16
合计	6,143,858.16			6,143,858.16	6,143,858.16

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：商誉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。

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。

25、长期待摊费用：无。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示：  适用  不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	120,100,874.48	118,245,932.52
开办费		
可抵扣亏损		
固定资产折旧	-14,804,680.87	-12,241,641.37
递延收益		2,993,040.35
应付未付款项	7,837,618.29	12,843,591.40
可抵扣亏损	60,505,339.68	12,496,399.44
小 计	173,639,151.58	134,337,322.34
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
无形资产	1,866,861.78	1,866,861.78
在建工程	7,199,847.62	7,605,438.14
小计	9,066,709.40	9,472,299.92

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	12,334,460.89	74,683,184.55
可抵扣亏损	210,378,685.34	210,378,685.34
合计	222,713,146.23	285,061,869.89

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
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	82,471,128.33	
2016 年度	18,438,049.41	18,438,049.41	
合计	210,378,685.34	210,378,685.34	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
无形资产	7,467,447.12	7,467,447.12
在建工程	28,799,390.46	30,421,752.55
小计	36,266,837.58	37,889,199.67
可抵扣差异项目		
资产减值准备	480,403,497.94	472,983,730.05
固定资产折旧	-59,218,723.49	-48,966,565.51
递延收益		11,972,161.38
应付未付款项	31,350,473.17	51,374,365.66
可抵扣亏损	242,021,358.70	49,985,597.78
小计	694,556,606.37	537,349,289.36

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示： 适用  不适用

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	124,431,848.13	5,694,655.95		396,402.86	129,730,101.22
二、存货跌价准备	13,807,944.37	5,864,362.05		6,155,897.71	13,516,408.71
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	23,348,986.05				23,348,986.05
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	302,447,241.80			60,454,400.00	241,992,841.80
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	8,636,187.49				8,636,187.49
十三、商誉减值准备	6,143,858.16				6,143,858.16
十四、其他					
合计	478,816,066.00	11,559,018.00		67,006,700.57	423,368,383.43

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预缴税金	7,418,238.51	7,418,238.51
合计	7,418,238.51	7,418,238.51

其他非流动资产的说明：

该部分资产为预缴企业所得税。



## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	40,000,000.00	40,000,000.00
信用借款	1,355,000,000.00	1,610,000,000.00
保理借款		50,000,000.00
合计	1,395,000,000.00	1,700,000,000.00

(2) 已到期未偿还的短期借款情况：无。

30、交易性金融负债：无。

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	13,296,735.54	
银行承兑汇票	70,000,000.00	80,000,000.00
合计	83,296,735.54	80,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 83,296,735.54 元。

## 32、应付账款

### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	380,802,263.39	344,041,523.13
1 至 2 年	43,167,982.27	52,663,900.61
2 至 3 年	4,223,504.37	4,727,139.90
3 年以上	19,796,869.73	18,577,687.30
合计	447,990,619.76	420,010,250.94

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
山东海化集团有限公司	1,223,386.00	670,843.84
山东海化集团潍坊庆丰设备工程有限公司	19,755,401.28	10,201,224.03
山东海化集团瑞源实业有限公司	401,452.27	1,358,268.42
山东海化建筑建材有限公司	7,945,256.25	7,053,683.41
山东海化集团潍坊永安汽车运输有限公司	4,429,106.32	1,009,924.60

潍坊海化开发区福利塑编厂	16,891,287.00	3,163,452.83
潍坊科达化工工程设计有限公司	487,000.00	1,322,510.00
潍坊海源工程建设监理有限公司	21,100.00	21,100.00
山东海化投资发展有限公司	20,310,014.73	2,552,865.09
合计	71,464,003.85	27,353,872.22

### 33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	70,356,039.81	98,261,329.84
1 至 2 年	10,981,492.27	10,546,894.56
合计	81,337,532.08	108,808,224.40

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

### 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	57,427,687.80	121,905,929.83	135,932,804.28	43,400,813.35
二、职工福利费		6,362,581.30	6,358,566.30	4,015.00
三、社会保险费	95,988.22	33,648,698.42	33,437,553.61	307,133.03
1.医疗保险费		8,748,637.44	8,714,169.18	34,468.26
2.基本养老保险费	56,803.55	20,626,801.55	20,473,987.07	209,618.03
3.工伤保险费		1,585,619.57	1,577,316.97	8,302.60
4.失业保险费	39,184.67	1,926,779.71	1,918,044.44	47,919.94
5.生育保险费		760,860.15	754,035.95	6,824.20
四、住房公积金		12,452,764.79	12,351,475.32	101,289.47
五、辞退福利		2,726,709.15	2,721,669.15	5,040.00
六、其他	76,119,615.67	7,337,642.45	20,082,542.82	63,374,715.30
工会经费和职工教育经费	19,311,797.05	4,297,876.31	2,987,895.63	20,621,777.73
外雇人员	14,478,929.40	3,039,766.14	17,094,647.19	424,048.35
高管奖励	42,328,889.22			42,328,889.22
合计	133,643,291.69	184,434,325.94	210,884,611.48	107,193,006.15

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 20,621,777.73 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 846,753.10 元。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	8,727,725.15	16,158,569.56
营业税	30,038.69	100,580.53
企业所得税	1,139,822.57	4,708,168.53
个人所得税	21,966.85	126,416.0

城市维护建设税	1,150,141.32	1,704,798.29
房产税	2,165,190.50	2,247,843.16
土地使用税	1,763,433.49	1,986,952.35
印花税	161,367.26	289,244.87
教育费附加	492,931.61	733,796.35
地方教育费附加	339,931.21	500,491.36
资源税	4,903,615.55	16,864,487.00
矿产资源补偿费	661,966.88	594,696.63
代扣代缴税款	7,734.16	49,251.97
地方水利建设基金	165,985.75	299,368.74
合计	21,731,850.99	46,364,665.34

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	7,126,277.76	10,149,161.10
合计	7,126,277.76	10,149,161.10

### 37、应付股利：无。

### 38、其他应付款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	83,422,772.28	78,762,668.52
1 至 2 年	32,366,000.43	60,496,843.04
2 至 3 年	2,937,037.68	8,220,971.48
3 年以上	12,214,857.21	10,263,190.11
合计	130,940,667.60	157,743,673.15

#### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
山东海化集团潍坊庆丰设备工程有限公司	50,800.00	1,529,517.44
山东海化建筑建材有限公司	212,000.00	214,508.98
山东海化集团潍坊永安汽车运输有限公司	5,220.00	11,975.00
合计	268,020.00	1,756,001.42

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明：无。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容：无。

39、预计负债：无。

40、一年内到期的非流动负债：无。

41、其他流动负债：无。

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	40,000,000.00	40,000,000.00
信用借款	80,000,000.00	80,000,000.00
合计	120,000,000.00	120,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行股份有限公司潍坊海化支行	2011年06月24日	2014年06月23日	CNY	6.91%		80,000,000.00		80,000,000.00
中国银行股份有限公司潍坊奎文支行	2011年03月15日	2014年03月14日	CNY	6.21%		40,000,000.00		40,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	120,000,000.00	--	120,000,000.00

43、应付债券：无。

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况：无。

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细：无。

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
土地补偿金	2,101,825.00	800,000.00		2,901,825.00	
合计	2,101,825.00	800,000.00		2,901,825.00	--

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	47,578,355.16	45,110,322.14
合计	47,578,355.16	45,110,322.14

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

项目	期末数	年初数
与资产相关的政府补助		
土地补偿款	11,023,158.50	11,023,158.50
疏港路拆迁补偿款	6,058,479.25	6,222,112.87
重碱二次脱水节能项目	4,000,000.00	4,000,000.00
制碱废液综合利用	7,111,111.08	7,444,444.44
与收益相关的政府补助		
供暖补贴	11,821,875.00	7,706,875.00
其他：		
一次性入网费	7,563,731.33	8,713,731.33
合计	47,578,355.16	45,110,322.14

#### 47、股本

单位：股

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	895,091,926					0	895,091,926

48、库存股：无。

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全费	153,159.64	10,695,246.50	8,436,727.30	2,411,678.84
合计	153,159.64	10,695,246.50	8,436,727.30	2,411,678.84

专项储备期末数为2,411,678.84元，较期初数增加1474.62%，系本期部分安全项目未完工所致。

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,443,363,162.14			1,443,363,162.14
其他资本公积	62,538,121.81		3,629,997.71	58,908,124.10
其他综合收益	164,804.82			164,804.82
合计	1,506,066,088.77	0	3,629,997.71	1,502,436,091.06

资本公积说明：

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本溢价	1,443,363,162.14			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（如：控股股东捐赠及豁免债务形成的资本公积）	1,038,843.68			1,038,843.68
其他综合收益	164,804.82			164,804.82
其他资本公积	62,538,121.81		3,629,997.71	58,908,124.10
其中：可转换公司债券拆分的权益部分				0.00
以权益结算的股份支付权益工具公允价值				0.00
政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余	37,389,564.08			37,389,564.08
制度资本公积转入	527,320.49			527,320.49
其他	24,621,237.24		3,629,997.71	20,991,239.53
合 计	1,506,066,088.77		3,629,997.71	1,502,436,091.06

### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	332,639,269.23			332,639,269.23
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	332,639,269.23			332,639,269.23

### 52、一般风险准备：无。

### 53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,013,600,714.72	--	667,616,183.70	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--		--
调整后年初未分配利润	1,013,600,714.72	--	667,616,183.70	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-160,289,898.76	--	388,914,293.88	--
减：提取法定盈余公积			42,929,762.86	10%
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利	89,509,192.60			
转作股本的普通股股利				
加：其他转入	3,969,997.71			

期末未分配利润	767,771,621.07	--	1,013,600,714.72	--
---------	----------------	----	------------------	----

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：不适用。

## 54、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,545,165,349.15	3,917,471,900.74
其他业务收入	23,104,736.79	34,330,272.52
营业成本	2,442,128,754.30	3,255,030,844.99

### (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工	2,350,076,155.54	2,216,491,372.65	3,585,129,217.35	2,913,298,037.06
贸易	128,952,469.04	124,416,151.61	303,165,280.48	290,368,271.53
其他	66,136,724.57	65,828,824.47	29,177,402.91	28,936,596.83
合计	2,545,165,349.15	2,406,736,348.73	3,917,471,900.74	3,232,602,905.42

### (3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	1,485,606,231.38	1,457,583,216.17	1,924,067,718.72	1,546,988,888.79
溴产品	53,961,545.19	21,349,284.60	87,546,890.61	26,040,348.93
两钠	98,826,185.88	102,057,376.59	145,600,276.07	138,122,228.83
贸易	131,451,202.72	125,775,352.49	464,355,702.93	448,253,976.19
三单体	26,658,040.93	25,974,334.37	43,473,387.21	39,435,067.40
聚氯乙烯、烧碱	265,151,492.90	143,248,898.66	597,595,288.33	542,424,236.24
水玻璃、白炭黑	63,139,322.50	62,650,457.06	90,060,169.87	81,140,460.09

甲烷氯化物	60,688,616.72	57,995,464.81	147,893,450.43	83,229,689.55
苯胺、硝基苯	210,176,952.40	219,636,961.54	213,183,461.40	228,177,665.80
氯化钙	49,334,413.08	50,532,941.52	92,977,892.05	66,519,625.34
氧化锌	103,172,832.68	97,402,662.09	133,938,957.17	126,167,416.55
其他化工产品	101,023,978.64	181,472,691.13	250,002,650.29	227,442,960.32
其他	111,337,324.27	94,342,531.69	272,123,190.98	221,048,162.68
减：内部抵销数	-215,362,790.14	-233,285,823.99	-545,347,135.32	-542,387,821.29
合计	2,545,165,349.15	2,406,736,348.73	3,917,471,900.74	3,232,602,905.42

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
山东	1,167,503,146.28	1,022,930,700.73	1,681,643,846.24	1,241,787,949.09
江苏	212,543,238.67	210,657,725.41	298,551,647.23	271,346,964.49
浙江	80,867,411.59	78,143,939.64	177,918,890.26	160,205,560.85
上海	104,199,496.48	99,632,747.31	144,499,400.09	135,104,197.61
河北	108,221,894.27	111,014,150.32	167,625,824.69	146,789,183.35
东北	101,615,212.42	104,399,308.62	72,363,311.06	63,403,626.16
国外	293,322,085.71	296,031,848.45	695,348,398.44	617,033,797.03
其他	476,892,863.73	483,925,928.25	679,520,582.73	596,931,626.84
合计	2,545,165,349.15	2,406,736,348.73	3,917,471,900.74	3,232,602,905.42

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
山东巨润建材有限公司	63,689,390.87	2.50%
信义节能玻璃（芜湖）有限公司	54,292,643.79	2.13%
潍坊恒和置业有限公司	51,202,157.61	2.01%
山东凯雷圣奥化工有限公司	50,343,840.38	1.98%
信义光伏产业（安徽）控股有限公司	44,051,453.94	1.73%
合计	263,579,486.59	10.36%

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	194,076.93	220,182.46	
城市维护建设税	6,526,678.61	15,248,231.03	
教育费附加	4,700,905.53	10,941,086.46	



资源税	21,310,438.95	18,896,073.00	
其他	1,613,729.42	1,188,995.32	
合计	34,345,829.44	46,494,568.27	--

57、公允价值变动收益：无。

## 58、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	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	-413,897.20	5,503,102.86
处置长期股权投资产生的投资收益	24,135,469.96	
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		
合计	23,721,572.76	5,503,102.86

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益：无。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
潍坊中以溴化物有限公司	-413,897.20	5,611,532.95	净利润变动
内蒙古呼铁如意煤化工有限公司	0	-108,430.09	净利润变动
合计	-413,897.20	5,503,102.86	--

## 59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,694,655.95	1,502,345.29
二、存货跌价损失	5,864,362.05	16,358,236.01
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		

八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	11,559,018.00	17,860,581.30

## 60、营业外收入

### (1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	3,213.99	78,783.31
其中：固定资产处置利得	3,213.99	78,783.31
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	5,356,966.98	4,365,973.84
其他	635,026.00	525,067.10
合计	5,995,206.97	4,969,824.25

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
供暖补贴	1,860,000.00	3,440,300.00	青州市政府供暖补贴
税费返还		126,126.00	
拆迁补偿	3,000,000.00	799,547.84	当期收到的搬迁补偿款计入政府补助部分
其他财政扶持	496,966.98		搬迁补偿款重置固定资产摊销计入政府补助部分
合计	5,356,966.98	4,365,973.84	--

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	387,093.98	509,598.88
其中：固定资产处置损失	387,093.98	509,598.88
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		
非常损失	19,508,742.71	423.33

其他	987,025.05	517,193.55
合计	20,882,861.74	1,027,215.76

## 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	-385,952.62	5,292,151.09
递延所得税调整	-39,707,419.76	86,689,610.25
合计	-40,093,372.38	91,981,761.34

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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	-0.18	-0.18	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.19	-0.19	0.22	0.22

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

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	单位：元	
	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	-160,289,898.76	202,685,143.21
其中：归属于持续经营的净利润	-160,289,898.76	202,685,143.21
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-167,098,000.53	199,567,384.71
其中：归属于持续经营的净利润	-167,098,000.53	199,567,384.71
归属于终止经营的净利润		

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：

单位：股

项目	本期数	上期数
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

64、其他综合收益：无。

## 65、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	3,340,000.00
利息收入	1,248,226.45
押金	1,201,611.27
拆迁补偿	800,000.00
保险赔款	695,038.55
房屋租赁费	628,000.00
其他	4,187,768.89
合计	12,100,645.16

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运杂装卸费	10,580,792.73
港杂费	9,231,847.48
业务招待费	6,538,161.21
保险费	4,836,318.67
修理费	1,154,673.82
差旅费	691,978.98
办公费	219,366.98
其他	1,884,194.10
合计	35,137,333.97

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金：无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金：无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金：无。

## 66、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-170,688,030.28	211,120,898.79
加：资产减值准备	11,559,018.00	17,860,581.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	255,847,347.77	273,842,898.33
无形资产摊销	3,480,897.16	3,821,043.42
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）	387,093.98	42,417.93
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	63,862,002.08	74,563,260.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-23,721,572.76	-5,503,102.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-39,301,829.24	87,082,281.08
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-405,590.52	-405,726.04
存货的减少（增加以“-”号填列）	-74,760,943.88	-6,026,438.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	352,149,631.50	-269,280,866.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-63,114,028.54	-19,915,082.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	315,293,995.27	367,202,165.35
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	256,569,342.63	340,750,145.14
减：现金的期初余额	269,190,800.53	303,686,000.90
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	-12,621,457.90	37,064,144.24

### (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	119,450,500.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	119,450,500.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	466,481.56	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	118,984,018.44	
4. 处置子公司的净资产	-2,623,038.13	0
流动资产	5,938,561.67	
非流动资产	89,953,681.07	
流动负债	98,515,280.87	
非流动负债		

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	256,569,342.63	269,190,800.53
其中：库存现金	34,021.19	8,940.48
可随时用于支付的银行存款	256,535,321.44	269,181,860.05
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	256,569,342.63	269,190,800.53

### 67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：无。

### (八) 资产证券化业务的会计处理

- 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款：无。
- 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况：无。

### (九) 关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

单位：万元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
山东海化集团有限公司	控股股东	有限公司	潍坊	王辉	化工	55,417.14	40.34%	40.34%	中国海洋石油总公司	165442384

#### 2、本企业的子公司情况

单位：万元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
山东海化氯碱树脂有限公司	控股子公司	有限责任	潍坊	常炳铎	化工	美元 1,945	51.98%	51.98%	76481291-4
山东海化丰源矿盐有限公司	控股子公司	有限责任	东营	孙振涛	化工	2,000	51%	51%	78348285-0
上海裕江源贸易有限公司	控股子公司	有限责任	上海	冯建明	贸易	1,000	100%	100%	77092972-1
内蒙古海化辰兴化工有限公司	控股子公司	有限责任	内蒙古	张忠生	化工	10,000	83%	83%	67068794-8
深圳欣康基因数码科技有限公司	控股子公司	有限责任	深圳	肖庆周	生物芯片	4,000	65%	65%	73112241-5
山东海化进出口有限公司	全资子公司	有限责任	潍坊	冯建明	贸易	5,000	100%	100%	70596519-5
山东海化华龙硝酸铵有限公司	全资子公司	有限责任	潍坊	付希泉	化工	11,200	100%	100%	73065758-1
山东海化天际化工有限公司	控股子公司	有限责任	潍坊	李言敏	化工	12,295	93.78%	93.78%	16545081-9
山东海化盛兴热电有限公司	全资子公司	有限责任	青州	陈风光	热电	1,200	100%	100%	78231967-2
山东海化海成化工有限公司	控股子公司	有限责任	潍坊	谭瑞云	化工	2,681.7	75%	75%	75353453-3
潍坊勤乐畜牧有限公司	全资子公司	有限责任	潍坊	高永昌	兽药	600	100%	100%	74336215-x
山东海化金钟锌业有限公司	全资子公司	有限责任	潍坊	李言敏	化工	1,154	100%	100%	74565692-8

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	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(%)	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
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
潍坊中以溴化物有限公司	有限公司	潍坊	Eli	化工	96,030,000.00	25%	25%	266,673,683.91	94,316,928.72	172,356,755.19	79,981,261.97	-1,655,588.79	联营企业	706370302
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	54,400,000.00	25%	25%	45,886,770.84	846,554.53	45,040,216.31	0	0	联营企业	761071938



#### 4、本企业的其他关联方情况

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
山东海化集团潍坊庆丰设备工程有限公司	同受母公司控制	727545757
山东海化集团潍坊永安汽车运输有限公司	同受母公司控制	732611798
山东海化建筑建材有限公司	同受母公司控制	863046688
山东海化投资发展有限公司	同受母公司控制	581920525
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

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
山东海化集团有限公司	电	协议价	268,772,121.29		279,361,023.71	78.51
山东海化集团有限公司	蒸汽	协议价	659,876,070.00		524,380,650.00	100
山东海化集团有限公司	淡水	协议价	13,022,475.84		18,087,828.48	88.19
山东海化集团有限公司	海水	市价	13,384,620.00		16,000,747.50	100
山东海化集团有限公司	除盐水	市价	3,033,140.00		4,008,605.00	100
潍坊海化开发区福利塑编厂	编织袋	市价	81,958,395.42		82,262,923.60	
山东海化集团有限公司	小苏打	市价	7,445,905.98		3,143,108.97	100
山东海化投资发展有限公司	材料	市价	43,835,031.12		77,620,712.26	
山东海化集团永安汽运有限公司	接受劳务	市价	10,268,316.31		14,266,436.13	
山东海化建筑建材有限公司	接受劳务	市价	6,206,288.07		4,912,306.78	
潍坊庆丰设备工程有限公司	接受劳务	市价	14,927,191.71		14,652,737.01	
山东海化集团瑞源实业有限公司	接受劳务	市价	5,552,112.98		23,364,400.01	
山东海化集团有限公司	接受劳务	市价	5,490,935.48		5,236,423.17	
山东海化集团有限公司	废液处理费	协议价	520,302.67		611,609.41	
山东海化集团有限公司	租赁费	协议价	377,244.00		381,400.00	
潍坊海源工程建设监理有限公司	监理费	市价			204,800.00	
山东海化集团有限公司	氢气	市价			5,568,730.79	
潍坊科达化工工程设计有限公司	设计费	市价	81,000.00			

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
山东海化集团有限公司	纯碱	市价	13,285,452.99	1%	18,610,234.70	1.19%
山东海化集团有限公司	冷凝水	协议价	7,584,239.56	100%	7,609,169.71	100%
山东海化集团有限公司	回水	协议价	4,110,946.56	100%	4,590,768.96	100%
山东海化集团有限公司	盐酸	市价	1,207,845.59	30%	1,617,868.21	24.07%
山东海化集团有限公司	液碱	市价	4,903,990.60	3%	6,374,468.72	7.18%
潍坊中以溴化物有限公司	溴素	市价			5,608,834.40	6.41%
山东海化集团有限公司	循环水	市价	343,070.80	100%	365,814.60	100%
山东海化集团有限公司	碎石	市价	157,942.48	100%	12,277.26	100%
山东海化集团有限公司	淡水	市价	199,615.68	100%	415,330.56	100%
山东海化集团有限公司	氢气	市价	3,979,021.50	8.26%		
山东海化投资发展有限公司	盐酸	市价	262,299.15	6%	314,094.01	5%
潍坊庆丰设备工程有限公司	废旧物资	市价			67,109.40	100%

(2) 关联托管/承包情况：无。

(3) 关联租赁情况

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
山东海化集团有限公司	山东海化股份有限公司	土地		6,579,400.00	1998年3月15日	2047年3月14日	协议价	377,244.00	

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东海化股份有限公司	山东海化华龙硝铵有限公司	40,000,000.00	2012年01月31日	2012年07月31日	否
山东海化股份有限公司	山东海化华龙硝铵有限公司	40,000,000.00	2011年03月15日	2014年03月14日	否

(5) 关联方资金拆借：无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况：无。

(7) 其他关联交易：无。

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
股东同比例借款	潍坊中以溴化物有限公司	21,245,415.08	21,042,335.02
货款	山东海化集团有限公司		939,045.39

公司应付关联方款项：

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	山东海化集团有限公司	1,223,386.00	670,843.84
应付账款	山东海化集团潍坊庆丰设备工程有限公司	19,755,401.28	10,201,224.03
应付账款	山东海化集团瑞源实业有限公司	401,452.27	1,358,268.42
应付账款	山东海化建筑建材有限公司	7,945,256.25	7,053,683.41
应付账款	山东海化集团潍坊永安汽车运输有限公司	4,429,106.32	1,009,924.60
应付账款	潍坊海化开发区福利塑编厂	16,891,287.00	3,163,452.83
应付账款	潍坊科达化工工程设计有限公司	487,000.00	1,322,510.00
应付账款	潍坊海源工程建设监理有限公司	21,100.00	21,100.00
应付账款	山东海化投资发展有限公司	20,310,014.73	2,552,865.09
其他应付款	山东海化集团潍坊庆丰设备工程有限公司	50,800.00	1,529,517.44
其他应付款	山东海化建筑建材有限公司	212,000.00	214,508.98
其他应付款	山东海化集团潍坊永安汽车运输有限公司	5,220.00	11,975.00

(十) 股份支付

- 1、股份支付总体情况：无。
- 2、以权益结算的股份支付情况：无。
- 3、以现金结算的股份支付情况：无。
- 4、以股份支付服务情况：无。
- 5、股份支付的修改、终止情况：无。

(十一) 或有事项

- 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响：无。
- 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：无。

(十二) 承诺事项

- 1、重大承诺事项：无。
- 2、前期承诺履行情况：无。

(十三) 资产负债表日后事项

2、资产负债表日后利润分配情况说明：无。

3、其他资产负债表日后事项说明：无。

#### (十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换：无。

2、债务重组：无。

3、企业合并：无。

4、租赁：无。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具：无。

6、年金计划主要内容及重大变化：无。

7、其他需要披露的重要事项：

子公司山东海化盛兴热电有限公司土地补偿

青州市国土资源局与山东海化盛兴热电有限公司签订《收回土地协议书》，协议约定收回山东海化盛兴热电有限公司位于青州南路东一街土地一宗，面积10,086.462平方米，土地及地上附着物等补偿款合计632.56万元。

2012年5月，公司收到土地补偿金300万元，全部列入营业外收入-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

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
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	257,937,005.31	100%	52,212,531.26	20.24%	164,313,401.90	100%	48,268,263.04	29.38%
组合小计	257,937,005.31	100%	52,212,531.26	20.24%	164,313,401.90	100%	48,268,263.04	29.38%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	257,937,005.31	--	52,212,531.26	--	164,313,401.90	--	48,268,263.04	--

应收账款种类的说明：注释八、(四)10、

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

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	197,087,836.03	76.40%	0	98,429,268.12	59.90%	0
1 至 2 年	1,084,046.59	0.42%	325,213.97	23,458,797.84	14.28%	7,037,639.35
2 至 3 年	19,694,513.51	7.64%	11,816,708.11	2,986,780.62	1.82%	1,792,068.37
3 年以上	40,070,609.18	15.54%	40,070,609.18	39,438,555.32	24.00%	39,438,555.32
3 至 4 年	34,495,911.32	13.37%	34,495,911.32	35,115,940.52	21.37%	35,115,940.52
4 至 5 年	2,361,506.59	0.92%	2,361,506.59	1,052,564.66	0.64%	1,052,564.66
5 年以上	3,213,191.27	1.25%	3,213,191.27	3,270,050.14	1.99%	3,270,050.14
合计	257,937,005.31	--	52,212,531.26	164,313,401.9	--	48,268,263.04

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

无。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

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) 本报告期实际核销的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
锦化化工集团氯碱公司	货款	2012 年 05 月 29 日	2,536.96	法院终止执行裁定书	否
开封东大化工集团	货款	2012 年 06 月 27 日	234,774.91	逾期 10 年以上无法回收	否
合计	--	--	237,311.87	--	--

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

适用  不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容：无。

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
山东海化华龙硝酸铵有限公司	子公司	24,014,294.54	1 年以内	9.31%
山东莱州福利泡花碱有限公司	无	20,761,195.00	1 年以内	8.05%
安源玻璃有限公司	无	16,183,550.05	1 年以内	6.27%
德州晶华集团振华有限公司	无	16,053,354.08	1 年以内	6.23%
辽宁阜新恒瑞科技有限公司	无	15,353,905.04	3 年以上	5.95%
合计	--	92,366,298.71	--	35.81%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
山东海化华龙硝酸铵有限公司	子公司	24,014,294.54	9.31%
山东海化进出口有限公司	子公司	4,500.00	0.002%
合计	--	24,018,794.54	9.31%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排：无。

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	74,288,918.72	25.85%	51,093,100.00	68.78%	73,132,800.50	19.48%	51,093,100.00	69.87%
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	213,108,655.06	74.15%	2,898,644.64	1.36%	302,326,151.30	80.52%	2,863,344.24	0.95%
组合小计	213,108,655.06	74.15%	2,898,644.64	1.36%	302,326,151.30	80.52%	2,863,344.24	0.95%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	287,397,573.78	--	53,991,744.64	--	375,458,951.80	--	53,956,444.24	--

其他应收款种类的说明：注释八、(四) 10、

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
潍坊东明消防器材有限公司	74,288,918.72	51,093,100.00	68.78%	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。
合计	74,288,918.72	51,093,100.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

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	106,908,768.45	50.17%	0	103,720,433.45	34.31%	0
1至2年	103,261,163.36	48.45%	18,901.39	195,766,994.60	64.75%	48,901.40
2至3年	147,450.00	0.07%	88,470.00	60,701.00	0.02%	36,420.60
3年以上	2,791,273.25	1.31%	2,791,273.25	2,778,022.25	0.92%	2,778,022.25
3至4年	434,365.71	0.20%	434,365.71	421,114.71	0.14%	421,114.71
4至5年	2,212,500.00	1.04%	2,212,500.00	2,212,500.00	0.73%	2,212,500.00
5年以上	144,407.54	0.07%	144,407.54	144,407.54	0.05%	144,407.54
合计	213,108,655.06	--	2,898,644.64	302,326,151.30	--	2,863,344.25

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

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) 本报告期实际核销的其他应收款情况：无。

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

适用  不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容：无。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
山东海化天际化工有限公司	子公司	79,757,757.52	1 年以内	27.75%
内蒙古海化辰兴化工有限公司	子公司	76,320,759.85	1-2 年/1 年以内	26.56%
潍坊东明消防器材有限公司	子公司	74,288,918.72	1-2 年/1 年以内	25.85%
山东海化丰源矿盐有限公司	子公司	23,842,317.93	1-2 年/1 年以内	8.30%
潍坊中以溴化物有限公司	联营	21,245,415.08	1 年以内	7.39%
合计	--	275,455,169.10	--	95.84%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
内蒙古海化辰兴化工有限公司	子公司	76,320,759.85	26.56%
潍坊东明消防器材有限公司	子公司	74,288,918.72	25.85%
山东海化天际化工有限公司	子公司	79,757,757.52	27.75%
山东海化丰源矿盐有限公司	子公司	23,842,317.93	8.30%
潍坊中以溴化物有限公司	联营	21,245,415.08	7.39%
山东海成化工有限公司	子公司	4,953,080.93	1.72%
合计	--	280,408,250.03	97.57%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排：无。



3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	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
山东海化华龙硝酸铵有限公司	成本法	116,656,438.92	116,656,438.92		116,656,438.92	100%	100%				
山东海化进出口有限公司	成本法	54,433,359.20	54,433,359.20		54,433,359.20	100%	100%				
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	93.78%	93.78%				
上海鸢都化工有限公司	成本法	800,000.00	800,000.00		800,000.00	100%		纳入清算			27,007,719.05
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	65.00%	65.00%		3,000,000.00	3,000,000.00	
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	94.59%		纳入清算	87,450,000.00		
山东海化氯碱树脂有限公司	成本法	美元 1,011 万	美元 1,011 万		美元 1,011 万	51.98%	51.98%				
上海裕江源贸易有限公司	成本法	15,668,834.00	15,668,834.00		15,668,834.00	100%	100%				
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	51.00%	51.00%				
山东海化盛兴热电有限公司	成本法	18,276,150.00	18,276,150.00		18,276,150.00	100%	100%				
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	75.00%	75.00%				
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	11.76%	11.76%		13,160,000.00		
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	12.9%	12.9%				
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	83.00%	83.00%				
潍坊中以溴化物有限公司	权益法	24,007,633.10	43,496,887.81	-413,897.20	43,082,990.61	25.00%	25.00%				
合计	--	784,669,513.42	804,158,768.13	-97,099,155.65	707,059,612.48	--	--	--	103,610,000.00	3,000,000.00	27,007,719.05

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,011,023,245.63	2,647,080,488.50
其他业务收入	4,283,621.14	9,731,191.45
营业成本	1,935,875,509.06	2,100,104,302.04
合计	2,015,306,866.77	2,656,811,679.95

##### (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工	2,011,023,245.63	1,933,905,907.53	2,647,080,488.50	2,094,753,629.26
合计	2,011,023,245.63	1,933,905,907.53	2,647,080,488.50	2,094,753,629.26

##### (3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	1,485,606,231.38	1,457,583,216.17	1,924,067,718.72	1,590,489,310.79
溴产品	53,961,545.19	21,349,284.60	87,546,890.61	26,040,348.93
氯化钙	49,334,413.08	50,532,941.52	92,938,639.91	66,490,671.58
甲烷氯化物	60,688,616.72	57,995,464.81	147,893,450.43	83,229,689.55
苯胺、硝基苯	210,176,952.40	219,636,961.54	213,183,461.40	228,177,665.80
水玻璃、白炭黑	63,139,322.50	62,650,457.06	90,060,169.87	81,140,460.09
其他化工产品	88,116,164.36	64,157,581.83	91,390,157.56	19,185,482.52
合计	2,011,023,245.63	1,933,905,907.53	2,647,080,488.50	2,094,753,629.26

##### (4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
山东	953,773,143.55	860,782,436.44	1,281,806,641.22	960,579,852.40
江苏	140,455,522.02	139,942,835.50	150,429,555.96	122,106,028.44
浙江	51,154,274.61	49,149,044.66	94,451,995.97	77,649,914.41
上海	28,162,213.76	25,689,785.33	11,930,039.11	6,813,608.41
河北	102,689,364.36	105,513,960.04	118,429,699.88	96,021,172.09
东北	94,870,329.52	97,398,269.09	57,701,667.27	49,369,481.27
国外	213,814,101.27	220,099,241.51	439,934,280.78	372,111,976.95
其他	426,104,296.54	435,330,334.96	492,396,608.31	410,101,595.29
合计	2,011,023,245.63	1,933,905,907.53	2,647,080,488.50	2,094,753,629.26

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
山东巨润建材有限公司	63,689,390.87	3.17%
信义节能玻璃（芜湖）有限公司	54,292,643.79	2.70%
山东凯雷圣奥化工有限公司	50,343,840.38	2.50%
信义光伏产业（安徽）控股有限公司	44,051,453.95	2.19%
石家庄玉晶玻璃有限公司	42,373,547.00	2.11%
合计	254,750,875.99	12.67%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	27,007,719.05	
权益法核算的长期股权投资收益	-413,897.20	5,611,532.95
处置长期股权投资产生的投资收益	6,679,331.83	
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		238,075.00
合计	33,273,153.68	5,849,607.95

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海鸢都化工有限公司	27,007,719.05	0	
合计	27,007,719.05	0	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
潍坊中以溴化物有限公司	-413,897.20	5,611,532.95	
合计	-413,897.20	5,611,532.95	--

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-113,579,333.48	201,846,644.90
加：资产减值准备	9,487,266.66	7,276,843.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	174,253,206.25	186,975,678.23
无形资产摊销	2,664,947.14	2,665,508.70
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）	316,218.57	32,779.99
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	38,190,774.85	43,443,652.19
投资损失（收益以“-”号填列）	-33,273,153.68	-5,849,607.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-12,728,675.74	83,099,271.92
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-405,590.52	-405,726.04
存货的减少（增加以“-”号填列）	-87,635,749.17	-11,941,794.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	305,333,718.52	-227,402,600.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,155,230.23	22,871,794.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	286,778,859.63	302,612,446.03
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	178,764,065.20	268,705,393.36
减：现金的期初余额	195,534,812.80	252,126,905.86
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	-16,770,747.60	16,578,487.50

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况： 无。

### （十六）补充资料

#### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-4.39%	-0.18	-0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.58%	-0.19	-0.19

## 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收票据报告期末数为486,099,790.59元,比期初数减少46.70%,系本期票据贴现偿还贷款所致。

(2) 应收账款报告期末数为240,895,100.14元,比期初数增加40.46%,系本期市场形势严峻,货款回收期延长所致。

(3) 预付账款报告期末数为48,334,005.17元,比期初数减少32.75%,系本期减少预付方式采购物资所致。

(4) 长期股权投资报告期末数为68,868,827.70元,比期初数减少33.16%,系本期收到2011年12月份进入清理注销阶段不再纳入合并范围的全资子公司上海鸢都化工有限公司分红所致。

(5) 应交税费报告期末数为21,731,850.99元,比期初数减少53.13%,系本期亏损,应缴税额减少所致。

(6) 专项应付款报告期末数为2,901,825.00元,较期初数增加38.06%,系本期子公司山东海化天际化工有限公司收到土地补偿金所致。

(7) 专项储备报告期末数为2,411,678.84元,较期初数增加1474.62%,系本期部分安全项目未完工所致。

(8) 主营业务收入本期发生数为2,545,165,349.15元,主营业务成本本期发生数为2,406,736,348.73元,本期毛利率为5.44%,比同期减少12.04个百分点,系本期主导产品销售价格较去年同期降低所致。

(9) 资产减值损失本期发生数为11,559,018.00元,比上期数减少35.28%,系上期计提存货跌价的聚氯乙烯本期停产所致。

(10) 投资收益本期发生数为23,721,572.76元,比上期数增加331.06%,系本期处置全资子公司山东海化盛兴化工有限公司所致。

(11) 所得税费用本期发生数为-40,093,372.38元,比上期数减少143.59%,系本期亏损所致。

## 九、备查文件目录

备查文件目录
一、载有公司法定代表人、财务总监签名并盖章的半年度报告文本。
二、载有公司法定代表人、财务总监签名并盖章的财务报告文本。
三、报告期内在中国证监会指定报纸和网站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

董事会批准报送日期：2012年08月23日