

山东海化股份有限公司

2012 年度报告



2013 年 3 月



目 录

第一节	重要提示	3
第二节	公司简介	4
第三节	会计数据和财务指标摘要	5
第四节	董事会报告	6
第五节	重要事项	14
第六节	股份变动及股东情况	17
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	19
第八节	公司治理	23
第九节	内部控制	28
第十节	财务报告	30
第十一节	备查文件目录	109

重大风险提示：《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网

(www.cninfo.com.cn) 为本公司选定的信息披露媒体，本公司所有信息均以在上述选定媒体刊登的信息为准，敬请投资者注意投资风险。

释 义

本报告中，下列词语具有如下特定意义：

控股股东：山东海化集团有限公司

山东海化集团：山东海化集团有限公司

海化集团：山东海化集团有限公司

公 司：山东海化股份有限公司

本公司：山东海化股份有限公司



第一节 重要提示

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

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

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议。

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
王 辉	董 事	因公出差	李云贵

公司计划 2012 年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

本年度报告涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。



第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	山东海化	股票代码	000822
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
中文名称	山东海化股份有限公司		
中文简称	山东海化		
外文名称	SHANDONG HAIHUA COMPANY LIMITED		
外文名称缩写	SDHH		
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		
公司网址	www.chinaihua.com		
电子信箱	hghf@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	hghf@wfhaihua.sina.net

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1998.06.04	山东省工商行政管理局	3700001801007	370783706206553	70620655-3
最新注册	2010.10.21	山东省工商行政管理局	370000018010078	370783706206553	70620655-3

公司上市以来主营业务及控股股东未发生变更。

五、其他有关资料

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼
签字会计师姓名	王雪霏 禹正凡

报告期内，公司未聘请履行持续督导职责的保荐机构及财务顾问。



第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减 (%)	2010 年
营业收入 (元)	4,943,090,779.10	7,534,107,697.06	-34.39%	6,923,233,192.81
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-520,117,265.62	388,914,293.88	-233.74%	43,542,409.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-554,198,224.20	377,480,914.14	-246.81%	55,276,889.33
经营活动产生的现金流量净额 (元)	340,520,657.31	509,536,075.55	-33.17%	715,128,627.49
基本每股收益 (元/股)	-0.58	0.43	-234.88%	0.05
稀释每股收益 (元/股)	-0.58	0.43	-234.88%	0.05
净资产收益率 (%)	-15.14%	11.00%	减少了 26.14 个百分点	1.32%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减 (%)	2010 年末
总资产 (元)	5,995,924,309.53	6,796,487,778.88	-11.78%	7,111,742,025.76
归属于上市公司股东的净资产 (归属于上市公司股东的所有者权益) (元)	3,132,346,365.02	3,747,551,158.36	-16.42%	3,341,240,401.91

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

非经常性损益项目	2012 年	2011 年	2010 年	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	44,327,773.75	-10,581,831.24	-59,638,101.74	
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)	15,949,997.97	28,115,682.92	39,555,007.25	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			-628,225.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,352,386.06	-2,178,415.49	3,587,480.63	
所得税影响额	8,884,837.81	6,403,352.55	-4,652,482.00	
少数股东权益影响额 (税后)	-40,410.73	-2,481,296.10	-736,876.67	
合计	34,080,958.58	11,433,379.74	-11,734,480.19	

第四节 董事会报告

一、报告期内经营情况回顾

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，公司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。

2012 年度，公司共实现营业收入 494,309.08 万元，利润总额-74,693.39 万元，归属于母公司所有者的净利润-52,011.73 万元，与去年同期相比分别降低了 34.39%、247.50%、233.74%。

二、主营业务分析

报告期内，公司主营业务收入 490,319.71 万元，主营业务成本 484,138.13 万元，主营业务利润 6,181.57 万元，分别较上年同期下降了 34.35%、22.06%、95.08%。主要是受经济环境影响，公司产品销价及销量与去年同期相比均有较大幅度的下降，因此相关指标发生了较大变动。

经营计划在报告期内的进展情况

2012 年，面对严峻的市场形势，公司董事会及管理层紧盯市场变化，迎难而上，自我加压，制定了以降本增效为主题，以抓好产品销售为重点的工作思路，并采取了以下各项措施予以贯彻落实：

1、重设目标，发动推动，全面监控，努力降低消耗。

公司把降低各种产品的各项单耗，作为克服困难、减少企业亏损的首要工作来抓。通过重核降耗指标，层层推动落实，加强日常分析监控等措施，努力降低消耗。

2、打破常规，重核限额，规范流程，压缩费用开支。

公司对机物料消耗修理费、销售费用、管理费用的年度预算指标进行了大力压缩，实施严格的全面预算管理。

3、细分市场，内外兼顾，全力促销，确保了效益最大化。

面对销售困难、大部分产品生产不能满负荷运转的不利形势，公司努力强化销售管理，通过采取各种不同措施，在巩固市场份额的同时，努力提高产品销价，确保效益最大化。

4、加强管控，严格赊销，定期督促，努力压缩应收账款。

在市场疲软的情况下，货款回收的压力增大，年初公司就拟定了相关措施，且在日常



工作中强化执行，努力压缩应收账款。

5、抓住重点，把握节奏，优化存量，大力降低采购成本。

降低大宗原材料的采购成本，是降本增效的关键环节，为此，公司通过规范采办行为、加强市场研判、把握采购节奏、优化库存结构等措施，大力降低了采购成本。

6、强化调度，消除隐患，确保安全，实现装置稳定运行。

通过合理调整生产负荷，强化生产调度，加强设备、工艺管理、查改隐患等措施，实现了装置稳定运行。

7、突出主题，改进短板，过程控制，管理提升有序推进。

公司全面夯实基础管理，深刻剖析薄弱环节，查找管理短板，强化整改措施，瞄准先进抓对标，深入调研搞诊断，细化措施保运行，取得了显著的管理成效。

(一) 收入情况

报告期内，公司主导产品市场低迷，需求减少，产品价格有较大幅度地下滑，致使公司收入与上期相比有较大降幅。

公司实物销售收入是否大于劳务收入 是 否

单位：元

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
化 工	销售量	4,617,836,365.87	6,538,777,837.92	-29.38%
	生产量	4,653,013,441.01	6,517,732,842.23	-28.61%
	库存量	255,365,807.93	220,188,732.79	15.98%

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	530,309,896.79
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	10.73%

公司前 5 大客户资料

单位：元

序号	客户名称	销 售 额	占年度销售总额比例 (%)
1	信义节能玻璃(芜湖)有限公司	124,928,420.29	2.53%
2	潍坊恒和置业有限公司	108,860,708.90	2.20%
3	山东巨润建材有限公司	106,007,851.19	2.14%
4	山东凯雷圣奥化工有限公司	95,767,290.78	1.94%
5	佳通轮胎(中国)投资有限公司	94,745,625.63	1.92%
	合 计	530,309,896.79	10.73%



(二) 成本情况

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
纯 碱	材料费	2,632,048,051.26	87.23%	2,696,418,585.45	85.31%	1.92%
	人工成本	85,270,917.98	2.83%	84,628,670.03	2.68%	0.15%
	折旧费	227,402,100.79	7.54%	245,132,025.05	7.76%	-0.22%
甲烷氯化物、苯胺硝基苯	材料费	528,099,181.00	90.48%	507,807,416.35	89.12%	1.36%
	人工成本	16,214,349.15	2.78%	15,478,571.89	2.72%	0.06%
	折旧费	31,921,597.44	5.47%	32,039,868.05	5.62%	-0.15%
聚氯乙烯、烧碱	材料费	437,878,696.99	85.40%	1,024,252,954.39	97.81%	-12.41%
	人工成本	22,311,674.34	4.35%	33,501,106.44	3.20%	1.15%
	折旧费	59,546,719.87	11.61%	96,232,165.69	9.19%	2.42%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	2,480,363,666.47
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	59.62%

公司前 5 大供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	山东海化集团热力电力分公司	1,824,390,753.99	43.86%
2	潍坊振兴日升化工有限公司	320,479,519.15	7.70%
3	潍坊海化开发区福利塑编厂	158,510,168.38	3.81%
4	山东潍坊龙威实业有限公司	92,879,094.70	2.23%
5	邯郸市峰峰矿区康华煤化有限责任公司	84,104,130.26	2.02%

(三) 费用情况

本期所得税费用-204,532,653.56 元，较去年同期减少 252.69%，系本期亏损所致。

(四) 研发支出：无。

(五) 现金流情况

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	4,777,763,534.92	8,054,623,706.55	-40.68%
经营活动现金流出小计	4,437,242,877.61	7,545,087,631.00	-41.19%
经营活动产生的现金流量净额	340,520,657.31	509,536,075.55	-33.17%
投资活动现金流入小计	63,554,309.08	136,766.00	46,369.38%
投资活动现金流出小计	114,460,175.21	164,465,390.84	-30.40%
投资活动产生的现金流量净额	-50,905,866.13	-164,328,624.84	69.02%
筹资活动现金流入小计	1,871,500,000.00	3,080,497,920.00	-39.25%
筹资活动现金流出小计	2,163,639,698.70	3,460,149,525.45	-37.47%
筹资活动产生的现金流量净额	-292,139,698.70	-379,651,605.45	23.05%
现金及现金等价物净增加额	-2,524,926.01	-34,495,200.37	92.68%



原因说明:

经营活动现金流入比去年同期减少40.68%，主要系本期产品销价和销量下滑所致。

经营活动现金流出比去年同期减少41.19%，主要系本期材料采购及税费减少所致。

经营活动产生的现金流量净额比去年同期降低33.17%，主要系产品盈利能力大幅度降低所致。

投资活动现金流入小计较去年同期增加46369.38%，主要是受本期处置盛兴化工、收回鸢都化工投资及分红所致。

投资活动现金流出小计较去年同期减少30.40%，主要原因是本期固定资产投资减少。

投资活动产生的现金流量净额较去年同期增加69.02%，主要原因是本期处置盛兴化工、收回鸢都化工投资及分红、固定资产投资减少。

筹资活动现金流入较去年同期减少39.25%，主要系本期融资规模降低，新增贷款减少所致。

筹资活动现金流出较去年同期减少37.47%，主要系本期融资规模降低，偿还到期银行借款减少所致。

现金及现金等价物净增加额较去年同期增加92.68%，主要原因是为保证正常生产经营，保持合理的现金存量。

报告期内，公司经营活动的现金流量与本年度利润存在重大差异的原因说明:

由于报告期内产品销售价格大幅下降，资产减值较大，公司经营性应收项目金额降低，致使经营活动的现金流量与本年度利润存在较大差异。

三、主营业务构成情况

报告期内，占主营业务收入或主营业务利润 10%以上的行业或产品情况

单位: 元

	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 (%)
分行业						
化工产品	4,617,836,365.87	4,569,316,682.76	1.05%	-29.38%	-14.93%	减少了 16.81 个百分点
其他	285,360,699.76	272,064,649.04	4.66%	-21.74%	-21.22%	减少了 0.63 个百分点
分产品						
纯碱	2,875,274,181.30	2,905,911,257.98	-1.07%	-31.01%	-12.70%	减少了 21.20 个百分点
溴产品	87,768,447.05	39,807,837.75	54.64%	-37.08%	-16.72%	减少了 11.09 个百分点
两钠	234,500,332.65	236,936,183.65	-1.04%	-19.60%	-14.82%	减少了 5.68 个百分点
三单体	55,878,316.66	59,904,959.83	-7.21%	-27.91%	-19.13%	减少了 11.65 个百分点
聚氯乙烯、烧	515,665,155.92	274,054,891.93	46.85%	-48.89%	-70.08%	增加了 37.64 个百分点



碱						
水玻璃、白炭黑	116,038,201.60	116,937,925.48	-0.78%	-29.37%	-23.74%	减少了 7.44 个百分点
甲烷氯化物、苯胺硝基苯	550,841,376.63	583,374,093.88	-5.91%	-10.34%	2.65%	减少了 13.41 个百分点
氯化钙	128,305,693.62	134,923,669.49	-5.16%	-37.31%	-14.41%	减少了 28.14 个百分点
氧化锌	204,745,554.56	194,283,092.68	5.11%	-17.30%	-16.77%	减少了 0.61 个百分点
其他化工产品	382,615,585.43	556,801,391.77	-45.53%	-18.89%	17.61%	减少了 45.17 个百分点
其他	164,260,036.71	151,559,588.37	7.73%	-66.71%	-63.62%	减少了 7.84 个百分点
内部抵销数	-412,695,816.50	-413,113,561.01				
分地区						
山东	2,415,810,414.65	2,258,153,653.53	6.53 %	-25.17%	-8.87%	减少了 16.71 个百分点
江苏	296,670,194.84	300,009,972.53	-1.13%	-46.82%	-39.80%	减少了 11.80 个百分点
浙江	154,295,604.22	155,894,141.34	-1.04%	-47.60%	-44.28%	减少了 6.01 个百分点
上海	206,139,960.88	199,519,039.86	3.21%	13.20%	9.11%	增加了 3.63 个百分点
河北	224,572,485.03	237,680,267.09	-5.84%	-48.69%	-13.78%	减少了 42.86 个百分点
东北	94,175,943.25	99,500,997.00	-5.65%	-41.37%	-22.36%	减少了 25.87 个百分点
国外	509,280,823.55	540,704,865.62	-6.17%	-57.02%	-48.98%	减少了 16.74 个百分点
其他	1,002,251,639.21	1,049,918,394.83	-4.76%	-29.55%	-19.81%	减少了 12.72 个百分点

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	266,665,874.52	4.45%	269,190,800.53	3.96%	0.49%	
应收账款	169,570,703.85	2.83%	171,499,800.95	2.52%	0.31%	
存货	366,844,890.34	6.12%	469,955,051.14	6.91%	-0.79%	
长期股权投资	69,432,808.57	1.16%	103,042,373.71	1.52%	-0.36%	
固定资产	3,742,394,397.52	62.42%	4,240,540,834.66	62.39%	0.03%	
在建工程	258,769,003.30	4.32%	156,397,096.07	2.30%	2.02%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	1,670,000,000.00	27.85%	1,700,000,000.00	25.01%	2.84%	
长期借款	80,000,000.00	1.33%	120,000,000.00	1.77%	-0.44%	

3、报告期内，公司无以公允价值计量的资产和负债。

五、核心竞争力分析

报告期内，公司依靠自身的资源及规模优势，继续坚持既定的发展战略，致力于盐化工系列产品的生产与销售。



六、投资状况分析

- 1、报告期内，公司无对外股权投资情况。
- 2、报告期内，公司无委托理财、衍生品投资及委托贷款情况。
- 3、报告期内，公司不存在募集资金或报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的情形。

4、主要控股子公司的经营情况及业绩分析

单位：万元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山东海化氯碱树脂有限公司	子公司	化工	生产、销售聚氯乙烯及氯碱	美元 1945.00	102,351.27	34,743.48	58,084.84	-4,635.58	-3,361.81
山东海化进出口有限公司	子公司	贸易	自营和代理各类商品的进出口业务	5,000.00	7,389.37	5,690.95	8,105.82	-1,531.81	-1,187.70
山东海化华龙硝铵有限公司	子公司	化工	生产、销售硝盐及碳酸氢铵	11,200.00	44,412.28	23,492.22	38,950.34	-4,329.25	-4,760.45
山东海化天际化工有限公司	子公司	化工	生产、销售化工原料、化工产品	11,530.50	14,536.22	4,139.82	27,243.07	-1,477.68	-1,369.08
山东海化盛兴热电有限公司	子公司	热电	电力、蒸汽的生产、销售	1,200.00	10,469.07	5,181.88	5,117.68	-357.71	1,295.10
上海裕江源贸易有限公司	子公司	贸易	煤炭、化工原料及产品的销售	1,000.00	12,655.39	12,619.16	15,062.88	44.57	43.43
深圳欣康基因数码科技有限公司	子公司	生物芯片	生物芯片的研制、销售	4,000.00	128.11	41.82	0.00	-353.32	-497.15
山东海化丰源矿盐有限公司	子公司	化工	盐化工产品的生产、销售	2,000.00	5,441.52	2,000.00	0.00	0.00	0.00
内蒙古海化辰兴化工有限公司	子公司	化工	电石生产和经营	10,000.00	19,596.52	7,043.52	3,972.34	-2,979.78	-2,240.14
山东海成化工有限公司	子公司	化工	氯化钙的生产、销售	2,681.75	1,479.17	477.35	30.00	-66.06	-44.50

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

报告期内处置子公司的情况

公司名称	处置子公司的目的	处置子公司的方式	对整体生产和业绩的影响
山东海化盛兴化工有限公司	产业结构调整	挂牌转让	有利于进一步提高公司资产质量，增强核心竞争力。
潍坊勤乐畜牧有限公司	产业结构调整	股权转让	
上海鸢都化工贸易有限公司	产业结构调整	注销	



5、重大非募集资金投资项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
东营 100 万吨/年 卤盐工程	80,600	22.65	5,328.50	15%	在建
非募集资金投资的重大项目情况说明			无		

七、公司控制的特殊目的主体情况：无。

八、公司未来的发展展望

(一) 行业竞争格局和发展趋势

公司主导产品所在基础化工行业，是众多产品的上游行业，受经济环境变化的影响较大，由于行业本身产能过剩现象比较突出，行业竞争比较激烈。但随着国家保障房建设的继续实施和规模的不断扩大以及推进城镇化，将带动纯碱下游行业，特别是玻璃行业的快速发展，也给纯碱行业带来了机遇。纯碱的市场需求量逐年增加，有助于缓解我国纯碱市场的产能过剩，促进纯碱行业的健康稳定发展。

(二) 公司未来发展战略

公司将秉持“质量效益、协调发展、绿色低碳、创新驱动”的经营理念，紧紧围绕“安全海化、效益海化、和谐海化”的奋斗目标，坚持“协调发展、科技领先、人才兴企、低成本”的战略思路，加快产业结构调整，优化资源配置，充分发挥自身优势，通过深化内部改革，创新管理模式，推进科技创新，促进产业升级，实现安全生产，增强核心竞争力，努力打造“管理一流、效益一流”的盐化工龙头企业。

(三) 经营计划

2013 年，公司将以产品销售为龙头，以降本增效为管理重点，以技术改造为突破口，以安全生产为前提，以管理提升为基础，以绩效考核为手段，不断提高企业市场竞争力，实现在逆境中平稳发展。

(四) 未来的资金需求情况

随着公司产业结构调整步伐的加快，以及公司做强做大主导产业战略的实施，在未来几年对资金的需求将有所增加。公司对项目投资和技术改造所需的资金，除利用自有资金外，还将通过银行贷款等多种融资渠道，获取实现公司发展所需资金。

(五) 可能面对的风险因素及对策

1、市场风险：公司主要产品大多为化工原料及化学制品等基础化工产品，受国内外宏观经济状况和国家产业经济政策影响，未来市场竞争将更加激烈，同时公司生产经营的



难度也将会增加。

为此：公司一方面继续强化内部管理，充分发挥自身优势，不断优化产品结构，努力降低产品单位成本；另一方面，加大市场开拓力度，提高公司产品的市场占有率。

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

为此：公司将加强对国家环保政策的研究，提高预见性以控制环保政策风险的影响，同时大力发展循环经济，积极开展资源综合利用，力求变废为宝和整体环保治理水平的不断提升。

3、技术风险：公司所属化工原材料及化学制品制造行业为基础化工行业，技术相对比较成熟，但随着同行产品技术质量指标的不断提高，公司如不能持续的加强生产技术的研发和改造，公司产品竞争力将会受到影响。

为此：公司将继续实施技术创新战略，增强公司发展后劲。一方面加强科技投入，加大科技人才的引进和使用工作，增强科技创新意识和提高技术创新能力；另一方面，继续加强技术改造，促进产品和技术的升级换代，不断提高产品竞争力。

九、本报告期，财务审计机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的审计报告。

十、与上年度财务报告相比，公司会计政策、会计估计变更及核算方法未发生变化。

十一、报告期内，公司未发生重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生了变化。

与上期相比，本期减少合并单位 2 家：

1、子公司山东海化盛兴化工有限公司因股权转让，自 2012 年 1 月 1 日起不再纳入公司合并报表范围。

2、子公司山东海化天际化工有限公司所属的子公司潍坊勤乐畜牧有限公司因股权转让，自 2012 年 7 月 1 日起不再纳入公司合并报表范围。

十三、公司利润分配及分红派息情况

（一）现金分红政策的制定及执行情况

根据证监会《上市公司章程指引》、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37 号）等有关文件，结合公司实际情况，2012 年第一次临时股东大



会对《公司章程》中的利润分配政策进行了修订。修订后的利润分配政策，明确了分红标准和分红比例，增加了利润分配政策的透明度和可操作性，充分保护中小投资者的合法权益。

2012年第一次临时股东大会审议通过了公司制定的《股东分红回报规划（2012-2014年）》，具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

（二）公司近三年的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、2010 年度利润分配方案：利润不分配，资本公积金不转增。

2、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）。资本公积金不转增。

3、董事会拟定的 2012 年度利润分配预案：利润不分配，资本公积金不转增。

（三）近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于 上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司 股东的净利润的比率
2012 年	0.00	-520,117,265.62	0.00%
2011 年	89,509,192.60	388,914,293.88	23.02%
2010 年	0.00	43,542,409.14	0.00%

十四、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

报告期内，公司未接待现场调研及采访活动。

第五节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
潍坊东明消防器材有限公司其他应收款账龄	2012 年 10 月 26 日	2012-035《关于对潍坊东明消防器材有限公司其他应收款账龄披露情况的提示性公告》巨潮资讯网

二、报告期内，公司未发生控股股东及其关联方非经营性占用资金的情况。

三、报告期内，公司未有破产重整事项。

四、报告期内，公司无重大资产收购、出售及企业合并情况。

五、报告期内，公司未实施股权激励。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易



关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
山东海化集团	控股股东	采购商品	水、电、汽等	协议价		186,055.65	84.39%	汇票		2012.3.9	2012-012《山东海化股份有限公司2012年度日常关联交易预计公告》
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		15,851.02	7.19%	汇票		2012.3.9	
山东海化集团	控股股东	出售产品	纯碱、冷凝水等	市价及协议价		7,395.87	3.35%	汇票		2012.3.9	
山东海化投资发展有限公司	关联企业	采购商品	材料等	市价		11,178.26	5.07%	汇票		2012.3.9	
合计				--	--	220,480.80	100%	--	--	--	--
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（如有）				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。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因				不存在较大差异。							

2、资产收购、出售发生的关联交易：无。

3、共同对外投资的重大关联交易：无。

4、关联债权债务往来：无。

5、其他重大关联交易：无。

七、报告期内，公司重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司重大合同履行正常，无纠纷发生。

2、报告期内，公司未发生、也无以前期间发生延续到报告期的重大托管、承包、租赁或其他公司托管、承包、租赁事项。

（二）、报告期内担保情况

1、报告期内，公司不存在违规对外担保情况。



2、报告期内，公司重大担保情况表

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	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）	
报告期内审批的对外担保额度合计			0			报告期内对外担保实际发生额合计			0
报告期末已审批的对外担保额度合计			0			报告期末实际对外担保余额合计			0
公司对子公司的担保情况									
担保对象名称	担保额度相关公告披露日	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）	
山东海化华龙硝酸铵有限公司	2010.8.11	20,000	2012-1-31	4,000	连带责任担保	六个月	是	是	
山东海化华龙硝酸铵有限公司	2012.3.31	20,000	2012-7-26	4,000	连带责任担保	一年	否	是	
山东海化华龙硝酸铵有限公司	2012.3.31	20,000	2012-8-21	2,000	连带责任担保	一年	否	是	
报告期内审批对子公司担保额度合计			145,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计			10,000	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计			145,000		报告期末对子公司实际担保余额合计			6,000	
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			145,000		报告期内担保实际发生额合计			10,000	
报告期末已审批的担保额度合计			145,000		报告期末实际担保余额合计			6,000	
实际担保总额占公司净资产的比例							1.92%		
其中：									
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额							0		
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额							0		
担保总额超过净资产 50%部分的金额							0		
上述三项担保金额合计							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		

（三）其他重大合同：无。

八、报告期内，公司聘任的财务及内控审计机构均为立信会计师事务所（特殊普通合伙）。

2012 年度拟支付该机构财务审计报酬 65 万元，内控审计报酬 40 万元。该审计机构已为公司提供审计服务一年，签字注册会计师为王雪霏、禹正凡。

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



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

十一、报告期内，公司发生的属于《证券法》第六十七条和《上市公司信息披露管理办法》第三十条所列的重大事件以及公司董事会判断为重大事件的其他事项。

序号	事项内容	披露日期	披露索引
1	董事辞职	2012.2.8	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
2	监事辞职	2012.2.8	
3	增补董事、监事	2012.3.31	
4	董事辞职	2012.9.26	

第六节 股份变动及股东情况

一、股本情况

(一) 报告期内，公司股本结构未发生变动。

(二) 公司股票发行与上市情况

1、截至报告期末，公司近三年没有发行股票及衍生证券。

2、公司无内部职工股。

二、股东及实际控制人情况

(一) 报告期末，前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表 单位：股

报告期末股东总数	92,937 户	本年度报告公布日前第五个交易日末股东总数	91,470 户						
公司前十名股东情况									
	股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件股份数量	持有无限售条件股份数量	质押或冻结情况	
								股份状态	数量
1	山东海化集团有限公司	国有法人	40.34	361,048,878	0	0	361,048,878	无	
2	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	1.12	10,047,531	10,047,531	0	10,047,531	未知	
3	中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	境内非国有法人	1.10	9,823,242	9,823,242	0	9,823,242	未知	
4	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	0.47	4,241,168	4,241,168	0	4,241,168	未知	
5	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	0.43	3,852,580	2,329,128	0	3,852,580	未知	



6	应艳	境内自然人	0.36	3,188,900	3,188,900	0	3,188,900	未知
7	UBS AG	境外法人	0.34	3,004,437	1,333,937	0	3,004,437	未知
8	朱其宝	境内自然人	0.32	2,847,571	2,847,571	0	2,847,571	未知
9	吴玉龙	境内自然人	0.31	2,778,690	0	0	2,778,690	未知
10	JPMORGANCHASEBANK, NATIONAL ASSOCIATION	境外法人	0.30	2,689,300	309,600	0	2,689,300	未知

公司前十名无限售条件流通股股东情况

	股 东 名 称	持有流通股数量	股份种类及数量	
			种 类	数 量
1	山东海化集团有限公司	361,048,878	人民币普通股	361,048,878
2	泰康人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-019L-CT001 深	10,047,531	人民币普通股	10,047,531
3	中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	9,823,242	人民币普通股	9,823,242
4	泰康人寿保险股份有限公司—投连—五年保证收益-019L-TL001 深	4,241,168	人民币普通股	4,241,168
5	中国对外经济贸易信托有限公司—新股信贷资产 A10	3,852,580	人民币普通股	3,852,580
6	应艳	3,188,900	人民币普通股	3,188,900
7	UBS AG	3,004,437	人民币普通股	3,004,437
8	朱其宝	2,847,571	人民币普通股	2,847,571
9	吴玉龙	2,778,690	人民币普通股	2,778,690
10	JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	2,689,300	人民币普通股	2,689,300

上述股东关联关系或一致行动的说明

1、前十名股东中，控股股东山东海化集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；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司；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。

(二) 控股股东情况介绍

报告期内，公司的控股股东未发生变更，无其他控股 10%（含 10%）以上的股东。

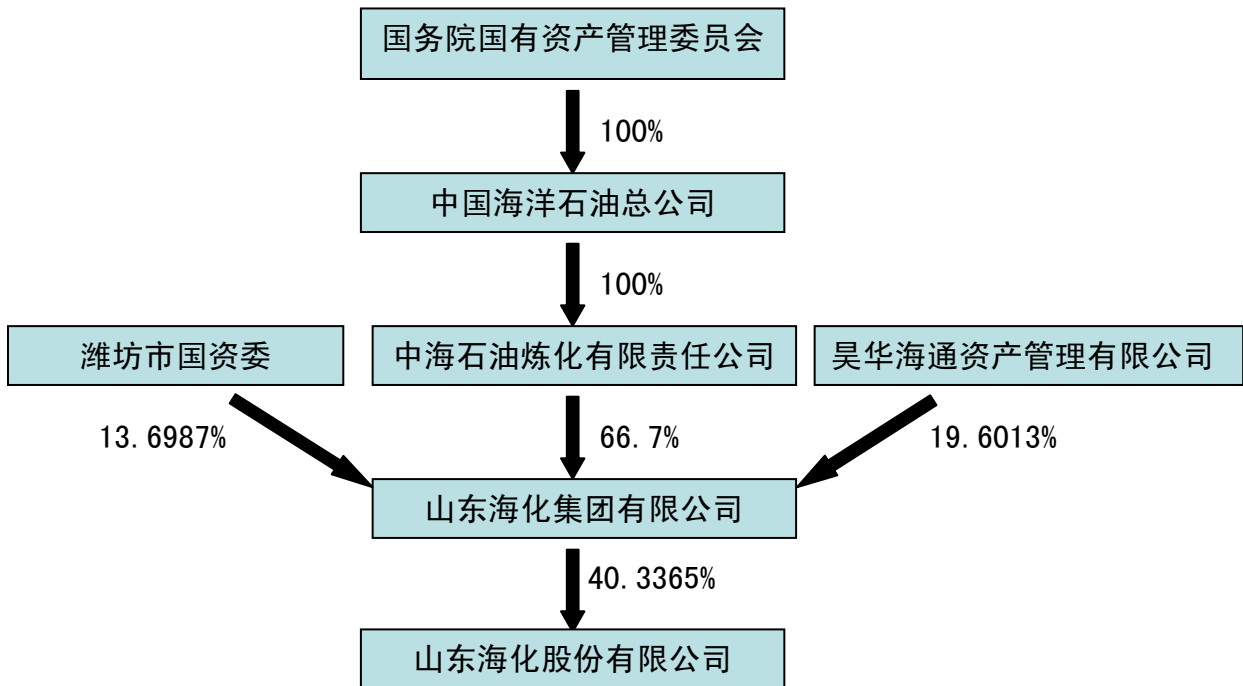
控股股东名称	法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
山东海化集团有限公司	王 辉	1996. 2. 28	16544238-4	554, 171, 400 元	发电；石油化工；建筑材料等业务。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等			2012 年度主要财务指标：营业收入 1, 687, 651. 71 万元，净利润-50, 577. 27 万元，净资产 394, 283. 68 万元（未经审计）。未来发展战略目标：打造中国海油北方最大最具竞争力的石化盐化一体化基地。		
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况			仅控股本公司一家上市公司，未控股或参股其他境内外上市公司。		

(三) 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更。

实际控制人名称	法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
中海石油炼化有限责任公司	吴振芳	2005. 11. 15	710933753	18, 707, 110, 403. 81 元	石化产品的生产、销售等业务。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等			审计工作尚未完成。未来发展战略目标：建设国际一流综合型能源公司		
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况			仅实际控制本公司一家上市公司，未控股或参股其他境内外上市公司。		

公司与实际控制人之间的产权及控制关系方框图：



第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内，董事、监事和高级管理人员持股未发生变动。

二、公司董事、监事、高级管理人员主要的工作经历和任职情况

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

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

李云贵，历任中海油田服务公司财务部总经理、中国海洋石油总公司财务部会计经理、中海石油天然气及发电公司财务总监、中海石油气电集团公司财务总监等职，现任山东海化集团副总经理、本公司董事长。

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

付希泉，历任山东海化集团物业公司财务处处长、山东海化集团热力电力分公司财务



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

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

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

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

孙天一，历任山东海化集团制盐公司经理、党委副书记、山东海化集团庆丰设备公司董事长、山东海化建筑建材有限公司董事长、山东海化股份有限公司董事、山东海化集团副董事长、副总经理、党委副书记、纪委书记、工会主席等职，现任山东海化集团顾问、本公司监事会主席。

宋君荣，历任山东海化集团人力资源部再就业中心主任、工会办公室副主任、主任、党政办公室副主任、经理、总支书记、纪委副书记等职，现任山东海化集团党委副书记、纪委书记兼工会主席、本公司监事。

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

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

于业茂，历任山东海化股份有限公司溴素厂副厂长、厂长、党总支书记等职，现任本公司氯化钙厂厂长兼党总支书记、本公司职工代表监事。

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

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



长、上海裕江源贸易有限公司董事长。

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

魏鲁东，历任山东海化集团有限公司财务部副部长等职，现任本公司财务总监兼财务部经理。

在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王 辉	山东海化集团	董事长、党委书记	2009. 9		是
韩星三	山东海化集团	总 经 理	2005. 3		是
李云贵	山东海化集团	副总经理	2009. 8		是
迟庆峰	山东海化集团	副总经理	2002. 1		是
孙天一	山东海化集团	顾 问	2012. 9		是
宋君荣	山东海化集团	党委副书记、纪委书记兼工会主席	2012. 9		是
丁红玉	山东海化集团	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. 2		是
在股东单位任职情况的说明	无。				

三、公司董事、监事和高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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。

2、公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
王 辉	董 事	男	48	在 职	0	58.56	58.56
韩星三	董 事	男	49	在 职	0	53.10	53.10
李云贵	董事长	男	43	在 职	0	35.94	35.94
迟庆峰	董 事	男	47	在 职	0	35.91	35.91
付希泉	总经理、董事	男	54	在 职	27.00	0	27.00
张 宏	独立董事	女	47	在 职	5.00	0	5.00
王全喜	独立董事	男	57	在 职	5.00	0	5.00



王汉民	独立董事	男	52	在 职	5.00	0	5.00
孙天一	监事会主席	男	59	在 职	0	31.93	31.93
宋君荣	监 事	男	50	在 职	0	24.91	24.91
丁红玉	监 事	女	44	在 职	0	19.11	19.11
董益军	监 事	男	49	在 职	18.90	0	18.90
于业茂	监 事	男	49	在 职	16.44	0	16.44
张忠生	副总经理	男	44	在 职	25.00	0	25.00
冯建明	副总经理	男	48	在 职	15.84	0	15.84
吴炳顺	董秘、副经理	男	50	在 职	15.66	0	15.66
魏鲁东	财务总监	男	43	在 职	15.66	0	15.66
李白贤	离 任	男	50	离 职	22.80	0	22.80
陈风光	离 任	男	49	离 职	15.66	0	15.66
刘国胜	离 任	男	48	离 职	0	11.14	11.14
齐春雷	离 任	男	55	离 职	0	17.17	17.17
合 计					187.96	287.77	475.73

3、公司董事、监事、高级管理人员报告期内未被授予股权激励。

四、报告期内，董事、监事离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日 期	原 因
刘景孟	董 事	离 职	2012. 2. 7	工作变动
刘国胜	监 事	离 职	2012. 2. 7	工作变动
齐春雷	监 事	离 职	2012. 2. 7	工作变动
陈风光	副总经理	离 职	2012. 5. 2	工作变动
刘国胜	董 事	离 职	2012. 9. 24	工作变动
李白贤	副总经理	离 职	2013. 1. 17	工作变动

2013年1月17日，李白贤辞去了副总经理职务。相关公告刊登在2013年1月18日的《证券时报》D5版、《中国证券报》A30版及巨潮资讯网上。

五、报告期内，公司核心技术团队及关键技术人员未发生变动。

六、公司员工情况

报告期末，公司在册职工 7647 人，无需要公司承担费用的离退休职工。

(一) 专业构成情况：生产人员6116人，销售人员246人，技术人员726人，财务人员109人，行政人员450人。

(二) 教育程度情况：大专以上学历1430人，中专学历3910人，高中及高中以下学历2307人，其中中专及以上学历人员占公司员工总数的69.83%。

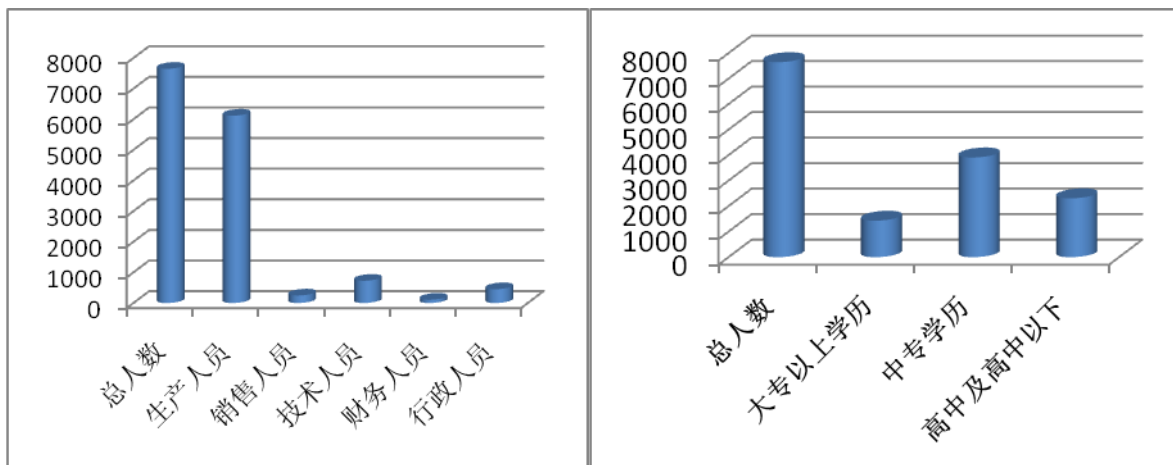
(三) 员工薪酬政策、培训计划

员工薪酬政策：公司实行以岗位工资为主的“岗效薪点工资制”，强化工资投入产出

的效率、效益机制，建立健全了相关劳动计量和考核制度。以绩效考核为核心，使工资总额和每个单位的经济效益好坏，薪酬和每个员工的工作繁简、责任大小、能力高低和贡献多少挂钩，切实体现同岗同薪、岗变薪变的工资分配原则。

培训计划：以提升员工队伍能力素质为目标，通过优化强化员工培训，引导员工学知识、学业务，立足岗位成才，重点搞好“员工岗位”、“技能提升”培训，为公司建立具有永续竞争力的卓越企业提供合适的人力资源，进而全面提升公司员工的综合素质和业务能力，推进企业健康快速发展。

（四）员工构成情况示意图



第八节 公司治理

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，努力促进法人治理进程，勇于承担社会责任，力求与各相关利益方建立长期信任与共赢关系，确保了股东大会、董事会、监事会和经理层的规范高效运作，形成了权力机构、决策机构、监督机构与管理层之间权责分明、各司其职、相互制衡的关系，为公司规范、高效运作提供了一个良好的内部环境。

（一）目前，公司治理的现状与《公司法》和中国证监会相关规定的要求无差异。

（二）报告期内，公司制订了《股东分红回报规划（2012-2014年）》。

（三）报告期内，公司对《公司章程》及《董事会秘书工作制度》的相关条款进行了修订。

（四）《内幕信息知情人登记管理制度》已于2011年11月19日在巨潮资讯网上予以公告。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。

二、报告期内召开的股东大会情况

1、年度股东大会情况

会议届次	召开日期	信息披露载体	信息披露日期
2011 年度股东大会	2012 年 3 月 30 日	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2012 年 3 月 31 日
议案名称	1、公司 2011 年度董事会工作报告； 2、公司 2011 年度监事会工作报告； 3、公司 2011 年度报告(正文及摘要)； 4、公司 2011 年度财务决算报告； 5、公司 2011 年度利润分配预案； 6、关于确定公司财务审计机构 2011 年度报酬的议案； 7、关于聘任公司 2012 年度财务审计机构的议案； 8、关于公司与山东海化集团签订《相互提供产品及综合服务协议》之补充协议的议案； 9、公司 2012 年度日常关联交易情况预计； 10、关于为控股子公司提供担保的议案； 11、关于增补公司董事的议案； 12、关于增补公司非职工代表监事的议案。		
决议情况	1、出席本次会议的股东及股东代表共计 9 人，代表股份 361,985,053 股，占公司总股份的 40.44%； 2、第 1、2、3、4、6、7、10 项议案的表决结果均为：赞成 361,985,053 股，占出席会议有表决权股份 100%；反对 0 股，占出席会议有表决权股份的 0%；弃权 0 股，占出席会议有表决权股份的 0%； 3、第 5 项议案的表决结果为：赞成 361,610,756 股，占出席会议有表决权股份 99.90%；反对 374,297 股，占出席会议有表决权股份的 0.10%；弃权 0 股，占出席会议有表决权股份的 0%； 4、第 8、9 项议案的表决结果为：赞成 924,397 股，占出席会议有表决权股份的 100%；反对 0 股，占出席会议有表决权股份的 0%；弃权 0 股，占出席会议有表决权股份的 0%。关联股东山东海化集团及韩星三先生所持 361,060,656 股表决权回避了上述议案的表决； 5、第 11、12 项议案候选人所获赞成票均为 361,985,053 股，占出席会议有表决权股份的 100%，占出席会议有表决权股份 100%；反对 0 股，占出席会议有表决权股份的 0%；弃权 0 股，占出席会议有表决权股份的 0%；全部当选。		

2、临时股东大会情况

会议届次	召开日期	信息披露载体	信息披露日期
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 8 月 15 日	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网	2012 年 8 月 16 日
议案名称	1、关于修改公司章程部分条款的议案； 2、关于公司股东分红回报规划（2012-2014 年）的议案。		
决议情况	1、出席本次会议的股东及股东代表共计 24 人，代表股份 362,127,011 股，占公司总股份的 40.4569%； 2、表决结果： （1）关于修改公司章程部分条款的议案 赞成 361,593,811 股，占出席会议有表决权股份 99.8528%；反对 525,900 股，占出席会议有表决权股份的 0.1452%；弃权 7,300 股（其		



	<p>中,因未投票默认弃权 2,500 股),占出席会议有表决权股份的 0.0020%。 (2)关于公司股东分红回报规划(2012-2014 年)的议案 赞成 361,583,056 股,占出席会议有表决权股份 99.8498%;反对 538,555 股,占出席会议有表决权股份的 0.1487%;弃权 5,400 股(其 中,因未投票默认弃权 600 股),占出席会议有表决权股份的 0.0015%。</p>
--	---

三、报告期内,独立董事履行职责情况

1、独立董事出席董事会及股东大会情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
张宏	7	2	5	0	0	否
王全喜	7	2	5	0	0	否
王汉民	7	2	5	0	0	否
独立董事列席股东大会次数			2			

2、独立董事对有关事项提出异议的情况

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

3、独立董事履行职责的其他说明

公司现有独立董事 3 名,达到公司全体董事总人数的三分之一。同时,在审计委员会、薪酬与考核委员会及提名委员会中,独立董事均占有半数以上,3 名独立董事分别担任上述三个专门委员会的主任委员。报告期内,独立董事均能认真出席公司董事会及相关会议,严格依照《公司法》、《证券法》和中国证监会规范性文件的要求忠实履行职责,本着独立、客观、公正的原则,努力维护公司和全体股东的利益,对公司制度建设、经营决策提出了专业性意见和建议,对公司财务及生产经营活动进行了有效监督,并对重大关联交易及聘任会计师事务所等重大事项进行审核并发表了独立意见,为完善公司监督机制,切实发挥了应有的作用。

四、董事会下设专门委员会报告期内履行职责情况

(一) 董事会审计委员会履职情况

1、报告期内,审计委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《审计委员会工作细则》及其他有关规定,认真履行职责,对 2011 年度财务数据以及 2012 年相关财务数据进行了认真的审核,并就有关事项向董事会提交了报告,为董事会作出决策发挥了应有的作用。

2、审计委员会按照《审计委员会年报工作规程》,对公司 2012 年度财务报告进行了



审阅，并发表了二次审议意见，具体如下：

①审计机构进场前：2013年1月7日，公司向审计委员会提交财务报表，审计委员会审阅后，出具了第一次审议意见：公司2012年度财务报表的编制及内容、格式符合法律法规、公司章程和公司内部控制制度的有关规定，所包含信息能够全面、公允地反映出报告期财务状况和经营成果，同意以此为依据提交外部审计机构进行审计。

②审计机构进场后：2013年2月18日，在年审会计师出具初步审计意见后，审计委员会与年审会计师进行沟通，并根据对初步审计意见的审阅，出具了第二次审议意见：初步审计的2012年度财务会计报表与公司送审的年度财务会计报表一致，该报表编制符合法律法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定，所包含信息能从所有重大方面公允地反映出报告期财务状况和经营成果，真实、准确、完整地反映了公司整体经营情况。

3、年度审计报告完成后：2013年3月5日，审计委员会向公司董事会提交了审计机构审计工作总结报告和聘任审计机构的建议：（1）审计委员会对立信会计师事务所出具的公司2012年度财务审计报告无异议，并一致同意提交公司董事会审议。（2）鉴于立信会计师事务所在审计工作中，表现出了良好的职业操守和业务素质，认真地履行了所肩负的责任与义务，按时完成了公司2012年度财务及内控的审计工作，特提请董事会聘任其作为公司2013年度财务及内控审计机构。

（二）董事会薪酬与考核委员会履职情况

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

报告期内，董事、监事和高级管理人员根据各自分工，认真履行了相应的职责，较好地完成了其工作目标和经济效益指标。经审核，2012年度，公司对董事、监事和高级管理人员所支付的薪酬符合公司有关薪酬政策、考核标准，同意公司在本年度报告中披露对其支付的报酬情况。

（三）董事会提名委员会履职情况

报告期内，董事会增补了一名董事，提名委员会对董事候选人的任职资格进行了认真审核，认为：

1、董事候选人符合《公司法》等相关法律法规所要求的任职条件，具备相应的任职资格，不存在《公司法》规定的禁止任职情形，不存在被中国证监会处以证券市场禁入情况。



2、董事候选人选举程序符合《公司法》和《公司章程》有关规定，没有受过中国证监会及其他有关部门处罚和证券交易所惩戒。

五、报告期内，监事会未对所监督事项表示异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

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

（三）在资产方面：公司与控股股东产权关系明确，资产完整。

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

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

公司与控股股东在业务、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。

七、公司与控股股东及其关联方同业竞争、关联交易情况

公司是由山东海化集团剥离部分资产上市，双方存在一定的关联交易，但不存在同业竞争。由于公司所处地理位置相对独立，且山东海化集团为该区水、电、汽的唯一供应商，因此，在未来的一段时间内，公司因购买水、电、汽而形成的关联交易不可避免。

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

八、公司高级管理人员的考评及激励机制

公司高级管理人员的考评及激励主要是结合年薪制进行，年初根据公司总体发展战略和年度经营目标，确定各高级管理人员年度业绩综合指标及管理职责，年末由公司董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行业绩考核，奖惩兑现。公司将按照市场化原则不断完善考评及激励机制，使高级管理人员的薪酬收入与管理水平、经营业绩紧紧挂钩，以充分调动和激发高级管理人员的积极性和创造力。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

2012年3月30日，公司召开第五届董事会2012年第一次临时会议，审议通过了公司内部控制规范实施工作方案。为有效推进内控规范建设，公司聘请了北京润兴百业咨询有限公司协助公司对内控体系开展了各项梳理、查找、整改、固化等工作。在公司董事会的大力推动下，规范实施方案按期圆满完成。

公司在内部控制建立健全方面开展了以下工作：

1、完善公司《内部控制手册》：主要包括《内部控制手册》测试及检查表样表格的设计、风险清单的设计及编制工作。

2、完善公司制度体系，建立健全公司层面的制度体系框架：主要包括以《内部控制手册》为依据，制定了公司制度制修订年度计划；设计了公司制度建设目录表，不断完善公司所属分子公司的管理制度。

3、完善考核机制，制定公司职能部门及分子公司内部控制管理年度考核细则。

目前，公司在运行的内部环境、投资风险识别与防范、实施过程控制、信息沟通与披露、财务会计检查与监督等方面得到了体现和执行。通过制定和执行各项内控制度，确保了经营活动的正常有序进行，维护了公司和广大股东，特别是中小股东的利益。

公司聘请的内控审计机构立信会计师事务所对公司的内部控制现状进行了审计，并出具了标准无保留意见的内控审计报告。

本公司 2012 年度内部控制自我评价报告，已经公司第五届董事会 2013 年第二次会议审议通过，具体情况请参阅与公司年度报告同时披露的《山东海化股份有限公司内部控制自我评价报告》。

二、董事会对公司内部控制责任的声明

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

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制评价指引》的要求，建立健全了财务报告内控体系。

四、内部控制自我评价报告



内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
无。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 03 月 07 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《2012 年度内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网

五、内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，山东海化股份有限公司于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 03 月 07 日
内部控制审计报告全文披露索引	《内部控制审计报告》详见巨潮资讯网

立信会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告，内部控制审计报告意见与董事会的自我评价报告意见一致。

六、年报信息披露重大差错责任追究制度的建立及执行情况

公司已制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并不断加强工作人员业务知识和责任意识，建立了完善地信息流转、审核、披露程序，确保信息披露的真实、准确、完整，杜绝信息披露重大遗漏、差错事项的发生。

报告期内，公司信息披露未发生虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏事项。



第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 06 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字（2013）第 210014 号

审计报告正文

山东海化股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东海化股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2012年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2012年度的利润表和合并利润表、2012年度的现金流量表和合并现金流量表、2012年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·上海

中国注册会计师： 王雪霏
中国注册会计师： 禹正凡

二〇一三年三月六日



二、财务报表

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	266,665,874.52	269,190,800.53
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	496,087,630.70	911,959,618.17
应收账款	169,570,703.85	171,499,800.95
预付款项	55,714,056.68	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	67,464,875.26	65,469,574.49
买入返售金融资产		
存货	366,844,890.34	469,955,051.14
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,422,348,031.35	1,959,946,450.43
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	69,432,808.57	103,042,373.71
投资性房地产		
固定资产	3,742,394,397.52	4,240,540,834.66
在建工程	258,769,003.30	156,397,096.07
工程物资		
固定资产清理	3,795,122.77	8,659,760.57
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	147,889,204.85	186,145,702.59
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	343,753,197.95	134,337,322.34
其他非流动资产	7,542,543.22	7,418,238.51
非流动资产合计	4,573,576,278.18	4,836,541,328.45
资产总计	5,995,924,309.53	6,796,487,778.88



流动负债:		
短期借款	1, 670, 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	42, 000, 000. 00	80, 000, 000. 00
应付账款	454, 856, 787. 28	420, 010, 250. 94
预收款项	86, 239, 574. 73	108, 808, 224. 40
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	138, 882, 085. 05	133, 643, 291. 69
应交税费	32, 655, 876. 12	46, 364, 665. 34
应付利息		10, 149, 161. 10
应付股利		
其他应付款	105, 727, 611. 75	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, 530, 361, 934. 93	2, 656, 719, 266. 62
非流动负债:		
长期借款	80, 000, 000. 00	120, 000, 000. 00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	2, 449, 665. 00	2, 101, 825. 00
预计负债		
递延所得税负债	8, 619, 386. 84	9, 472, 299. 92
其他非流动负债	52, 195, 021. 81	45, 110, 322. 14
非流动负债合计	143, 264, 073. 65	176, 684, 447. 06
负债合计	2, 673, 626, 008. 58	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. 00	895, 091, 926. 00
资本公积	1, 498, 898, 131. 49	1, 506, 066, 088. 77
减：库存股		
专项储备	1, 742, 781. 80	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	403, 974, 256. 50	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, 132, 346, 365. 02	3, 747, 551, 158. 36
少数股东权益	189, 951, 935. 93	215, 532, 906. 84
所有者权益（或股东权益）合计	3, 322, 298, 300. 95	3, 963, 084, 065. 20
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5, 995, 924, 309. 53	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

编制单位：山东海化股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	206,904,934.23	195,534,812.80
交易性金融资产		
应收票据	411,685,835.20	832,717,893.67
应收账款	142,457,480.67	116,045,138.86
预付款项	47,428,106.15	19,583,155.43
应收利息		
应收股利		
其他应收款	244,911,509.95	321,502,507.56
存货	272,047,745.08	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	1,325,435,611.28	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	581,435,099.07	621,696,609.68
投资性房地产		
固定资产	2,384,637,434.10	2,681,789,640.26
在建工程	154,949,024.35	57,552,248.34
工程物资		
固定资产清理	3,051,338.84	8,074,673.13
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	89,180,959.53	94,872,647.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	288,552,287.76	132,007,400.79
其他非流动资产	124,304.71	
非流动资产合计	3,501,930,448.36	3,595,993,219.67
资产总计	4,827,366,059.64	5,416,987,100.55
流动负债：		
短期借款	970,000,000.00	1,080,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	12,000,000.00	
应付账款	363,268,651.04	287,912,368.82
预收款项	53,432,012.99	63,013,486.39
应付职工薪酬	117,458,733.33	117,492,191.26
应交税费	26,442,155.22	44,676,219.88
应付利息		
应付股利		
其他应付款	265,096,805.25	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	1,807,698,357.83	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	6,794,257.10	7,605,438.14
其他非流动负债	35,250,398.20	28,689,715.81
非流动负债合计	122,044,655.30	116,295,153.95
负债合计	1,929,743,013.13	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	1,481,326,757.18	1,480,520,962.72
减：库存股		
专项储备	280,123.55	10,599.00
盈余公积	333,117,372.94	333,117,372.94
一般风险准备		
未分配利润	187,806,866.84	732,447,766.91
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,897,623,046.51	3,441,188,627.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,827,366,059.64	5,416,987,100.55

法定代表人：李云贵

财务总监：魏鲁东



3、合并利润表

编制单位：山东海化股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	4,943,090,779.10	7,534,107,697.06
其中：营业收入	4,943,090,779.10	7,534,107,697.06
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,738,633,451.43	7,049,344,127.04
其中：营业成本	4,871,868,040.85	6,258,153,498.68
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	66,944,104.41	97,883,522.76
销售费用	211,683,583.25	279,171,477.02
管理费用	255,284,283.83	223,128,080.19
财务费用	118,759,950.31	135,129,461.06
资产减值损失	214,093,488.78	55,878,087.33
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	30,732,602.59	6,280,148.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	772,005.56	6,280,148.68
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-764,810,069.74	491,043,718.70
加：营业外收入	40,671,345.78	29,282,891.56
减：营业外支出	22,795,213.29	13,927,455.37
其中：非流动资产处置损失	681,184.90	10,851,065.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-746,933,937.25	506,399,154.89
减：所得税费用	-204,532,653.56	133,953,499.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-542,401,283.69	372,445,654.96
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	-520,117,265.62	388,914,293.88
少数股东损益	-22,284,018.07	-16,468,638.92
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.58	0.43
（二）稀释每股收益	-0.58	0.43
七、其他综合收益	41,732.04	41,732.04
八、综合收益总额	-542,359,551.65	372,487,387.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	-520,085,966.59	388,945,592.91
归属于少数股东的综合收益总额	-22,273,585.06	-16,458,205.91

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

编制单位：山东海化股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	3,818,414,480.08	5,237,912,997.52
减：营业成本	3,812,971,012.61	4,150,696,738.05
营业税金及附加	59,449,351.70	87,251,621.27
销售费用	186,797,857.50	214,172,124.27
管理费用	129,727,241.18	137,159,200.87
财务费用	65,331,009.40	76,217,129.91
资产减值损失	226,705,498.86	19,310,090.77
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）	34,633,198.85	6,476,962.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	905,794.93	6,476,962.03
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-627,934,292.32	559,583,054.41
加：营业外收入	16,210,318.53	6,781,682.35
减：营业外支出	526,984.84	1,641,564.53
其中：非流动资产处置损失	400,572.49	1,381,301.68
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-612,250,958.63	564,723,172.23
减：所得税费用	-157,119,251.16	135,425,543.59
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-455,131,707.47	429,297,628.64
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	-455,131,707.47	429,297,628.64

法定代表人：李云贵

财务总监：魏鲁东

5、合并现金流量表

编制单位：山东海化股份有限公司

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	4,636,224,330.91	7,932,998,368.42
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	11,566,004.42	38,813,311.76
收到其他与经营活动有关的现金	129,973,199.59	82,812,026.37
经营活动现金流入小计	4,777,763,534.92	8,054,623,706.55
购买商品、接受劳务支付的现金	3,720,959,750.31	6,547,605,205.57
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	385,503,511.51	379,258,640.38
支付的各项税费	251,256,423.86	503,565,201.22
支付其他与经营活动有关的现金	79,523,191.93	114,658,583.83
经营活动现金流出小计	4,437,242,877.61	7,545,087,631.00
经营活动产生的现金流量净额	340,520,657.31	509,536,075.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,040,353.04	
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	7,458,573.86	136,766.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	21,295,733.37	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	63,554,309.08	136,766.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	114,460,175.21	164,465,390.84
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	114,460,175.21	164,465,390.84
投资活动产生的现金流量净额	-50,905,866.13	-164,328,624.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,871,500,000.00	3,080,497,920.00
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	1,871,500,000.00	3,080,497,920.00
偿还债务支付的现金	1,941,500,000.00	3,338,497,920.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	212,074,296.53	109,222,302.19
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	10,065,402.17	12,429,303.26
筹资活动现金流出小计	2,163,639,698.70	3,460,149,525.45
筹资活动产生的现金流量净额	-292,139,698.70	-379,651,605.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-18.49	-51,045.63
五、现金及现金等价物净增加额	-2,524,926.01	-34,495,200.37
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	266,665,874.52	269,190,800.53

法定代表人：李云贵

财务总监：魏鲁东



6、母公司现金流量表

编制单位：山东海化股份有限公司

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	3,597,764,108.02	5,648,630,233.73
收到的税费返还	4,911,343.86	4,901,904.62
收到其他与经营活动有关的现金	242,857,515.05	70,377,286.10
经营活动现金流入小计	3,845,532,966.93	5,723,909,424.45
购买商品、接受劳务支付的现金	2,879,326,207.20	4,647,103,430.32
支付给职工以及为职工支付的现金	281,528,183.67	272,007,108.87
支付的各项税费	193,098,740.66	396,363,372.98
支付其他与经营活动有关的现金	176,181,943.17	70,874,251.45
经营活动现金流出小计	3,530,135,074.70	5,386,348,163.62
经营活动产生的现金流量净额	315,397,892.23	337,561,260.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	22,602,566.97	
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	68,000.00	119,236.00
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	49,678,286.02	119,236.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	88,417,687.83	104,691,572.55
投资支付的现金		12,924,677.68
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	88,417,687.83	117,616,250.23
投资活动产生的现金流量净额	-38,739,401.81	-117,497,014.23
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	1,220,000,000.00	2,110,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,220,000,000.00	2,110,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,330,000,000.00	2,310,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	153,380,314.04	72,670,389.66
支付其他与筹资活动有关的现金	1,908,054.95	3,985,950.00
筹资活动现金流出小计	1,485,288,368.99	2,386,656,339.66
筹资活动产生的现金流量净额	-265,288,368.99	-276,656,339.66
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	11,370,121.43	-56,592,093.06
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	206,904,934.23	195,534,812.80

法定代表人：李云贵

财务总监：魏鲁东



7、合并所有者权益变动表

编制单位：山东海化股份有限公司

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	895,091,926.00	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	895,091,926.00	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）		-7,167,957.28		1,589,622.16			-609,626,458.22		-25,580,970.91	-640,785,764.25
（一）净利润							-520,117,265.62		-22,284,018.07	-542,401,283.69
（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					-520,117,265.62		-22,273,585.06	-542,359,551.65
（三）所有者投入和减少资本		-7,199,256.31							-3,311,844.07	-10,511,100.38
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		-7,199,256.31							-3,311,844.07	-10,511,100.38
（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				1,589,622.16					4,458.22	1,594,080.38
1. 本期提取				19,030,558.12					2,277,303.12	21,307,861.24
2. 本期使用				17,440,935.96					2,272,844.90	19,713,780.86
（七）其他										
四、本期期末余额	895,091,926.00	1,498,898,131.49		1,742,781.80	332,639,269.23		403,974,256.50		189,951,935.93	3,322,298,300.95



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	895,091,926.00	1,488,525,121.50		297,664.34	289,709,506.37		667,616,183.70		237,634,047.65	3,578,874,449.56
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	895,091,926.00	1,488,525,121.50		297,664.34	289,709,506.37		667,616,183.70		237,634,047.65	3,578,874,449.56
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				-144,504.70					-6,558.31	-151,063.01
(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、本期末余额	895,091,926.00	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

法定代表人: 李云贵

财务总监: 魏鲁东



8、母公司所有者权益变动表

编制单位：山东海化股份有限公司

单位：元

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	895,091,926.00	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	895,091,926.00	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）		805,794.46		269,524.55			-544,640,900.07	-543,565,581.06
（一）净利润							-455,131,707.47	-455,131,707.47
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-455,131,707.47	-455,131,707.47
（三）所有者投入和减少资本		805,794.46						805,794.46
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		805,794.46						805,794.46
（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				269,524.55				269,524.55
1. 本期提取				9,705,891.80				9,705,891.80
2. 本期使用				9,436,367.25				9,436,367.25
（七）其他								
四、本期期末余额	895,091,926.00	1,481,326,757.18		280,123.55	333,117,372.94		187,806,866.84	2,897,623,046.51



项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	895,091,926.00	1,480,520,962.72		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	895,091,926.00	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、本期末余额	895,091,926.00	1,480,520,962.72		10,599.00	333,117,372.94		732,447,766.91	3,441,188,627.57

法定代表人：李云贵

财务总监：魏鲁东



三、公司基本情况

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

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

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

公司股票代码：000822。

公司注册地址：潍坊滨海经济技术开发区。

法定代表人：李云贵。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，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”)、以及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)的披露规定编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所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。



本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方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差额，经复核后，计入当期损益。企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以



前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(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

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇



兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，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财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

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

(3) 应收款项



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

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

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



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

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部活跃市场中的报价。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(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

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，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应收款项，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。



(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	单项金额为人民币 500 万元以上的应收账款和其他应收款等
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，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按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	按账龄分析法计提坏账准备的应收款项

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%

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	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。
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明其发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，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

存货分类为：原材料、在产品、在途物资、包装物、低值易耗品、委托加工物资、发出商品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品 摊销方法：一次摊销法

包装物 摊销方法：分次摊销法



12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资 同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为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。购买方为企业合并而发生的审计、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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资 以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量 公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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。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差额，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差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单



位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

(2) 损益确认 成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益（注：主要系没有明确的清收计划、且在可预见的未来期间不准备收回的长期债权）账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

不适用



14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。



当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(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

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的



可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

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

(3) 暂停资本化期间

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



资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

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

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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



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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	20--50	土地使用权证证载使用年限
非专利技术	10-50	预期受益年限
软件	10	预期受益年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段：为获取并理解新的



科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

20、长期待摊费用

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

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (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本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。



对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

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

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

其中确认内销收入的具体方法：客户自提货物的在货物出库后确认收入，其他货物以实际交付客户验收后确认收入；确认出口销售收入的具体方法：在货物通关后确认收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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



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

(3) 确认提供劳务收入的依据

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。

(4) 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

不适用。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

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

本公司因城镇整体规划、库区建设、棚户区改造、沉陷区治理等公共利益进行搬迁，收到政府从财政预算直接拨付的搬迁补偿款，作为专项应付款处理。其中，属于对本公司在搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失及搬迁后拟新建资产进行补偿的，自专项应



付款转入递延收益，并根据其性质按照与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助核算，取得的搬迁补偿款扣除转入递延收益的金额后如有结余的，确认为资本公积。

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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

(2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

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

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

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

(2) 融资租赁会计处理：不适用。

(3) 售后租回的会计处理：不适用。

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

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：不适用。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%或 13%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	5%、7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%
资源税	按盐的实际销量计缴	18.75 元/吨
其他税种	按国家的有关具体规定计缴	

各分公司、分厂执行的所得税税率为 25%。

2、税收优惠及批文

公司根据《财政部、国家税务总局关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税【2008】47号文），在计算应纳税所得额时，氯化镁、工业盐销售收入减按90%计入当年收入总额；根据《财政部、国家税务总局关于钾肥增值税有关问题的通知》（财税【2004】97号文），销售硫酸钾的增值税实行先征后返。

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
山东海化氯碱树脂有限公司	控股	潍坊	化工	美元 19,450,000	生产、销售聚氯乙烯及氯碱	美元 10,110,000.00		51.98%	51.98%	是	166,838,203.36		
山东海化丰源矿盐有限公司	控股	东营	化工	20,000,000	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	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	电石生产和经营等。	83,000,000.00		83%	83%	是	11,973,978.21		
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	生物芯片的研制、销售	26,000,000.00		65%	65%	是	146,385.54		



(2) 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	自营和代理各类商品的进出口业务	51,770,000.00		100%	100%	是			
山东海化华龙硝铵有限公司	全资	潍坊	化工	112,000,000	生产、销售硝盐及碳酸氢铵	112,000,000.00		100%	100%	是			
山东海化天际化工有限公司	全资	潍坊	化工	115,305,000	生产、销售化工原料、化工产品	115,305,000.00		100%	100%	是			
山东海化金钟锌业有限公司	全资	潍坊	化工	11,540,000	氧化锌的生产、销售	11,540,000.00		100%	100%	是			

(3) 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	氯化钙的生产、销售	27,300,000.00		75%	75%	是	1,193,368.82		
山东海化盛兴热电有限公司	全资	青州	热电	12,000,000	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：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 适用 不适用

与上年相比本年（期）减少合并单位 2 家，原因为

1、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》；2012年1月13日，公司通过北京产权交易所挂牌转让了山东海化盛兴化工有限公司100%股权及债权并与受让方中晨圣维投资控股有限公司签订了产权交易合同；2012年2月16日，该股权转让完成工商变更登记。山东海化盛兴化工有限公司自2012年1月1日起不再纳入公司合并报表范围。

2、2012年7月10日，公司二级子公司山东海化天际化工有限公司协议转让了所持潍坊勤乐畜牧有限公司100%股权；2012年7月31日，该股权转让完成工商变更登记。潍坊勤乐畜牧有限公司自2012年7月1日起不再纳入公司合并报表范围。

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

本期无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。

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。

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
山东海化盛兴化工有限公司	-2,623,038.13	
潍坊勤乐畜牧有限公司	0.00	

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：	--	--	8,099.02	--	--	8,940.48
人民币	--	--	8,099.02	--	--	8,940.48
银行存款：	--	--	266,657,775.50	--	--	269,181,860.05
人民币	--	--	266,650,225.23	--	--	268,791,895.40
美元	1,201.22	6.2855%	7,550.27	61,890.31	6.3009%	389,964.65
合计	--	--	266,665,874.52	--	--	269,190,800.53

2、交易性金融资产：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	490,604,076.04	909,959,618.17
商业承兑汇票	5,483,554.66	2,000,000.00
合计	496,087,630.70	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（金额最大的前五名）

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
佳通轮胎（中国）投资有限公司	2012-7-24	2013-1-24	8,200,000.00	
佳通轮胎（中国）投资有限公司	2012-10-24	2013-4-24	7,500,000.00	
佳通轮胎（中国）投资有限公司	2012-8-23	2013-2-23	6,700,000.00	
广东玉峰玻璃集团股份有限公司	2012-12-20	2013-6-20	6,680,000.00	
佳通轮胎（中国）投资有限公司	2012-11-27	2013-5-27	6,600,000.00	

4、应收股利：无。

5、应收利息：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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	222,366,948.24	97.28%	52,796,244.39	23.74%	222,653,075.98	96.95%	51,153,275.03	22.97%
组合小计	222,366,948.24	97.28%	52,796,244.39	23.74%	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	6,225,343.93	2.72%	6,225,343.93	100%	7,010,506.50	3.05%	7,010,506.50	100%
合计	228,592,292.17	--	59,021,588.32	--	229,663,582.48	--	58,163,781.53	--

应收账款种类的说明：

单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额为人民币500 万元以上的应收账款。

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，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应收款项，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。

单项计提坏账准备的理由：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。

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，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	159,325,294.56	71.65%		153,156,369.72	68.79%	
1 至 2 年	3,567,236.45	1.60%	1,070,170.94	24,111,461.39	10.83%	7,233,438.41
2 至 3 年	19,370,859.46	8.71%	11,622,515.68	3,663,520.62	1.65%	2,198,112.37
3 年以上	40,103,557.77	18.04%	40,103,557.77	41,721,724.25	18.73%	41,721,724.25
合计	222,366,948.24	--	52,796,244.39	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	2,125,998.53	2,125,998.53	100%	预计无法收回
M2K BUSINESS SERVICE	1,527,237.90	1,527,237.90	100%	预计无法收回
临沂市鸿祥建材有限公司	932,822.00	932,822.00	100%	预计无法收回
潍坊市坊子区坊城燃料经销处	638,223.00	638,223.00	100%	预计无法收回
潍坊市楚鑫经贸有限公司	536,818.50	536,818.50	100%	预计无法收回
LIMITED LIABILITY COMPANY	377,130.00	377,130.00	100%	预计无法收回
山东福尔股份有限公司	40,500.00	40,500.00	100%	预计无法收回
绍兴联振化工有限公司	23,814.00	23,814.00	100%	预计无法收回
潍坊巨力门窗材料有限公司	22,800.00	22,800.00	100%	预计无法收回
合计	6,225,343.93	6,225,343.93	--	--



(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
河南开普化工股份有限公司	货款	2012.9.19	2,884,559.06	对方终止经营, 无可供执行财产	否
青岛海进鞋业有限公司	货款	2012.12.21	945,066.50	工商注销营业执照	否
吴江赴东舜星合成纤维有限公司	货款	2012.9.27	560,000.00	无财产执行	否
SHANDONGEASTON	货款	2012.12.11	240,373.78	工商注销营业执照	否
临沂长水经贸有限公司	货款	2012.12.21	188,000.00	工商注销营业执照	否
广饶县幸福公寓服务有限责任公司	货款	2012.12.21	109,339.20	工商注销营业执照	否
山东双燕化工有限公司	货款	2012.12.21	107,700.00	工商注销营业执照	否
安徽蚌埠市玻璃厂	货款	2012.5.28	101,564.55	工商注销营业执照	否
其他	货款		888,498.25	账龄较长, 无法收回	否
合计	--	--	6,025,101.34	--	--

(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：无

(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	非关联方	26,231,411.49	1 年以内	11.48%
山东莱州福利泡花碱有限公司	非关联方	18,114,925.00	1 年以内	7.92%
辽宁阜新恒瑞科技有限公司	非关联方	15,353,905.04	3 年以上	6.72%
DYNAMICOM LTD	非关联方	11,296,231.46	1 年以内	4.94%
信义玻璃(天津)有限公司	非关联方	10,120,139.65	1 年以内	4.43%
合计	--	81,116,612.64	--	35.49%

(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	75,425,720.95	55.97%	55,918,875.42	74.14%	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								
账龄组合	54,883,745.33	40.73%	6,925,715.60	12.62%	50,733,292.42	39.48%	7,303,418.43	14.40%
组合小计	54,883,745.33	40.73%	6,925,715.60	12.62%	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	4,455,125.41	3.30%	4,455,125.41	100%	4,620,879.03	3.60%	4,620,879.03	100%
合计	134,764,591.69	--	67,299,716.43	--	128,486,971.95	--	63,017,397.46	--

其他应收款种类的说明：

单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额为人民币500 万元以上的其他应收款。

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，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应收款项，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。

单项计提坏账准备的理由：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。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	75,425,720.95	55,918,875.42	74.14%	潍坊东明消防器材有限公司在 2010 年 12 月已终止经营进行清算，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	75,425,720.95	55,918,875.42	--	--

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						
其中：						
1 年以内小计	42,385,081.89	77.23%		41,076,626.47	80.97%	
1 至 2 年	7,746,179.39	14.11%	2,323,853.83	641,283.61	1.26%	192,385.08
2 至 3 年	376,555.70	0.69%	225,933.42	4,760,872.44	9.38%	2,856,523.45
3 年以上	4,375,928.35	7.97%	4,375,928.35	4,254,509.90	8.39%	4,254,509.90
合计	54,883,745.33	--	6,925,715.60	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
青岛华祥达技术开发公司	4,064,567.46	4,064,567.46	100%	预计无法收回
胡向东	114,885.55	114,885.55	100%	预计无法收回
刘明涛	95,527.39	95,527.39	100%	预计无法收回
李仁友	78,758.30	78,758.30	100%	预计无法收回
伦学丰	73,246.71	73,246.71	100%	预计无法收回
招商局国际旅行社有限责任公司	28,140.00	28,140.00	100%	预计无法收回
合计	4,455,125.41	4,455,125.41	--	--

(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：无。

(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	75,425,720.95	往来款	55.97%
潍坊中以溴化物有限公司	21,459,885.84	股东同比例借款	15.92%
山东潍坊滨海经济开发区管委会	14,804,367.40	拆迁补偿款	10.99%
应收出口退税	8,954,666.91	出口退税	6.64%
青岛华祥达技术开发公司	4,064,567.46	货款	3.02%
合计	124,709,208.56	--	92.45%

(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	75,425,720.95	1 年以内、2-3 年	55.97%
潍坊中以溴化物有限公司	联营企业	21,459,885.84	1 年以内	15.92%
山东潍坊滨海经济开发区管委会	非关联方	14,804,367.40	1 年以内	10.99%
应收出口退税	非关联方	8,954,666.91	1 年以内、1-2 年	6.64%
青岛华祥达技术开发公司	非关联方	4,064,567.46	3 年以上	3.02%
合计	--	124,709,208.56	--	92.54%



(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	联营企业	21,459,885.84	15.92%
合计	--	21,459,885.84	15.92%

(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	46,934,098.29	84.25%	65,996,869.17	91.83%
1 至 2 年	5,506,926.41	9.88%	5,874,735.98	8.17%
2 至 3 年	3,273,031.98	5.87%		
合计	55,714,056.68	--	71,871,605.15	--

预付款项账龄的说明：金额以净额列示，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
山东三元盐化有限公司	非关联方	10,000,000.00	2012 年 12 月 19 日	货未到
阳泉煤业(集团)股份有限公司	非关联方	8,741,170.27	2012 年 12 月 30 日	货未到
VISY PAPER	非关联方	7,359,453.65	2011 年 12 月 30 日	货未到
山西省阳泉固庄煤矿	非关联方	4,734,206.61	2012 年 12 月 30 日	货未到
山西省阳泉荫营煤矿	非关联方	2,949,483.80	2012 年 12 月 30 日	货未到
合计	--	33,784,314.33	--	--

(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：无。

(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	166,908,484.02	27,356,549.31	139,551,934.71	247,892,592.37	6,582,422.76	241,310,169.61
在产品	612,309.58		612,309.58	320,197.32		320,197.32
库存商品	234,323,083.67	24,939,508.03	209,383,575.64	217,298,260.67	7,225,521.61	210,072,739.06
低值易耗品	4,273.55		4,273.55			
包装物	268,418.06		268,418.06	293,206.94		293,206.94
发出商品	21,042,724.26	4,018,345.46	17,024,378.80	17,402,943.33		17,402,943.33
在途物资				555,794.88		555,794.88
合计	423,159,293.14	56,314,402.80	366,844,890.34	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	50,324,430.62		29,550,304.07	27,356,549.31
库存商品	7,225,521.61	130,060,601.04		112,346,614.62	24,939,508.03
发出商品		15,640,575.87		11,622,230.41	4,018,345.46
合计	13,807,944.37	196,025,607.53		153,519,149.10	56,314,402.80

(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	

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。

10、其他流动资产：无。

11、可供出售金融资产：无。

12、持有至到期投资：无。

13、长期应收款：无。

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
潍坊中以溴化物有限公司	25%	25%	278,470,452.14	98,996,543.35	179,473,908.79	199,349,830.52	5,077,451.99
内蒙古呼铁如意煤化工有限公司	25%	25%	45,898,760.38	1,393,697.88	44,505,062.50		-535,153.81



15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	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	1,371,589.39	44,868,477.20	25%	25%				
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	-133,789.37	11,124,331.37	25%	25%				
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		
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%				
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	-34,847,365.16							33,759,648.81
合计	--	109,243,984.31	126,391,359.76	-33,609,565.14	92,781,794.62	--	--	--	23,348,986.05		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：无。

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	80,956,357.22		245,258,965.27	7,834,273,380.10
其中：房屋及建筑物	2,047,237,772.58	6,453,387.78		28,085,765.12	2,025,605,395.24
机器设备	5,827,735,667.46	72,668,070.99		210,724,664.16	5,689,679,074.29
运输工具	38,546,007.42	682,112.10		4,047,129.89	35,180,989.63
电子设备	85,056,540.69	1,152,786.35		2,401,406.10	83,807,920.94
--	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	889.16	513,694,161.75	119,396,821.82	3,849,886,140.78
其中：房屋及建筑物	590,730,153.95		75,017,946.32	5,568,723.72	660,179,376.55
机器设备	2,798,336,234.01	889.16	428,321,479.56	108,865,886.57	3,117,792,716.16
运输工具	21,127,624.50		3,643,939.32	3,536,472.50	21,235,091.32
电子设备	45,393,899.23		6,710,796.55	1,425,739.03	50,678,956.75
--	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	--			3,984,387,239.32
其中：房屋及建筑物	1,456,507,618.63	--			1,365,426,018.69
机器设备	3,029,399,433.45	--			2,571,886,358.13
运输工具	17,418,382.92	--			13,945,898.31
电子设备	39,662,641.46	--			33,128,964.19
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	--			3,742,394,397.52
其中：房屋及建筑物	1,426,012,781.40	--			1,344,963,481.46
机器设备	2,757,448,528.47	--			2,350,357,553.15
运输工具	17,418,382.92	--			13,945,898.31
电子设备	39,661,141.87	--			33,127,464.60

本期折旧额 513,694,161.75 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 68,145,895.56 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	182,791,247.07	27,612,841.95	5,733,967.91	149,444,437.21	
机器设备	928,056,229.48	276,957,379.94	177,256,027.22	473,842,822.32	
电子设备	31,916,383.25	15,030,364.71		16,886,018.54	



(3) 通过融资租赁租入的固定资产：无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	2,603,158.49
机器设备	439,650.51

(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

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	正在办理中	

固定资产说明：公司本报告期期末暂时闲置的固定资产原值为 1,142,763,859.80 元，账面净值为 640,173,278.07 元。其中：子公司山东海化氯碱树脂有限公司受宏观经济影响，PVC 产品价格下降，为减少亏损，其 PVC 装置自 2012 年 1 月暂停生产至今，待市场形势好转复工，闲置资产原值 557,286,364.55 元，账面净值 347,086,137.03 元；子公司内蒙古海化辰兴化工有限公司因受宏观经济影响，电石产品价格下降，为减少亏损，自 2012 年 3 月暂停生产至今，待市场形势好转复工，其闲置资产原值 194,558,819.96 元，账面净值为 159,490,318.19 元；子公司深圳欣康基因数码科技有限公司因产品滞销自 2012 年 1 月停产至今，其闲置资产原值 2,475,937.78 元，账面净值 342,323.11 元；天祥化工厂乙酸乙酯装置因生产成本较高，自 2008 年停工至今，闲置资产原值为 388,442,737.51 元，期初已计提减准备 182,989,995.13 元，账面净值为 133,254,499.74 元。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

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	53,284,956.45		53,284,956.45	53,058,452.94		53,058,452.94
新线重碱二次脱水节能项目	87,657,084.31		87,657,084.31	9,999,565.29		9,999,565.29
纯碱厂新线技改	33,971,420.45		33,971,420.45	32,968,946.90		32,968,946.90
其他	83,855,542.09		83,855,542.09	60,370,130.94		60,370,130.94
合计	258,769,003.30		258,769,003.30	156,397,096.07		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	226,503.51			6.61%	15%					53,284,956.45
纯碱厂新线技改	54,720,000.00	32,968,946.90	9,805,982.16	8,803,508.61								33,971,420.45
新线重碱二次脱水节能项目	97,560,000.00	9,999,565.29	77,657,519.02			89.85%	89.85%					87,657,084.31
合计	958,280,000.00	96,026,965.13	87,690,004.69	8,803,508.61		--	--			--	--	174,913,461.21



(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%	
新线重碱二次脱水节能项目	89.85%	

(5) 在建工程的说明：无。

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	3,668,674.76	报废处置
运输工具		56,429.68	报废处置
电子设备		70,018.33	报废处置
合计	8,659,760.57	3,795,122.77	--

21、生产性生物资产：无。

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		35,350,171.76	208,414,252.49
(1).土地使用权	189,616,049.49		35,350,171.76	154,265,877.73
(2).四氯化碳转化专利转让费	18,600,000.00			18,600,000.00
(3).生物芯片诊断技术	14,000,000.00			14,000,000.00
(4).信息化改造	12,778,144.67			12,778,144.67
(5).心肌梗塞检验试剂盒产权	4,770,230.09			4,770,230.09
(6).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	7,001,347.37	6,238,833.78	49,745,047.76
(1).土地使用权	22,931,565.01	3,077,048.43	6,238,833.78	19,769,779.66
(2).四氯化碳转化专利转让费	10,385,000.00	1,860,000.00		12,245,000.00
(3).生物芯片诊断技术	2,940,000.16	279,999.96		3,220,000.12
(4).信息化改造	6,389,072.40	1,384,299.02		7,773,371.42
(5).心肌梗塞检验试剂盒产权	4,770,230.09			4,770,230.09
(6).甲烷氯化物技术使用费	1,566,666.51	399,999.96		1,966,666.47
三、无形资产账面净值合计	194,781,890.08	-7,001,347.37	29,111,337.98	158,669,204.73
(1).土地使用权	166,684,484.48	-3,077,048.43	29,111,337.98	134,496,098.07
(2).四氯化碳转化专利转让费	8,215,000.00	-1,860,000.00		6,355,000.00
(3).生物芯片诊断技术	11,059,999.84	-279,999.96		10,779,999.88



(4).信息化改造	6,389,072.27	-1,384,299.02		5,004,773.25
(5).心肌梗塞检验试剂盒产权				
(6).甲烷氯化物技术使用费	2,433,333.49	-399,999.96		2,033,333.53
四、减值准备合计	8,636,187.49	2,143,812.39		10,779,999.88
(1).土地使用权				
(2).四氯化碳转化专利转让费				
(3).生物芯片诊断技术	8,636,187.49	2,143,812.39		10,779,999.88
(4).信息化改造				
(5).心肌梗塞检验试剂盒产权				
(6).甲烷氯化物技术使用费				
无形资产账面价值合计	186,145,702.59	-9,145,159.76	29,111,337.98	147,889,204.85
(1).土地使用权	166,684,484.48	-3,077,048.43	29,111,337.98	134,496,098.07
(2).四氯化碳转化专利转让费	8,215,000.00	-1,860,000.00		6,355,000.00
(3).生物芯片诊断技术	2,423,812.35	-2,423,812.35		
(4).信息化改造	6,389,072.27	-1,384,299.02		5,004,773.25
(5).心肌梗塞检验试剂盒产权				
(6).甲烷氯化物技术使用费	2,433,333.49	-399,999.96		2,033,333.53

本期摊销额 7,001,347.37 元。

(2) 公司开发项目支出：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

商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

对商誉不摊销，至少在每年年度终了进行减值测试。

进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。



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

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	132,128,468.23	118,245,932.52
可抵扣亏损	217,059,245.78	12,496,399.44
固定资产折旧	-17,373,129.71	-12,241,641.37
递延收益	7,186,155.90	2,993,040.35
应付未付款项	4,752,457.75	12,843,591.40
小计	343,753,197.95	134,337,322.34
递延所得税负债：		
无形资产	1,825,129.74	1,866,861.78
在建工程	6,794,257.10	7,605,438.14
小计	8,619,386.84	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	16,836,076.42	74,683,184.55
可抵扣亏损	89,570,801.51	210,378,685.34
合计	106,406,877.93	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	
2013 年度	23,329,901.72	23,355,988.48	
2014 年度	10,064,847.10	47,741,706.96	
2015 年度	16,492,248.38	82,471,128.33	
2016 年度	15,512,400.29	18,438,049.41	
2017 年度	24,171,404.02		
合计	89,570,801.51	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	7,300,518.96	7,467,447.12
在建工程	27,177,028.38	30,421,752.56
小计	34,477,547.34	37,889,199.68
可抵扣差异项目		
资产减值准备	528,513,872.87	472,983,730.05
固定资产折旧	-69,492,518.84	-48,966,565.51
递延收益	28,744,623.61	11,972,161.38
应付未付款项	19,009,830.96	51,374,365.66
可抵扣亏损	868,236,983.18	49,985,597.78
小计	1,375,012,791.78	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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	343,753,197.95		134,337,322.34	
递延所得税负债	8,619,386.84		9,472,299.92	

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	15,974,668.86		6,082,627.78	134,323,889.21
二、存货跌价准备	13,807,944.37	196,025,607.53		153,519,149.10	56,314,402.80
三、长期股权投资减值准备	23,348,986.05				23,348,986.05
四、固定资产减值准备	302,447,241.80			60,454,400.00	241,992,841.80
五、无形资产减值准备	8,636,187.49	2,143,812.39			10,779,999.88
六、商誉减值准备	6,143,858.16				6,143,858.16
合计	478,816,066.00	214,144,088.78		220,056,176.88	472,903,977.90

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预缴企业所得税	7,542,543.22	7,418,238.51
合计	7,542,543.22	7,418,238.51

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	60,000,000.00	40,000,000.00
信用借款	1,525,000,000.00	1,610,000,000.00
保理借款	85,000,000.00	50,000,000.00
合计	1,670,000,000.00	1,700,000,000.00

短期借款分类的说明：

(1) 保证借款详见附注九、5、(4) 关联担保情况。

(2) 保理借款系以143,000,101.54元应收账款质押给中国工商银行股份有限公司北京王府井支行取得的短期借款。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况：无。



31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	42,000,000.00	
银行承兑汇票		80,000,000.00
合计	42,000,000.00	80,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 42,000,000.00 元。

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	363,897,093.69	344,041,523.13
1-2 年（含 2 年）	37,416,207.61	52,663,900.61
2-3 年（含 3 年）	37,426,732.72	4,727,139.90
3 年以上	16,116,753.26	18,577,687.30
合计	454,856,787.28	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 单位：元

单位名称	期末数	期初数
山东海化集团有限公司	1,175,431.33	670,843.84
合计	1,175,431.33	670,843.84

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位：元

单位名称	期末余额	未结转原因	备注
工程暂估款	43,893,394.67	未结算工程款	
中国化学工程第十六建设公司	2,301,515.13	未结算工程款	
蓝星（北京）化工机械有限公司	1,796,700.00	未结算工程款	
上海宝钢工程技术有限公司	1,077,340.00	未结算工程款	
合计	49,068,949.80		

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	75,811,483.84	98,261,329.84
1-2 年（含 2 年）	2,848,432.13	2,761,359.69
2-3 年（含 3 年）	1,528,973.10	1,157,416.41
3 年以上	6,050,685.66	6,628,118.46
合计	86,239,574.73	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：无

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

单位名称	期末余额	未结转原因	备注
开成工业株式会社	1,753,509.76	未发货	
MARUICHI	341,336.35	发货余款	
合计	2,094,846.11		

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	271,504,298.88	253,908,184.14	75,023,802.54
二、职工福利费		19,427,417.10	19,427,417.10	
三、社会保险费	95,988.22	65,563,152.01	65,563,152.01	95,988.22
其中：医疗保险费		14,834,634.61	14,834,634.61	
基本养老保险费	56,803.55	42,055,207.59	42,055,207.59	56,803.55
年金缴费				
失业保险费	39,184.67	3,912,950.39	3,912,950.39	39,184.67
工伤保险费		3,252,490.67	3,252,490.67	
生育保险费		1,507,868.75	1,507,868.75	
四、住房公积金		26,658,926.63	26,658,926.63	
五、辞退福利		4,362,347.07	4,362,347.07	
六、其他	76,119,615.67	9,599,968.27	21,957,289.65	63,762,294.29
其中：高管奖励	42,328,889.22			42,328,889.22
工会经费和职工教育经费	19,311,797.05	9,522,328.27	7,551,064.03	21,283,061.29
外雇人员费用	14,478,929.40	77,640.00	14,406,225.62	150,343.78
合计	133,643,291.69	397,116,109.96	391,877,316.60	138,882,085.05

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 21,283,061.29 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 907,128.10 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：年末应付职工薪酬余额中工资、奖金等发放时间主要在 2013 年。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	5,574,401.15	16,158,569.56
营业税	93,564.54	100,580.53
企业所得税	4,872,870.33	4,708,168.53
个人所得税	90,807.16	126,416.00
城市维护建设税	975,785.40	1,704,798.29
房产税	2,132,740.70	2,247,843.16
教育费附加	698,185.33	1,234,287.71
资源税	15,715,954.10	16,864,487.00
土地使用税	1,748,303.84	1,986,952.35
矿产资源补偿费	426,627.94	594,696.63
其他	326,635.63	637,865.58
合计	32,655,876.12	46,364,665.34



36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息		10,149,161.10
合计		10,149,161.10

37、应付股利：无。

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	50,834,200.83	78,762,668.52
1-2 年（含 2 年）	11,297,028.24	60,496,843.04
2-3 年（含 3 年）	27,987,749.91	8,220,971.48
3 年以上	15,608,632.77	10,263,190.11
合计	105,727,611.75	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：无

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
山东海化金星化工有限公司	18,735,848.17	代收款项
中原石油勘探局钻井二公司冀东项目组	7,254,656.13	未结算
应付住房补贴	4,887,809.95	住房补贴
预提离子膜费用	4,078,452.31	预提离子膜费用
东营协发化工有限公司	3,000,000.00	控股子公司的少数股权股东借款
合计	37,956,766.56	

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容
山东海化金星化工有限公司	18,735,848.17	代收款项
中原石油勘探局钻井二公司冀东项目组	7,254,656.13	工程款
应付住房补贴	4,887,809.95	住房补贴
预提离子膜费用	4,078,452.31	预提离子膜费用
东营协发化工有限公司	3,000,000.00	控股子公司的少数股权股东借款
青岛天瑞行物流有限公司	2,719,859.58	运费
山东巨润物流有限公司	2,602,159.33	运费
寿光市千里马物流中心	2,573,846.00	运费
潍坊滨海开发区海龙汽车配货中心	2,233,554.84	运费
合计	48,086,186.31	



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
保证借款		40,000,000.00
信用借款	80,000,000.00	80,000,000.00
合计	80,000,000.00	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14日	2014年06月23日	人民币元			80,000,000.00		80,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	80,000,000.00	--	80,000,000.00

43、应付债券：无。

44、长期应付款：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
拆迁补偿款	2,101,825.00	800,000.00	452,160.00	2,449,665.00	
合计	2,101,825.00	800,000.00	452,160.00	2,449,665.00	--

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
制碱废液综合利用	6,777,777.72	7,444,444.44
土地补偿款	10,778,199.42	11,023,158.50
一次性入网费	10,711,673.61	8,713,731.33
疏港路拆迁补偿款	5,894,421.06	6,222,112.87
供暖补贴	5,601,250.00	7,706,875.00
重碱二次脱水节能项目	11,800,000.00	4,000,000.00
供热奖励	631,700.00	
合计	52,195,021.81	45,110,322.14



47、股本

单位：元

	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						895,091,926

48、库存股：无。

49、专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全费	153,159.64	19,030,558.12	17,440,935.96	1,742,781.80
合计	153,159.64	19,030,558.12	17,440,935.96	1,742,781.80

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	340,000.00	4,333,155.95	1,439,370,006.19
其他资本公积	62,702,926.63	2,697,688.03	5,872,489.36	59,528,125.30
合计	1,506,066,088.77	3,037,688.03	10,205,645.31	1,498,898,131.49

资本公积说明：

1、资本溢价-其他本期增加340,000.00元，系公司本期收到2010年的节能补助资金；本期减少4,333,155.95元，系公司二级子公司山东海化天际化工有限公司少数股权变动所致。

2、其他资本公积本期增加2,697,688.03元，其中：被投资单位除净损益外所有者权益其他变动增加465,794.46元，政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余本期增加2,200,594.54元，综合收益增加31,299.03元；本期减少5,872,489.36元系处置子公司所致。

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
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	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	1,013,600,714.72	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-520,117,265.62	--
应付普通股股利	89,509,192.60	
期末未分配利润	403,974,256.50	--

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 0.00 元。



- 2、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

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	4,903,197,065.63	7,468,703,151.84
其他业务收入	39,893,713.47	65,404,545.22
营业成本	4,871,868,040.85	6,258,153,498.68

(2) 主营业务（分行业）

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
化工产品	4,617,836,365.87	4,569,316,682.76	6,538,777,837.92	5,370,993,329.02
贸易			565,297,463.90	495,528,993.14
其他	285,360,699.76	272,064,649.04	364,627,850.02	345,351,154.37
合计	4,903,197,065.63	4,841,381,331.80	7,468,703,151.84	6,211,873,476.53

(3) 主营业务（分产品）

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	2,875,274,181.30	2,905,911,257.98	4,167,529,704.26	3,328,748,364.22
溴产品	87,768,447.05	39,807,837.75	139,483,765.01	47,800,138.45
两钠	234,500,332.65	236,936,183.65	291,684,147.41	278,155,775.50
贸易			577,765,497.47	554,929,532.89
三单体	55,878,316.66	59,904,959.83	77,510,525.72	74,071,197.18
聚氯乙烯、烧碱	515,665,155.92	274,054,891.93	1,008,938,536.86	916,013,200.30
水玻璃、白炭黑	116,038,201.60	116,937,925.48	164,287,241.10	153,348,721.59
甲烷氯化物、苯胺硝基苯	550,841,376.63	583,374,093.88	614,387,112.40	568,329,365.84
氯化钙	128,305,693.62	134,923,669.49	204,678,858.80	157,644,532.67
氧化锌	204,745,554.56	194,283,092.68	247,583,643.52	233,430,574.32
其他化工产品	382,615,585.43	556,801,391.77	471,734,165.42	473,433,510.69
其他	164,260,036.71	151,559,588.37	493,390,391.18	416,547,806.86
内部抵销数	-412,695,816.50	-413,113,561.01	-990,270,437.31	-990,579,243.98
合计	4,903,197,065.63	4,841,381,331.80	7,468,703,151.84	6,211,873,476.53



(4) 主营业务（分地区）

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	2,415,810,414.65	2,258,153,653.53	3,228,346,488.65	2,477,940,356.73
江苏	296,670,194.84	300,009,972.53	557,853,431.64	498,347,231.31
浙江	154,295,604.22	155,894,141.34	294,447,027.75	279,799,195.77
上海	206,139,960.88	199,519,039.86	182,100,863.75	182,856,916.27
河北	224,572,485.03	237,680,267.09	437,702,844.62	275,663,815.07
东北	94,175,943.25	99,500,997.00	160,634,212.84	128,156,894.56
国外	509,280,823.55	540,704,865.62	1,185,023,554.87	1,059,795,724.28
其他	1,002,251,639.21	1,049,918,394.83	1,422,594,727.72	1,309,313,342.54
合计	4,903,197,065.63	4,841,381,331.80	7,468,703,151.84	6,211,873,476.53

(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(%)
信义节能玻璃（芜湖）有限公司	124,928,420.29	2.53%
潍坊恒和置业有限公司	108,860,708.90	2.20%
山东巨润建材有限公司	106,007,851.19	2.14%
山东凯雷圣奥化工有限公司	95,767,290.78	1.94%
佳通轮胎(中国)投资有限公司	94,745,625.63	1.92%
合计	530,309,896.79	10.73%

55、合同项目收入：无

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	982,665.84	758,254.28	
城市维护建设税	12,367,541.72	29,646,694.84	
教育费附加	8,928,774.11	21,315,013.68	
资源税	41,368,057.50	42,029,452.25	
其他	3,297,065.24	4,134,107.71	
合计	66,944,104.41	97,883,522.76	--

营业税金及附加的说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见公司主要税种和税率。

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	129,275,617.94	176,709,704.79
装卸费	19,514,344.90	21,684,281.31
职工薪酬	20,826,869.24	21,657,084.34
港杂费	19,080,810.77	35,421,650.50
差旅费	6,241,650.98	5,068,484.71
委托代销手续费	56,152.73	602,303.48
包装费	5,210,195.63	2,321,036.11
业务经费	2,323,497.72	4,627,087.45
折旧费	1,535,903.37	1,546,053.73
仓储保管费	1,418,773.41	550,090.15
会议费	1,368,148.42	1,052,077.61
修理费	1,177,654.69	398,120.10
商检费	728,774.60	1,279,527.00
其他	2,925,188.85	6,253,975.74
合计	211,683,583.25	279,171,477.02



58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	69,286,106.17	67,071,624.90
折旧费	10,060,564.55	11,744,338.27
税金	24,072,977.68	25,520,443.60
装置停车费	91,160,077.39	43,832,167.75
业务招待费	9,830,407.23	14,392,525.75
物业管理费	9,923,784.19	8,718,705.58
无形资产摊销	5,217,806.61	5,235,704.56
健康安全环保费	5,008,333.07	8,746,131.68
保险费	5,910,814.37	5,949,851.66
修理费	2,858,250.96	5,949,741.23
机物料消耗	3,895,344.51	4,188,827.62
水电费	1,662,995.42	1,845,403.41
聘请中介机构费	1,237,693.84	928,689.00
差旅费	1,632,751.23	2,149,302.10
其他	13,526,376.61	16,854,623.08
合计	255,284,283.83	223,128,080.19

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	122,891,152.96	136,675,339.89
利息收入	-6,401,236.93	-8,333,735.02
汇兑损益	504,896.04	4,438,442.74
其他	1,765,138.24	2,349,413.45
合计	118,759,950.31	135,129,461.06

60、公允价值变动收益：无。

61、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
权益法核算的长期股权投资收益	772,005.56	6,280,148.68
处置长期股权投资产生的投资收益	29,960,597.03	
合计	30,732,602.59	6,280,148.68

(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	905,794.93	6,476,962.03	联营公司实现净利润按权益法调整
内蒙古呼铁如意煤化工有限公司	-133,789.37	-196,813.35	联营公司实现净利润按权益法调整
合计	772,005.56	6,280,148.68	--



62、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	15,924,068.86	10,995,796.08
二、存货跌价损失	196,025,607.53	36,246,103.76
三、无形资产减值损失	2,143,812.39	8,636,187.49
合计	214,093,488.78	55,878,087.33

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	15,048,361.62	269,234.47	15,048,361.62
其中：固定资产处置利得	10,774,384.58	269,234.47	10,774,384.58
无形资产处置利得	4,273,977.04		4,273,977.04
政府补助	20,861,341.83	28,115,682.92	15,949,997.97
其他	4,761,642.33	897,974.17	4,761,642.33
合计	40,671,345.78	29,282,891.56	35,760,001.92

(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	14,079,558.36	8,159,537.50	
硫酸钾增值税退税	4,911,343.86	4,901,904.62	
制碱废液综合利用补助资金	666,666.72	555,555.56	
退城进园拆迁补偿	452,160.00	13,141,918.70	
疏港公路拆迁补偿款	327,691.81	313,181.46	
滨海大街补偿款	244,959.08	244,959.08	
其他财政扶持	178,962.00	798,626.00	
合计	20,861,341.83	28,115,682.92	--

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	681,184.90	10,851,065.71	681,184.90
其中：固定资产处置损失	142,246.08	10,851,065.71	142,246.08
无形资产处置损失	10,067.16		10,067.16
其他	22,114,028.39	3,076,389.66	22,114,028.39
合计	22,795,213.29	13,927,455.37	22,795,213.29

营业外支出说明：本期营业外支出较上期增加 63.67%，主要系公司子公司山东海化华龙硝铵有限公司本期发生非正常停工损失 19,508,742.71 元所致。

65、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	5,694,403.09	35,393,514.14
递延所得税调整	-210,227,056.65	98,559,985.79
合计	-204,532,653.56	133,953,499.93



66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S \quad S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益 = P1 / (S0 + S1 + Si × Mi ÷ M0 - Sj × Mj ÷ M0 - Sk + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数) 其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	-520,117,265.62	388,914,293.88
本公司发行在外普通股的加权平均数	895,091,926	895,091,926
基本每股收益（元/股）	-0.58	0.43

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	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		
年末发行在外的普通股加权数	895,091,926	895,091,926

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	-520,117,265.62	388,914,293.88
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	895,091,926	895,091,926
稀释每股收益（元/股）	-0.58	0.43

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
----	------	------



项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	895,091,926	895,091,926
[可转换债券的影响]		
[股份期权的影响]		
年末普通股的加权平均数（稀释）	895,091,926	895,091,926

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	41,732.04	41,732.04
小计	41,732.04	41,732.04
合计	41,732.04	41,732.04

68、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
处置全资子公司收回期初往来款	97,688,286.07
供暖补助资金	11,042,000.00
制碱废液综合利用补助资金	7,800,000.00
收到利息收入	6,401,236.93
收投标保证金	1,512,100.00
代付款项	3,426,038.11
其他	2,103,538.48
合计	129,973,199.59

(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	19,514,344.90
港杂费	19,080,810.77
物业管理费	9,923,784.19
业务招待费	9,830,407.23
差旅费	7,874,402.21
健康安全环保费	5,008,333.07
保险费	5,910,814.37
其他	2,380,295.19
合计	79,523,191.93

(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

单位：元

项目	金额
天际化工支付少数股东退股款	7,645,000.00
贷款手续费	2,420,402.17
合计	10,065,402.17



69、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	-542,401,283.69	372,445,654.96
加：资产减值准备	214,093,488.78	55,878,087.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	513,627,969.75	542,694,470.35
无形资产摊销	7,001,347.37	7,709,292.76
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)	-14,661,621.85	9,169,947.33
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	294,445.13	1,411,883.91
财务费用(收益以“-”号填列)	122,388,902.42	128,217,172.87
投资损失(收益以“-”号填列)	-30,732,602.59	-6,280,148.68
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-209,415,875.61	99,371,166.83
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-811,181.04	-852,913.08
存货的减少(增加以“-”号填列)	55,151,064.08	40,841,029.05
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	437,134,915.08	-272,256,583.99
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-211,148,910.52	-468,812,984.09
经营活动产生的现金流量净额	340,520,657.31	509,536,075.55
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	266,665,874.52	269,190,800.53
减：现金的期初余额	269,190,800.53	303,686,000.90
现金及现金等价物净增加额	-2,524,926.01	-34,495,200.37

(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：	--	--
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	21,762,214.93	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	21,762,214.93	
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	21,295,733.37	
4. 处置子公司的净资产	-2,623,038.13	
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	

(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	266,665,874.52	269,190,800.53
其中：库存现金	8,099.02	8,940.48
可随时用于支付的银行存款	266,657,775.50	269,181,860.05
三、期末现金及现金等价物余额	266,665,874.52	269,190,800.53

70、所有者权益变动表项目注释：无。

八、资产证券化业务的会计处理：无。



九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：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	国有	潍坊	王辉	化工	554,171,400	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：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 19,450,000.00	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	20,000,000.00	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	10,000,000.00	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	100,000,000.00	83%	83%	67068794-8
山东海化进出口有限公司	控股子公司	有限责任	潍坊	冯建明	贸易	50,000,000.00	100%	100%	70596519-5
山东海化华龙硝铵有限公司	控股子公司	有限责任	潍坊	付希泉	化工	112,000,000.00	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	115,305,000.00	100%	100%	16545081-9
山东海化金钟锌业有限公司	控股子公司	有限责任	潍坊	李言敏	化工	11,540,000.00	100%	100%	74565692-8
山东海成化工有限公司	控股子公司	有限责任	潍坊	谭瑞云	化工	26,817,480.00	75%	75%	75353453-3
山东海化盛兴热电有限公司	控股子公司	有限责任	青州	陈风光	热电	12,000,000.00	100%	100%	78231967-2
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	40,000,000.00	65%	65%	73112241-5



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 (%)	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%	联营	70637030-2
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%	联营	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
中海石油中捷石化有限公司	同受最终控制方控制	723359121
中海石油财务有限责任公司	同受最终控制方控制	710929818

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	电	协议价	541,198,542.93	99.23%	525,978,823.47	69.38%
山东海化集团	蒸汽	协议价	1,255,876,168.50	100%	1,161,169,600.00	100%
山东海化集团	淡水	协议价	27,316,042.56	97.16%	35,098,005.12	98.72%
山东海化集团	海水	市价	30,398,641.50	100%	34,983,212.00	100%
山东海化集团	除盐水	市价	5,767,195.00	100%	7,878,895.00	100%
山东海化集团	小苏打	市价	13,535,136.74	100%	12,078,446.59	100%
山东海化集团	材料	市价	2,052,336.07		6,747,310.11	
潍坊海化开发区福利塑编厂	编织袋	市价	158,510,168.38	97.66%	166,233,736.69	98.02%



山东海化投资发展有限公司	材料	市价	111,782,631.90		149,011,287.01	
山东海化集团潍坊永安汽车运输有限公司	运输劳务	市价	25,186,325.34		36,286,530.29	
山东海化建筑建材有限公司	接受劳务	市价	23,106,634.22		21,940,655.13	
山东海化集团潍坊庆丰设备工程有限公司	接受劳务	市价	31,899,691.39		36,422,824.52	
山东海化集团瑞源实业有限公司	接受劳务、材料		10,363,073.87		36,124,969.93	
山东海化集团有限公司	运输劳务及其他		9,543,521.10		6,149,225.82	
潍坊海源工程建设监理有限公司	监理费				204,800.00	
潍坊科达化工工程设计有限公司	设计费		299,600.00		183,000.00	

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	纯碱	市价	28,792,568.12	1.3%	37,251,896.42	0.89%
山东海化集团	冷凝水	协议价	15,579,708.80	100%	15,577,226.29	100%
山东海化集团	回水	协议价	7,701,137.28	100%	9,746,127.36	100%
山东海化集团	盐酸	市价	2,373,750.03	27.4%	3,027,590.92	23.66%
山东海化集团	液碱	市价	8,320,046.94	1.63%	12,768,015.07	3.09%
山东海化集团	循环水	市价	595,287.20	100%	779,813.00	100%
山东海化集团	碎石	市价	296,110.08	100%	58,164.70	100%
山东海化集团	淡水	市价	387,414.72	100%	919,575.36	100%
山东海化集团	海水	市价	262,564.10	100%	197,241.03	100%
山东海化集团	氢气	市价	9,211,657.50	27%	802,602.90	
山东海化投资发展有限公司	盐酸	市价	438,410.26	5.06%	494,076.92	3.86%
山东海化集团潍坊庆丰设备工程有限公司	废旧物资		31,709.40		67,109.40	

(2) 关联托管/承包情况：无。

(3) 关联租赁情况

根据1998年国家国有资产管理局的确认报告和山东海化集团有限公司与本公司签订的土地租赁协议，山东海化集团有限公司将土地618,434.53平方米租赁给公司使用，租期50年，每年租金754,490元。2012年支付租金754,490元。

(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	山东海化华龙硝酸铵有限公司	40,000,000.00	2012.7.26	2013.7.25	否
山东海化股份有限公司	山东海化华龙硝酸铵有限公司	20,000,000.00	2012.8.21	2013.8.20	否

关联担保情况说明：全资子公司山东海化华龙硝酸铵有限公司在中行潍坊奎文支行 6,000 万元短期借款由本公司提供担保。

(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

(1) 关键管理人员薪酬

项目名称	本年数	上年数
关键管理人员薪酬	187.96 万元	186.90 万元
其中：(各金额区间人数)		
20 万元以上	3	3
10~20 万元	6	6
10 万元以下	3	3

(2) 根据 1998 年山东海化集团有限公司与本公司签订的关于相互提供产品的关联交易及综合服务协议，公司生产中产生的废液由山东海化集团有限公司协助处理，2012 年度支付废液处理费 100 万元。

(3) 根据山东海化集团有限公司与山东海化股份有限公司的股权置换协议，由于原盐生产使用的是国有划拨土地，羊口盐场为此已经与海化集团签订了自 2007 年 12 月 17 日开始有效期为二十年的合作协议，协议规定海化集团将从羊口盐场生产的每吨原盐中收取 2 元的合作收益。2012 年羊口盐场已生产原盐 216.39 万吨，按此协议 2012 年已支付海化集团合作收益 432.78 万元。

(4) 根据 2010 年 12 月 28 日公司第四届董事会 2010 年第五次会议，审议通过公司与中海石油财务有限责任公司签订 4 亿元委托贷款合同，贷款期限 3 年，贷款利率根据货币市场情况不定时予以调整，且不高于同期银行贷款利率，用于满足公司运营资金需要。截止到 2012 年 12 月 31 日，中海石油中捷石化有限公司通过中海石油财务有限责任公司提供的委托贷款余额为 1.5 亿元。

2012 年 2 月 20 日，公司第五届董事会 2012 年第一次会议审议通过了《关于公司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议案》，公司控股股东山东海化集团有限公司通过中海石油财务有限责任公司向山东海化氯碱树脂有限公司提供 1.9 亿元委托贷款，贷款期限 1 年，年利率为同期银行贷款基准利率，用于满足公司运营资金需要。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元



项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	潍坊中以溴化物有限公司	21,459,885.84		21,042,335.02	
	山东海化集团有限公司			939,045.39	

上市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	1,175,431.33	670,843.84
	山东海化集团潍坊庆丰设备工程有限公司	26,237,424.34	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	14,382,111.23	7,053,683.41
	山东海化集团潍坊永安汽车运输有限公司	2,248,597.20	1,009,924.60
	潍坊海化开发区福利塑编厂	18,820,676.33	3,163,452.83
	潍坊科达化工工程设计有限公司	1,242,800.00	1,322,510.00
	潍坊海源工程建设监理有限公司	334,000.00	21,100.00
	山东海化投资发展有限公司	26,885,910.44	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	308,419.19	1,529,517.44
	山东海化建筑建材有限公司	219,800.00	214,508.98
	山东海化集团潍坊永安汽车运输有限公司	5,610.00	11,975.00

十、股份支付：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

截至2012年12月31日，除关联担保情况所述事项外，本公司无需要披露的重大或有事项。

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

截至2012年12月31日,本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况：无。

十三、资产负债表日后事项

- 1、重要的资产负债表日后事项说明：无。
- 2、资产负债表日后利润分配情况说明：利润不分配，资本公积金不转增。
- 3、其他资产负债表日后事项说明：无。



十四、其他重要事项

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

(1) 经营租赁租出

本公司子公司山东海成化工有限公司2012年2月28日与潍坊邦华化工有限公司签订了《资产租赁协议》，山东海成化工有限公司将57,731平方米的土地及地上建筑物、设备等资产出租给潍坊邦华化工有限公司，出租资产账面价值13,105,819.62元，其中：无形资产10,063,010.62元，固定资产3,042,809.00元；租赁期限5年，从2012年2月28日起至2017年2月27日止；年租金标准为300,000.00元，由潍坊邦华化工有限公司于每年2月底之前一次性付清。2012年收到租金300,000.00元。

(2) 经营租赁租入

根据1998年国家国有资产管理局的确认报告和山东海化集团有限公司与本公司签订的土地租赁协议，山东海化集团有限公司将土地618,434.53平方米租赁给公司使用，租期50年，每年租金754,490元。2012年支付租金754,490元。剩余租赁期内最低租赁付款额26,407,150.00元，明细如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	754,490.00
1年以上2年以内（含2年）	754,490.00
2年以上3年以内（含3年）	754,490.00
3年以上	24,143,680.00
合计	26,407,150.00

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具：无。

6、以公允价值计量的资产和负债：无。

7、外币金融资产和外币金融负债：无。

8、年金计划主要内容及重大变化：无年金计划。

9、其他

(1) 本公司子公司内蒙古海化辰兴化工有限公司因受宏观经济影响，其电石产品价格下降，为减少亏损，自2012年3月暂停生产至今，待市场形势好转复工。截止2012年12月31日，其资产总额195,965,183.68元，负债总额125,530,017.75元，净资产70,435,165.93元。

(2) 本公司子公司深圳欣康基因数码科技有限公司因产品滞销自2012年1月停产至今。截止2012年12月31日，其资产总额1,281,071.74元，负债总额862,827.33元，净资产 418,244.41元。



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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	163,454,554.18	85.03%	49,765,090.02	30.45%	154,843,611.28	94.24%	48,268,263.04	31.17%
应收合并范围内关联方款项	28,768,016.51	14.97%			9,469,790.62	5.76%		
组合小计	192,222,570.69	100%	49,765,090.02	25.89%	164,313,401.90	100%	48,268,263.04	29.38%
合计	192,222,570.69	--	49,765,090.02	--	164,313,401.90	--	48,268,263.04	--

应收账款种类的说明

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	104,440,336.98	63.9%		88,959,477.50	57.45%	
1 至 2 年	2,385,553.70	1.46%	715,666.11	23,458,797.84	15.15%	7,037,639.35
2 至 3 年	18,948,098.98	11.59%	11,368,859.39	2,986,780.62	1.93%	1,792,068.37
3 年以上	37,680,564.52	23.05%	37,680,564.52	39,438,555.32	25.47%	39,438,555.32
合计	163,454,554.18	--	49,765,090.02	154,843,611.28	--	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
河南开普化工股份有限公司	货款		2,884,559.06	对方终止经营，无可供执行财产	否
青岛海进鞋业有限公司	货款		945,066.50	工商注销营业执照	否
临沂长水经贸有限公司	货款		188,000.00	工商注销营业执照	否
广饶县幸福公寓服务有限责任公司	货款		109,339.20	工商注销营业执照	否
山东双燕化工有限公司	货款		107,700.00	工商注销营业执照	否
其他	货款		263,591.88	账龄较长，无法收回	否
合计	--	--	4,498,256.64	--	--

(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：无。

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容：

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(%)
山东海化华龙硝铵有限公司	23,223,764.66	往来款	12.08%
山东莱州福利泡花碱有限公司	18,114,925.00	往来款	9.42%
辽宁阜新恒瑞科技有限公司	15,353,905.04	往来款	7.99%
DYNAMICOMLTD	11,296,231.46	往来款	5.88%
信义玻璃（天津）有限公司	10,120,139.65	往来款	5.26%
合计	78,108,965.81	--	40.63%

(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(%)
山东海化华龙硝铵有限公司	子公司	23,223,764.66	1 年以内	12.08%
山东莱州福利泡花碱有限公司	非关联方	18,114,925.00	1 年以内	9.42%
辽宁阜新恒瑞科技有限公司	非关联方	15,353,905.04	3 年以上	7.99%
DYNAMICOMLTD	非关联方	11,296,231.46	1 年以内	5.88%
信义玻璃（天津）有限公司	非关联方	10,120,139.65	1 年以内	5.26%
合计	--	78,108,965.81	--	40.63%

(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(%)
山东海化华龙硝铵有限公司	子公司	23,223,764.66	12.08%
山东海化进出口有限公司	子公司	5,533,241.85	2.88%
山东海化天际化工有限公司	子公司	11,010.00	0.01%
合计	--	28,768,016.51	14.97%



(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

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	75,425,720.95	24.83%	55,918,875.42	74.14%	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								
账龄组合	40,268,748.43	13.26%	2,948,648.83	7.32%	25,094,136.61	6.68%	2,863,344.24	11.41%
应收合并范围内关联方款项	188,084,564.82	61.91%			277,232,014.69	73.84%		
组合小计	228,353,313.25	75.17%	2,948,648.83	1.29%	302,326,151.30	80.52%	2,863,344.24	0.95%
合计	303,779,034.20	--	58,867,524.25	--	375,458,951.80	--	53,956,444.24	--

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	75,425,720.95	55,918,875.42	74.14%	潍坊东明消防器材有限公司在 2010 年 12 月已终止经营进行清算，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	75,425,720.95	55,918,875.42	--	--

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	37,216,411.24	92.42%		22,092,408.71	88.04%	
1 至 2 年	60,809.29	0.15%	18,242.79	163,004.65	0.65%	48,901.39
2 至 3 年	152,804.65	0.38%	91,682.79	60,701.00	0.24%	36,420.60
3 年以上	2,838,723.25	7.05%	2,838,723.25	2,778,022.25	11.07%	2,778,022.25
合计	40,268,748.43	--	2,948,648.83	25,094,136.61	--	2,863,344.24

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。

(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：无。

(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(%)
山东海化天际化工有限公司	79,044,704.02	往来款	26.02%
内蒙古海化辰兴化工有限公司	78,003,759.85	往来款	25.68%
潍坊东明消防器材有限公司	75,425,720.95	往来款	24.83%
山东海化丰源矿盐有限公司	24,157,317.93	往来款	7.95%
潍坊中以溴化物有限公司	21,459,885.84	股东同比例借款	7.06%
合计	278,091,388.59	--	91.54%

(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	79,044,704.02	1 年以内	26.02%
内蒙古海化辰兴化工有限公司	子公司	78,003,759.85	1 年以内、2-3 年	25.68%
潍坊东明消防器材有限公司	关联方	75,425,720.95	1 年以内、2-3 年	24.83%
山东海化丰源矿盐有限公司	子公司	24,157,317.93	1 年以内、2-3 年	7.95%
潍坊中以溴化物有限公司	联营企业	21,459,885.84	1 年以内	7.06%
合计	--	278,091,388.59	--	91.54%

(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(%)
山东海化天际化工有限公司	子公司	79,044,704.02	26.02%
内蒙古海化辰兴化工有限公司	子公司	78,003,759.85	25.68%
潍坊东明消防器材有限公司	关联方	75,425,720.95	24.83%
山东海化丰源矿盐有限公司	子公司	24,157,317.93	7.95%
潍坊中以溴化物有限公司	联营企业	21,459,885.84	7.06%
山东海成化工有限公司	子公司	5,078,080.93	1.67%
山东海化进出口有限公司	子公司	1,800,702.09	0.59%
合计	--	284,970,171.61	93.81%

(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。



3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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
联营企业：											
潍坊中以溴化物有限公司	权益法	24,007,633.10	43,496,887.81	1,371,589.39	44,868,477.20	25%	25%				
子公司：											
山东海化华龙硝铵有限公司	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	100%	100%				
上海鸢都化工有限公司	成本法	800,000.00	800,000.00	-800,000.00							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%	65%		26,000,000.00	26,000,000.00	
山东海化盛兴化工有限公司	成本法	96,685,258.45	96,685,258.45	-96,685,258.45							
潍坊东明消防器材有限公司	成本法	87,450,000.00	87,450,000.00		87,450,000.00	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	82,495,094.18	82,495,094.18		82,495,094.18	51.98%	51.98%				
上海裕江源贸易有	成本法	15,668,834.00	15,668,834.00		15,668,834.00	100%	100%				



限公司											
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%	51%				
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%	75%				
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%	83%				
其他被投资单位											
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%				
合计	--	784,669,513.42	804,158,768.13	-96,113,669.06	708,045,099.07	--	--	--	126,610,000.00	26,000,000.00	27,007,719.05

长期股权投资的说明

1、长期股权投资的减少情况详见附注合并范围发生变更的说明。

2、公司控股子公司深圳欣康基因数码科技有限公司因产品滞销自2012年1月停产至今，目尚无复工计划，本公司对其长期股权投资全额计提减值准备26,000,000.00元。



4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,809,256,184.20	5,219,091,082.31
其他业务收入	9,158,295.88	18,821,915.21
合计	3,818,414,480.08	5,237,912,997.52
营业成本	3,812,971,012.61	4,150,696,738.05

(2) 主营业务（分行业）

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
化工产品	3,731,568,102.20	3,740,627,400.43	5,141,658,766.08	4,095,172,971.95
其他	77,688,082.00	67,439,980.10	77,432,316.23	44,624,122.40
合计	3,809,256,184.20	3,808,067,380.53	5,219,091,082.31	4,139,797,094.35

(3) 主营业务（分产品）

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	2,724,645,418.48	2,757,354,514.44	3,890,764,552.52	3,056,472,626.61
甲烷氯化物、苯胺硝基苯	550,841,376.63	583,374,093.88	614,387,112.40	568,329,365.84
氯化钙	128,305,693.62	134,923,669.49	204,678,858.80	157,644,532.67
水玻璃、白炭黑	116,038,201.60	116,937,925.48	164,287,241.10	153,348,721.59
溴产品	87,768,447.05	39,807,837.75	139,483,765.01	47,800,138.45
原盐	77,688,082.00	67,439,980.10	77,432,316.23	44,624,122.40
其他化工产品	123,968,964.82	108,229,359.39	128,057,236.25	111,577,586.79
合计	3,809,256,184.20	3,808,067,380.53	5,219,091,082.31	4,139,797,094.35

(4) 主营业务（分地区）

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	1,938,793,185.28	1,843,740,590.43	2,532,248,790.24	1,907,242,537.31
江苏	156,764,045.62	159,552,182.30	290,226,969.52	234,977,003.10
浙江	97,401,639.54	98,352,239.11	159,316,621.10	138,382,372.00
上海	52,233,797.21	50,529,630.16	21,834,747.09	13,541,456.51
河北	206,514,193.44	219,390,020.27	272,956,674.62	219,417,494.82
东北	79,415,431.19	84,406,538.29	130,972,899.06	101,454,542.75
国外	383,616,348.20	407,045,134.86	699,874,242.95	594,113,659.06
其他	894,517,543.72	945,051,045.11	1,111,660,137.73	930,668,028.80
合计	3,809,256,184.20	3,808,067,380.53	5,219,091,082.31	4,139,797,094.35



(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(%)
信义节能玻璃（芜湖）有限公司	124,928,420.29	3.27%
山东巨润建材有限公司	106,007,851.19	2.78%
山东凯雷圣奥化工有限公司	95,767,290.78	2.51%
信义玻璃（天津）有限公司	93,746,770.52	2.46%
石家庄玉晶玻璃有限公司	78,497,478.63	2.06%
合计	498,947,811.41	13.08%

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	905,794.93	6,476,962.03
处置长期股权投资产生的投资收益	6,719,684.87	
合计	34,633,198.85	6,476,962.03

(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		本期收回现金股利
合计	27,007,719.05		--

(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	905,794.93	6,476,962.03	联营公司实现净利润按权益法调整
合计	905,794.93	6,476,962.03	--

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	-455,131,707.47	429,297,628.64
加：资产减值准备	226,705,498.86	19,310,090.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	350,527,316.78	370,147,574.96
无形资产摊销	5,373,844.78	5,378,895.70
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）	-9,075,588.84	731,242.63
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	291,292.45	518,251.08
财务费用（收益以“-”号填列）	65,779,176.39	76,656,339.66
投资损失（收益以“-”号填列）	-34,633,198.85	-6,476,962.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-156,544,886.97	106,926,172.86
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-811,181.04	-811,181.04
存货的减少（增加以“-”号填列）	19,584,588.31	1,704,889.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	435,407,440.42	-282,049,134.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-132,074,702.59	-383,772,548.22
经营活动产生的现金流量净额	315,397,892.23	337,561,260.83



2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	206,904,934.23	195,534,812.80
减: 现金的期初余额	195,534,812.80	252,126,905.86
现金及现金等价物净增加额	11,370,121.43	-56,592,093.06

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	-15.14%	-0.58	-0.58
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-16.13%	-0.62	-0.62

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位: 元

报表项目	期末余额(或本期金额)	年初余额(或上期金额)	变动比率	变动原因
应收票据	496,087,630.70	911,959,618.17	-45.60%	主要系本期贴现额度增加所致。
长期股权投资	69,432,808.57	103,042,373.71	-32.62%	主要系本期处置长期股权投资所致。
在建工程	258,769,003.30	156,397,096.07	65.46%	主要系新线重碱二次脱水节能项目本期增加投资所致。
固定资产清理	3,795,122.77	8,659,760.57	-56.18%	主要系本期处置上期报废固定资产所致。
递延所得税资产	343,753,197.95	134,337,322.34	155.89%	主要系本期经营亏损所致。
应付票据	42,000,000.00	80,000,000.00	-47.50%	主要原因是票据到期偿还后未再办理。
应付利息		10,149,161.10	-100.00%	主要系本期偿还上期贷款利息所致。
其他应付款	105,727,611.75	157,743,673.15	-32.98%	主要系本期偿付欠款所致。
长期借款	80,000,000.00	120,000,000.00	-33.33%	主要系本前提前偿还长期借款所致。
专项储备	1,742,781.80	153,159.64	1037.89%	主要系本期计提安全生产费所致。
未分配利润	403,974,256.50	1,013,600,714.72	-60.14%	主要系本期经营亏损及分配股利所致。
营业收入	4,943,090,779.10	7,534,107,697.06	-34.39%	主要系本期产品销量、销价下滑所致。
营业税金及附加	66,944,104.41	97,883,522.76	-31.61%	主要系本期收入下降所致。
资产减值损失	214,093,488.78	55,878,087.33	283.14%	主要系本期产品销售价格下降, 计提存货跌价准备所致。
投资收益	30,732,602.59	6,280,148.68	389.36%	主要系本期处置长期股权投资增加投资收益所致。
营业外收入	40,671,345.78	29,282,891.56	38.89%	主要系本期处置非流动资产利得增加所致。
营业外支出	22,795,213.29	13,927,455.37	63.67%	主要系子公司山东海化华龙硝铵有限公司本期发生非正常停车损失所致。
所得税费用	-204,532,653.56	133,953,499.93	-252.69%	主要系本期经营亏损所致。
少数股东损益	-22,284,018.07	-16,468,638.92	35.31%	主要系本期子公司增加亏损所致。



第十一节 备查文件目录

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

- 1、载有公司法定代表人、财务总监签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：李云贵

山东海化股份有限公司董事会

2013 年 3 月 6 日