

山东海化股份有限公司 2015 年度报告



2016 年 3 月



第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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
韩星三	董 事	因公出差	汤全荣
高明芹	独立董事	参加人大会议	李德峰

公司计划 2015 年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司法定代表人汤全荣先生、总经理付希泉先生、主管会计工作负责人魏鲁东先生及会计机构负责人张明先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为本公司指定的信息披露媒体，本公司相关信息均以在上述媒体刊登的信息为准，敬请投资者注意投资风险。



目 录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	4
第三节	公司业务概要	6
第四节	管理层讨论与分析	7
第五节	重要事项	15
第六节	股份变动及股东情况	20
第七节	优先股相关情况	23
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	23
第九节	公司治理	27
第十节	财务报告	31
第十一节	备查文件目录	97

释 义

释 义 项	指	释 义 内 容
控股股东	指	山东海化集团有限公司
山东海化集团	指	山东海化集团有限公司
海化集团	指	山东海化集团有限公司
公 司	指	山东海化股份有限公司
本 公 司	指	山东海化股份有限公司



第二节 公司简介和主要财务指标

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	汤全荣		
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.chinahaihua.com		
电子信箱	hhgf@wfhaihua.sina.net		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载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

组织机构代码	70620655-3
公司上市以来主营业务的变化情况	无变更
历次控股股东的变更情况	无变更

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 曹申庚

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。



六、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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	3,522,898,599.35	4,856,373,860.23	-27.46%	4,315,314,238.98
归属于上市公司股东的净利润（元）	122,645,951.61	165,263,479.75	-25.79%	-1,128,947,653.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	105,450,552.99	58,266,942.50	80.98%	-1,108,889,653.68
经营活动产生的现金流量净额（元）	168,596,078.57	962,892,552.37	-82.49%	144,713,771.54
基本每股收益（元/股）	0.14	0.18	-22.22%	-1.26
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.18	-22.22%	-1.26
加权平均净资产收益率	5.57%	8.03%	减少了 2.46 个百分点	-43.96%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	3,714,109,128.73	3,859,282,854.00	-3.76%	5,433,604,403.45
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,267,917,303.78	2,145,316,246.49	5.71%	2,004,120,068.84

七、境内外会计准则下会计数据差异 适用 不适用

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	837,583,273.14	899,502,034.55	847,154,081.89	938,659,209.77
归属于上市公司股东的净利润	66,017,161.51	20,086,075.52	16,584,277.14	19,958,437.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	65,846,616.79	17,290,614.47	903,586.25	21,409,735.48
经营活动产生的现金流量净额	-58,330,039.06	177,535,999.86	-163,925,577.53	213,315,695.30

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在

重大差异 是 否

九、非经常性损益项目及金额

单位：元

项 目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	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）	21,748,992.76	95,158,874.72	-956,268.53	主要是金星化工公司清算，实现收益 21,428,022.75 元。
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）	2,583,321.17	5,216,446.17	8,632,080.21	
债务重组损益	-19,246.00	7,793,164.80		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			-25,199,155.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,392,378.53	-884,317.35	-1,552,294.26	
减：所得税影响额	5,757,940.78	180,268.37	1,790,282.00	
少数股东权益影响额（税后）	-32,650.00	107,362.72	-807,920.06	
合 计	17,195,398.62	106,996,537.25	-20,057,999.74	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定



义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司继续致力于纯碱、溴素、氯化钙、原盐等产品的生产和销售，其中纯碱占公司营业收入的八成以上，广泛应用于化工、玻璃、冶金、造纸、印染、合成洗涤剂、石油化工、食品、医药卫生等行业，是重要的基础化工原料。目前，公司纯碱业务位于行业前列。

作为传统基础化工行业，由于生产技术较为成熟，纯碱行业长期处于产能扩张状态。近年来，受经济下行、下游需求不旺等因素影响，扩张速度虽有放缓，但产能过剩、供需关系失衡等问题突出，市场竞争加剧，价格长期低位徘徊，行业整体盈利水平有所下降。

二、主要资产重大变化情况

1. 主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	减少了 34.29 个百分点，主要系在建工程项目转资所致。

2. 主要境外资产情况 适用 不适用

三、核心竞争力分析

报告期内，公司主动适应经济发展新常态、行业新环境和改革新趋势，充分利用自身优势，不断提升主导产品纯碱的核心竞争力。

资源方面：公司地处全国重要的海盐产区，地下蕴藏丰富的卤水资源，围绕这一宝贵资源，公司开发了纯碱、原盐、溴素、氯化钙等一系列产品，各产品相互依托，相辅相成，不仅实现了资源有效利用，而且对降低生产成本，抵御市场风险，提高竞争能力具有重要意义。

品牌方面：公司注重市场开发，注重品牌建设，不断完善客户管理体系，“鸢都”牌纯碱、“山羊”牌溴素等产品依靠良好的信誉、优质的质量，已树立起了良好的市场品牌。

技术方面：公司坚持“创新驱动”战略，积极推进技术创新，不断完善创新工作机制，促进创新成果转化，纳滤精制卤水、溴水自动分离等一批新技术被运用到生产中，促进了装置升级、工艺优化，提高了产品技术含量。



区位方面：公司产品海运的主要港口潍坊港 2016 年首次实现了外贸直航，有利于公司进一步降低物流成本，融入国家“一带一路”发展战略，拓展国际市场。

企业文化方面：经过沉淀和积累，以“安全海化、效益海化、和谐海化”为内涵的企业文化日益醇厚。公司通过不断深化内部管理改革，创新经营管理模式，经营理念和战略思路更加清晰，企业文化内涵得到了提炼和升华，员工认同感和归属感不断增强，企业凝聚力有了很大提升。

第四节 管理层讨论与分析

一、概 述

报告期内，受经济下行、下游需求不旺等因素影响，多种产品行业产能严重过剩，市场竞争加剧，主导产品销售价格持续下滑，公司生产经营面临较大压力。

面对严峻的市场形势，公司主动适应经济发展新常态，把“精细化管理年”作为工作的总抓手，围绕主导产品纯碱做文章，坚持内强管理与外拓市场并举，以保稳产、创高产为目标，以拓市场、促回收为龙头，以降消耗、节费用为重点，以推进考核为手段，细化措施，全力推进，进一步提升经济运行质量，较好地完成了年度目标。回顾一年来的工作，主要抓了以下几个方面：

一是坚持规范运作，严格按章办事，不断完善公司法人治理及内部管理制度，促进内控体系有效运行，进一步提升风险防控能力。

二是继续深化、细化内部承包经营管理改革，完善考核激励机制，体现过程激励和即时激励，充分调动员工挖潜降本增效的自觉性和积极性。

三是坚持战略引领，围绕主导产品纯碱，推进重要项目建设，加快低效资产处置进程，提升资产运营效率。

四是积极分析研判市场，加强日常管控，注重调度协调，确保生产平稳运行，努力实现保稳产、创高产目标。

五是适时调整销售策略，强化价格管理，加大市场开发力度，不断优化销售结构，努力拓展国外市场。2015年度，主营业务收入国外市场较去年增长了22.80%。

六是以“精细化管理年”为抓手，继续深化节能降耗管理，完善采办与生产、销售联动机制，加强资金管理，落实全面预算管理，严控“三费”支出，不断挖掘管理效益。报告期内，公司通过采取压缩贷款规模、提前偿还高息贷款等措施，财务费用较去年同期下降了81.37%。

七是坚持“创新驱动”，完善创新工作机制，加快技术创新步伐，积极推动设备升级与



技术改造，力促创新成果转化。

八是继续深化干部人事、劳动用工和薪酬制度改革，推进管理、技术和操作三条职业发展通道建设，有序开展规模化培训，为公司发展提供人力资源保障。

二、主营业务分析

1. 概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2. 收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,522,898,599.35	100%	4,856,373,860.23	100%	-27.46%
分行业					
化工产品	3,248,433,044.45	92.21%	4,555,062,546.95	93.80%	-28.69%
其他	274,465,554.90	7.79%	301,311,313.28	6.20%	-8.91%
分产品					
纯碱	3,110,613,323.69	88.30%	3,306,071,313.57	68.08%	-5.91%
溴产品	98,549,918.88	2.80%	94,963,266.53	1.96%	3.78%
两钠			161,167,737.97	3.32%	-100.00%
聚氯乙烯、烧碱			298,153,545.18	6.14%	-100.00%
甲烷氯化物、苯胺硝基苯			519,359,105.01	10.69%	-100.00%
氯化钙	101,835,954.77	2.89%	139,806,752.57	2.88%	-27.16%
氧化锌	181,093,680.57	5.14%	192,172,840.29	3.96%	-5.77%
其他化工产品	74,803,179.78	2.12%	382,483,508.04	7.88%	-80.44%
其他	91,734,774.33	2.60%	160,382,941.79	3.30%	-42.80%
减：内部抵销数	135,732,232.67	3.85%	398,187,150.72	8.20%	-65.91%
分地区					
山东	1,616,746,449.55	45.89%	2,538,591,669.83	52.27%	-36.31%
江苏	136,745,605.99	3.88%	158,541,789.58	3.26%	-13.75%
浙江	29,755,421.29	0.84%	90,022,091.83	1.85%	-66.95%
上海	184,084,657.28	5.23%	333,977,627.21	6.88%	-44.88%
河北	253,247,164.57	7.19%	288,461,314.81	5.94%	-12.21%
东北	55,956,654.96	1.59%	95,424,657.11	1.96%	-41.36%
国外	466,633,239.85	13.25%	402,713,998.89	8.29%	15.87%
其他	779,729,405.86	22.13%	948,640,710.97	19.53%	-17.81%



(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

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	3,248,433,044.45	2,768,049,799.58	14.79%	-28.69%	-30.32%	2.00%
分产品						
纯碱	3,110,613,323.69	2,683,356,343.56	13.74%	-5.91%	-6.28%	0.34%
分地区						
山东	1,583,558,729.97	1,275,210,421.37	19.47%	-36.25%	-38.71%	3.23%
国外	466,633,239.85	411,213,749.35	11.88%	15.87%	15.31%	0.43%
其他	779,729,405.86	692,270,972.49	11.22%	-17.81%	-19.24%	1.58%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据 适用 不适用

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	3,248,433,044.45	2,768,049,799.58	14.79%	-8.82%	-7.76%	-0.98%
分产品						
纯碱	3,110,613,323.69	2,683,356,343.56	13.74%	-5.91%	-6.28%	0.34%
分地区						
山东	1,583,558,729.97	1,275,210,421.37	19.47%	-13.56%	-11.57%	-1.81%
国外	466,633,239.85	411,213,749.35	11.88%	22.80%	22.98%	-0.13%
其他	779,729,405.86	692,270,972.49	11.22%	-0.47%	-0.45%	-0.02%

变更口径的理由：公司去年转让部分控股子公司股权及分公司权益，导致主营业务数据统计口径发生变化。

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减 (%)
化工	销售量	吨	2,841,820.93	3,200,677.81	-11.21%
	生产量	吨	2,868,335.39	3,168,381.58	-9.47%
	库存量	吨	142,952.85	116,518.91	22.69%

相关数据同比发生变动 30%以上原因说明 适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 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	原材料	1,280,164,338.58	48.46%	1,505,252,255.11	53.54%	-5.08%
	能源和动力	998,147,618.82	37.78%	906,989,617.58	32.26%	5.52%
	人工成本	122,926,594.35	4.65%	101,473,383.43	3.61%	1.04%
	折旧费	152,959,393.44	5.79%	169,220,589.76	6.02%	-0.23%



- (6) 报告期内合并范围未发生变化。
- (7) 公司报告期内业务、产品或服务未发生重大变化或调整。
- (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	704,272,077.08
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	19.99%

公司前 5 大客户资料

单位：元

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	A	164,596,551.30	4.67%
2	B	163,751,743.80	4.65%
3	C	145,428,497.77	4.13%
4	D	132,082,301.28	3.75%
5	E	98,412,982.93	2.79%
	合 计	704,272,077.08	19.99%

主要客户其他情况说明 适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	2,022,572,402.26
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	67.49%

公司前 5 大供应商资料

单位：元

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例（%）
1	A	1,669,748,515.71	55.71%
2	B	138,050,368.40	4.61%
3	C	107,105,798.37	3.57%
4	D	53,867,137.55	1.80%
5	E	53,800,582.24	1.80%
	合 计	2,022,572,402.27	67.49%

主要供应商其他情况说明 适用 不适用

3. 费用

单位：元

项 目	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	147,507,530.62	152,222,989.65	-3.10%	
管理费用	94,017,466.71	207,002,583.30	-54.58%	主要系合并范围变化及辞退福利、动用工资结余减少职工薪酬所致。
财务费用	21,576,630.48	115,844,284.86	-81.37%	主要系压缩贷款规模、贷款利率降低、提前偿还高息贷款等措施降低利息支出及合并范围变化所致。

4. 研发投入 适用 不适用



5. 现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,224,094,740.91	6,040,257,825.86	-63.18%
经营活动现金流出小计	2,055,498,662.34	5,077,365,273.49	-59.52%
经营活动产生的现金流量净额	168,596,078.57	962,892,552.37	-82.49%
投资活动现金流入小计	12,448,817.00	204,911,157.06	-93.92%
投资活动现金流出小计	14,385,937.29	137,554,330.00	-89.54%
投资活动产生的现金流量净额	-1,937,120.29	67,356,827.06	-102.88%
筹资活动现金流入小计	626,500,000.00	820,276,481.00	-23.62%
筹资活动现金流出小计	799,155,538.06	1,899,141,616.64	-57.92%
筹资活动产生的现金流量净额	-172,655,538.06	-1,078,865,135.64	84.00%
现金及现金等价物净增加额	-5,996,579.78	-48,615,696.36	87.67%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明：

1. 经营活动现金流入小计同比减少63.18%、经营活动产生的现金流量净额同比减少82.49%，主要系本期主导产品纯碱销价降低、上期收回分公司天祥化工厂所欠资金及合并范围变化所致。

2. 投资活动现金流入小计同比减少93.92%、投资活动产生的现金流量净额同比减少102.88%，主要系去年处置子公司山东海化氯碱树脂有限公司、山东海化华龙硝铵有限公司股权及分公司天祥化工厂权益所致。

3. 筹资活动现金流出小计同比降低57.92%、筹资活动产生的现金流量净额同比增加84%，主要系去年大幅降低融资规模、利息支出减少所致。

4. 现金及现金等价物净增加额同比增加87.67%，主要系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产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析 适用 不适用

四、资产及负债状况

1. 资产构成重大变动情况

单位：元

项目	2015 年末		2014 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	402,993,954.62	10.85%	408,990,534.40	10.60%	0.25%	
应收账款	184,925,415.66	4.98%	162,192,629.51	4.20%	0.78%	
存货	346,851,970.02	9.34%	344,312,644.13	8.92%	0.42%	
长期股权投资	49,613,535.36	1.34%	46,045,031.03	1.19%	0.15%	
固定资产	1,730,591,966.74	46.60%	1,770,469,653.74	45.88%	0.72%	
在建工程	83,099,883.94	2.24%	126,469,914.96	3.28%	-1.04%	
短期借款	429,000,000.00	11.55%	280,000,000.00	7.26%	4.29%	
一年内到期的非流动负债			300,000,000.00	7.77%	-7.77%	



2. 以公允价值计量的资产和负债 适用 不适用

五、投资状况

1. 总体情况 适用 不适用

2. 报告期内获取的重大的股权投资情况 适用 不适用

3. 报告期内正在进行的重大的非股权投资情况 适用 不适用

4. 金融资产投资 适用 不适用

5. 募集资金使用情况 适用 不适用

六、重大资产和股权出售

1. 出售重大资产情况 适用 不适用

2. 出售重大股权情况 适用 不适用

七、主要控股、参股公司分析

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本(万元)	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山东海化盛兴热电有限公司	子公司	电力、蒸汽的生产、销售	1,200.00	146,743,206.31	44,697,826.98	67,908,790.97	15,147,585.50	10,869,316.09
上海裕江源贸易有限公司	子公司	煤炭、化工原料及产品的销售	1,000.00	23,211,919.09	22,738,627.01	141,400,984.78	-117,412.65	-16,357.07
山东海化进出口有限公司	子公司	自营和代理	5,000.00	52,977,932.77	44,458,274.72	8,007,726.66	3,364,097.83	5,579,043.40
山东海化丰源矿盐有限公司	子公司	盐化工产品的生产、销售	2,000.00	53,325,167.05	18,740,575.51	0	-208,276.27	-208,276.27
内蒙古海化辰兴化工有限公司	子公司	电石生产和经营	10,000.00	45,006,228.70	-73,937,912.24	9,021,460.25	-530,298.71	-721,319.62
山东海成化工有限公司	子公司	氯化钙生产、销售	2,681.75	12,906,988.25	2,705,300.12	300,000.00	-797,384.88	-798,090.67
山东海化天际化工有限公司	子公司	生产、销售化工原料、化工产品	11,530.50	70,352,470.10	-55,864,259.31	181,099,443.84	-1,298,222.19	-1,870,552.19
深圳欣康基因数码科技有限公司	子公司	生物芯片的研制、销售	4,000.00	493,610.33	-847,216.65	0	-155,843.87	-155,843.87

报告期内取得和处置子公司的情况 适用 不适用

主要控股参股公司情况说明：无。



八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

公司主导产品纯碱所属基础化工行业，受宏观调控政策及国民经济景气度的影响较大。近年来，纯碱行业产能扩张速度虽有所放缓，但受经济下行、市场低迷等因素影响，产能过剩问题突出，供需关系失衡致使竞争加剧，行业整体盈利水平有所下降。

中央经济工作会议强调 2016 年要推进结构性改革，明确“去产能、去库存、去杠杆、降成本、补短板”五大经济任务，同时，生态环境质量总体改善的目标也对能耗高和排放量大的化工行业提出了更高的环保要求，这将有利于淘汰落后产能，缓解产能过剩局面，促进行业良性发展。

从短期来看，相关调控政策需要时间才能显现效果，因此市场低迷、供需失衡的局面仍将持续，纯碱行业或将继续震荡前行。从长期来看，国家“十三五”规划确立了经济保持中高速增长、户籍人口城镇化率加快提高等目标，公司绝大部分产品属于基础化工产品，与国民经济景气度关联性较高，随着经济持续稳定发展和政策调控效果显现，未来仍存在一定的发展空间。

（二）公司未来发展战略

继续坚持突出主业、做强主业的战略思路，深化改革增活力，精细化管理增效益，紧紧围绕“安全海化、效益海化、和谐海化”的目标，打造“管理一流、效益一流”的盐化工龙头企业。

（三）2016 年工作总体思路

主动适应经济发展新常态、行业新环境和改革新趋势，以股东和公司利益最大化为根本目标，坚持规范运作，坚持诚信经营，围绕“提升管理，改革创新，抓好项目，提质增效”工作思路，以质量效益为中心，以强化销售管理为龙头，以降本增效为重点，以绩效考核为导向，以深入实施精细化管理为手段，以加快技术创新为动力，以安全生产为保障，进一步深化管理改革，提升竞争能力，推动公司健康、持续发展。

具体措施：

1. 注重投资者诉求，以规范运作、诚信经营为准绳，建立健全法人治理制度，不断促进公司法人治理进程。

2. 关注政策动向，紧盯市场变化，及时制定调整经营策略，加强价格管理与销售调度，努力挖掘市场效益。



3. 继续深化管理改革，细化管理措施，大力开展降本节支增效，深入挖掘管理效益，持续推动管理升级，切实增强企业发展活力。

4. 注重技术创新和工艺升级，抓好项目建设节点，加快创新成果转化速度，加快技术改造步伐，不断提升产品的技术含量。

5. 深化全面预算管理，加强细节管理，注重专项提升，促进内控体系有效运行，切实做好风险管理。

6. 强化“红线意识”和“底线思维”，完善安全生产规章制度，认真吸取“1·29 溃泄”教训，积极做好相关理赔工作，加快环保项目建设，加强隐患排查治理，促进企业绿色发展。

7. 坚定人才兴企战略，建立机会平等、规则公平的制度机制，优化人力资源配置，激发企业创新活力，实现人力资源管理本质提升。

（四）未来的资金需求情况

未来在技术创新、装备升级改造等方面所需资金会有所增加，除利用自有资金外，公司还会积极通过各种融资渠道寻求解决。

（五）可能面对的风险因素及对策

1. 政策风险：公司大部分产品所属行业多存在产能过剩、耗能高、排放量大等问题，受宏观调控政策的影响较大，公司如不能根据政策要求及时优化升级，未来发展空间将受到制约。

为此：公司会密切关注宏观经济及国家相关政策的动向，增强危机感，主动作为、积极应变，不断优化产业结构，及时调整经营方针和发展战略。

2. 行业风险：中央经济工作会议明确了“去产能”等工作任务，将对现有的行业格局产生较大影响。公司如不能进一步提高生产效率、降低生产成本，将在行业竞争中处于不利地位。

为此：公司会继续深化管理改革，提升管理效益，持续开展以技术创新、工艺升级、节能降耗为主题的降本增效活动，不断提升产品竞争力。

3. 环保风险：化工企业耗能高、排放量大，公司虽已严格执行相关环保法律法规和标准，但随着新《环境保护法》等法律法规的颁布实施，环保标准也将更高更严格，这不仅将增加公司在环保设施、排放治理等方面的支出，同时还可能因未能及时满足新标准，而使企业发展受到限制。

为此：公司会强化安全环保法治思维，强化“红线意识”，关注环保标准新变化，大力



开展技术创新和技术攻关，努力减少“三废”排放，促进企业绿色发展。

4. 管理风险：管理理念、管理模式能否与时俱进，满足企业持续健康发展的需要；管理改革能否充分彻底，切实增强企业发展活力；管理制度能否有效防范经营风险，都对公司战略规划和经营目标的实现有重要影响。

为此：公司会不断建立健全法人治理制度，推进法人治理进程，继续深化内部管理改革，优化内部控制体系，进一步加强风险管理，持续提升管理水平。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1. 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015 年 01 月 01 日至 2015 年 12 月 31 日	电话沟通	个人	1. 公司所属行业情况及发展趋势；2. 未提供材料。
接待次数			75
接待机构数量			0
接待个人数量			75
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否

2. 报告期末至披露日期间接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016 年 01 月 01 日至 2016 年 03 月 03 日	电话沟通	个人	1. 公司所属行业情况及发展趋势；2. 未提供材料。
接待次数			11
接待机构数量			0
接待个人数量			11
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

报告期内，经 2014 年度股东大会审议通过，公司依据中国证监会发布的《上市公司章程指引（2014 年修订）》等有关规定，对《公司章程》中利润分配政策相关内容进行了修订，明确了优先采用现金方式进行利润分配、现金分红比例等内容，保障了投资者的权益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是



公司近 3 年的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1. 2013 年度利润分配方案：利润不分配，资本公积金不转增。
2. 2014 年度利润分配方案：利润不分配，资本公积金不转增。
3. 2015 年度利润分配预案：利润不分配，资本公积金不转增。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015 年	0.00	122,645,951.61	0.00%	0.00	0.00%
2014 年	0.00	165,263,479.75	0.00%	0.00	0.00%
2013 年	0.00	-1,128,947,653.42	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案 适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

公司计划本年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1. 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
其他对公司中小股东所作承诺	山东海化集团	不减持股份	1. 基于资本市场及山东海化发展前景，山东海化集团将一如既往地支持山东海化健康发展，积极推进山东海化进一步深化创新发展，专注山东海化经营，优化投资者回报，增加长期投资价值。 2. 为维护山东海化股价稳定，山东海化集团承诺在未来 12 个月内不减持山东海化股票。	2015.07.10	2015.07.11 - 2016.07.10	履行中
承诺是否及时履行			是			

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

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。



五、董事会、监事会、独立董事对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	65
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	王雪霏、曹申庚

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，内控审计报酬 40 万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

公司报告期末发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。



十六、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	获批的交易金额(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	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、液、氯等	参照市场价格	协议价及市价	124,580.88	80.01%	130,950	否	汇票	相当	2015年3月7日	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网，2015-005《2015年度日常关联交易预计公告》
潍坊海化开发区福编厂	关联企业	采购商品	编织袋	参照市场价格	市价	14,146.61	9.09%	15,500	否	汇票	相当		
山东海化集团	控股股东	销售商品	纯碱、凝水等	参照市场价格	协议价及市价	16,968.21	10.90%	18,450	否	汇票	相当		
合计				--	--	155,695.70	--	164,900	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无。									
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				2015年3月27日，公司2014年度股东大会审议通过了《2015年度日常关联交易情况预计》。报告期内，公司日常关联交易的交易内容、交易金额、定价原则和结算方式均按照股东大会决议执行。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用。									

2. 资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3. 共同对外投资的关联交易

适用 不适用

4. 关联债权债务往来

适用 不适用

5. 其他重大关联交易

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1. 托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况 适用 不适用

(2) 承包情况 适用 不适用

(3) 租赁情况 适用 不适用

租赁情况说明:①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》，将土地及地上建筑物、设备等资产整体出租给潍坊邦华



化工有限公司；租赁期 5 年，从 2012 年 2 月 28 日起至 2017 年 2 月 27 日止；年租金标准为 30 万元。山东海成化工有限公司 2015 年收到租金 30 万元。

②公司子公司内蒙古海化辰兴化工有限公司 2013 年 6 月 25 日与兴和县新太铁合金有限公司签订了《资产租赁合同》，将土地及地上建筑物、设备等资产整体出租给兴和县新太铁合金有限公司；租赁期为 2013 年 6 月 25 日起至 2018 年 6 月 5 日止；第 1 年租金 600 万元，第 2-5 年租金 880 万元/年。内蒙古海化辰兴化工有限公司 2015 年收到租金 880 万元。

③公司 2013 年 8 月 29 日与山东莱州福利泡花碱有限公司签订了《资产租赁协议》，将所属白炭黑厂 3#、4#水玻璃生产线和 2#、3#白炭黑生产线及相关的土地、房屋建筑物出租给山东莱州福利泡花碱有限公司；租赁期为 2013 年 8 月 31 日起至 2014 年 8 月 31 日止；年租金 360 万元。后因承租方内部整合，本公司于 2013 年 11 月 21 日与新承租方山东国海化工有限公司重新签订了《资产租赁协议》，租赁资产、租赁期限和租金标准不变。合同到期后，本公司与承租方山东国海化工有限公司续签了合同，租赁期限自 2014 年 9 月 1 日起至 2015 年 8 月 31 日，年租金 360 万元。合同到期后，本公司与承租方山东国海化工有限公司二次续签合同，租赁期限顺延至 2016 年 8 月 31 日，年租金 360 万元。本公司 2015 年收到租金 360 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目 适用 不适用

2. 重大担保

公司报告期不存在担保情况。

3. 委托他人进行现金资产管理情况

(1) 公司报告期不存在委托理财。

(2) 公司报告期不存在委托贷款。

4. 其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、公司报告期不存在需要说明的其他重大事项

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

二十、社会责任情况

公司致力于“安全海化、效益海化、和谐海化”的奋斗目标，在追求经济效益的同时，勇于承担社会责任，履行社会义务，诚信对待和保护其他利益相关者，尤其是员工、消费者的合法权益，努力推进环境保护与可持续发展、资源节约与循环利用，积极参与、捐助



社会公益及慈善事业，以自身发展影响和带动地方经济的振兴，促进公司与社区、社会、自然的协调、和谐发展。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

是否发布社会责任报告

是 否

二十一、公司债券相关情况

公司不存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1. 报告期内，公司股份及股本结构未发生变动。

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量（股）	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量（股）	比例
一、有限售条件股份	8,833	0.00%						8,833	0.00%
1. 其他内资持股	8,833	0.00%						8,833	0.00%
境内自然人持股	8,833	0.00%						8,833	0.00%
二、无限售条件股份	895,083,093	100.00%						895,083,093	100.00%
1. 人民币普通股	895,083,093	100.00%						895,083,093	100.00%
三、股份总数	895,091,926	100.00%						895,091,926	100.00%

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2. 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1. 报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2. 公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3. 现存的内部职工股情况

适用 不适用



三、股东和实际控制人情况

1. 公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	73,926 户	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	77,379 户	报告期末表决权恢复 的优先股股东总数	0	年度报告披露日前上 一月末表决权恢复的 优先股股东总数	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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 件的股 份数量	持有无限 售条 件的股 份数 量	质押或冻结情况	
							股份 状态	数量
山东海化集团有限 公司	国有法人	40.34	361,048,878	0	0	361,048,878	质押	180,000,000
招商证券股份有限 公司	国有法人	1.09	9,730,000	9,730,000	0	9,730,000		0
叶怡红	境内自然人	1.03	9,199,000	9,199,000	0	9,199,000		0
易方达资产管理(香 港)有限公司-客户 资金(交易所)	境外法人	0.82	7,380,100	4,481,600	0	7,380,100		0
中国证券金融股份 有限公司	国有法人	0.53	4,764,100	4,764,100	0	4,764,100		0
UBS AG	境外法人	0.37	3,305,137	300,000	0	3,305,137		0
毛路平	境内自然人	0.32	2,854,300	2,854,300	0	2,854,300		0
嘉实资管-民生银 行-嘉实资本天行 健 5 号资产管理计 划	境内非国有 法人	0.30	2,700,000	2,700,000	0	2,700,000		0
方敏	境内自然人	0.28	2,500,000	1,500,000	0	2,500,000		0
宋文	境内自然人	0.26	2,327,450	2,327,450	0	2,327,450		0
战略投资者或一般法人因配售新股成 为前 10 名股东的情况			无。					
上述股东关联关系或一致行动的说明			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；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。					
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称				报告期末持有无限 售条件股份数量	股份种类			
					股份种类	数量		
山东海化集团有限公司				361,048,878	人民币普通股	361,048,878		
招商证券股份有限公司				9,730,000	人民币普通股	9,730,000		
叶怡红				9,199,000	人民币普通股	9,199,000		
易方达资产管理(香港)有限公司-客户资金(交易所)				7,380,100	人民币普通股	7,380,100		
中国证券金融股份有限公司				4,764,100	人民币普通股	4,764,100		
UBS AG				3,305,137	人民币普通股	3,305,137		
毛路平				2,854,300	人民币普通股	2,854,300		
嘉实资管-民生银行-嘉实资本天行健 5 号资产管理计划				2,700,000	人民币普通股	2,700,000		
方敏				2,500,000	人民币普通股	2,500,000		
宋文				2,327,450	人民币普通股	2,327,450		
前 10 名无限售流通股股东之间，以及 前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股 东之间关联关系或一致行动的说明			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；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。					
前 10 名普通股股东参与融资融券业务 情况说明			股东毛路平的普通证券账户持股数量为 53,600 股，其信用账户持股数量为 2,800,700 股，合计持有公司股份 2,854,300 股；股东宋文的普通证券账户持股数量为 0 股，其信用账户持股数量为 2,327,450 股，合计持有公司股份 2,327,450 股。					



公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易 是 否

2. 公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
山东海化集团有限公司	韩星三	1996.02.28	16544238-4	发电；石油化工；建筑材料等业务。
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。		

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3. 公司实际控制人情况

实际控制人性质：中央国资管理机构

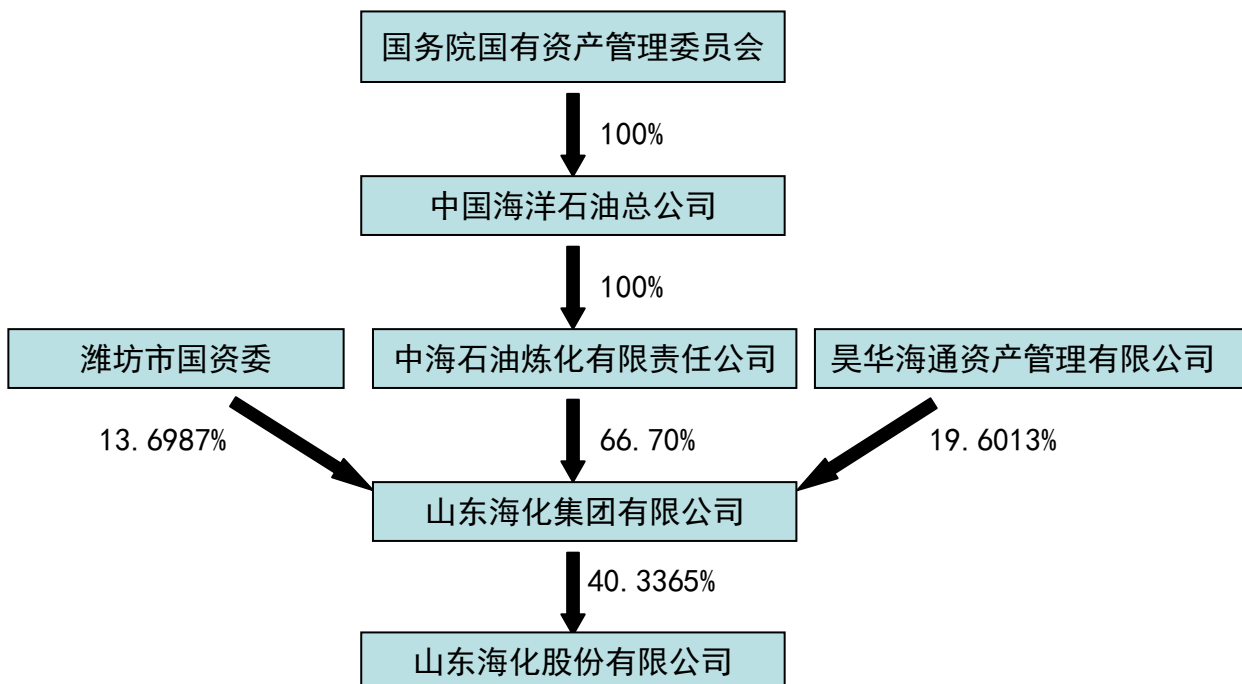
实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人	成立日期	组织机构代码
中国海洋石油总公司	杨华	1983.02.25	100001043
主要经营业务	陆上采油（气）、海上采油（气）、钻井、物探、测井、录井、井下作业、储运、危险化学品生产；汽油、煤油、柴油的批发；组织石油、天然气勘探、开发、生产及销售，石油炼制，石油化工和天然气的加工利用及产品的销售和仓储，液化天然气项目开发、利用，石油、天然气管道管网输送，化肥、化工产品的开发、生产和销售及相关业务，为石油、天然气及其他地矿产品的勘探、开采提供服务，工程总承包，与石油天然气的勘探、开发和生产相关的科技研究、技术咨询、技术服务和技术转让，原油、成品油进口，补偿贸易、转口贸易；承办中外合资经营；合作生产；机电产品国际招标；风能、生物质能、水合物、煤化工和太阳能等新能源生产、销售及相关服务。		
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	控股的境内外上市公司：中国海洋石油有限公司、海洋石油工程股份有限公司、中海石油化学股份有限公司、中海油田服务股份有限公司		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系方框图





实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司 适用 不适用

4. 其他持股在 10%以上的法人股东 适用 不适用

5. 控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内，董事、监事和高级管理人员持股未发生变动。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，董事、监事和高级管理人员未发生变动。

三、任职情况

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、总经理等职，现任中海石油炼化有限责任公司副总经理、党委委员，山东海化集团总经理、党委副书记，本公司董事。

方 勇，历任河南中原油田合同管理科副科长、科长，海南富岛化工有限公司外经处处长、供销公司经理、总经理助理，海洋石油富岛有限公司总裁，中海石油化学有限公司副总经理、执行副总裁，中国化工建设总公司常务副总经理，中国-阿拉伯化肥有限公司总经理、党委书记、董事长等职，现任山东海化集团党委书记、副总经理，本公司董事。

汤全荣，历任国家审计署驻武汉特派员办事处（期间曾交流到国家审计署驻外交部审计局工作）科员、副主任科员、主任科员、副处长、处长，中国海洋石油总公司审计监察部一处处长，中海石油宁波大榭石化有限公司、中海石油舟山石化有限公司、中海石油化工进出口有限公司、中海信托股份有限公司、中海石油财务有限责任公司、中海石油投资控股有限公司、中海石油保险有限公司监事会主席等职，现任山东海化集团副总经理、总会计师，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，山东海化股份有限公司副总经理、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、董事长，山东海化股



份有限公司副总经理等职，现任本公司党委书记、总经理、董事。

余建华，历任中海石油八所港（中港）装卸有限公司财务经理，内蒙古天野化工（集团）有限责任公司财务总监，中海石油天野化工股份有限公司财务总监，中海油华鹿山西煤炭化工有限公司副总经理、财务总监等职，现任山东海化集团财务经理、财务部党支部书记，本公司董事。

高明芹，历任山东鸢都律师事务所副科长，第十一届全国人大代表等职，现任山东鸢都英合律师事务所主任，第十二届全国人大代表，中华全国律师协会理事，山东省律师协会副会长、党委委员，本公司独立董事。

胡元木，历任山东经济学院会计系副主任、主任、院长助理、教务处处长、燕山学院常务副院长等职，现任山东财经大学教授、博士研究生导师，本公司独立董事。

李德峰，历任中央财经大学外国语学院副书记、副院长，金融学院副书记等职，现任中央财经大学金融学院副教授、研究生导师，中央财经大学金融学院中国城乡发展与金融研究中心（筹）主任，潍坊农村商业银行、上银基金管理公司、信达财产保险股份有限公司、神雾环保技术股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

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、党政办副主任、经理、党总支书记、纪委副书记等职，现任山东海化集团党委副书记、纪委书记、工会主席，本公司监事会主席。

丁红玉，历任山东海化集团财务中心投资核算处副处长、财务中心副主任、审计处处长，山东海化股份有限公司监事会主席，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等职，现任山东海化集团总经理助理、审计监察部经理，本公司监事。

王永志，历任山东海化集团热力电力分公司党政办主任、党支部书记、党委副书记、书记、纪委书记、工会主席，潍坊海峰热电有限公司副经理，山东海化集团机关党支部书记、党政办主任、团委书记、党政办总支书记、纪委副书记等职，现任山东海化集团总经理助理、物资装备中心经理，本公司监事。

张仲元，历任山东海化股份有限公司纯碱厂石灰车间副主任、主任、党支部书记，山东海化集团小苏打厂副厂长、厂长、党总支副书记、书记，山东海化股份有限公司供销分公司党总支书记、经理，山东海化进出口有限公司经理等职，现任山东海化股份有限公司硫酸钾厂厂长，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，现任氯化钙厂厂长、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，山东海化股份有限公司企划处处长、职工代表监事，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，羊口盐场总经理、党委书记，内蒙古海化辰兴化工有限公司董事长。

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、副总经理。

高永昌，历任山东海化股份有限公司纯碱厂盐水车间副主任、主任，企管处处长、党支部书记，山东海化天际化工有限公司工会主席、党委副书记、纪委书记、总经理、党委书记、董事长，山东海化股份有限公司天祥化工厂厂长、党总支书记等职，现任本公司副总经理，纯碱厂厂长、党委书记。

魏鲁东，历任山东海化集团财务部副部长，山东海化股份有限公司财务部经理等职，现任本公司财务总监。

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
韩星三	山东海化集团	总经理、党委副书记	2005.03		是
方勇	山东海化集团	党委书记、副总经理	2014.09		是
汤全荣	山东海化集团	副总经理、总会计师	2013.12		是
迟庆峰	山东海化集团	副总经理	2002.01		是
余建华	山东海化集团	财务经理、财务部党支部书记	2013.01		是
宋君荣	山东海化集团	党委副书记、纪委书记、工会主席	2012.09		是
丁红玉	山东海化集团	总经理助理、审计监察部经理	2002.02		是
王永志	山东海化集团	总经理助理、物资装备中心经理	2012.12		是
在股东单位任职情况的说明			无。		

在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
韩星三	中海石油炼化有限责任公司	副总经理、党委委员	2015.11		否
高明芹	山东鸢都英合律师事务所	主任	2001.01		是
胡元木	山东财经大学	教授	2011.07		是
李德峰	中央财经大学	副教授、中国城乡发展与金融研究中心（筹）主任	2014.07		是
在其他单位任职情况的说明		中海石油炼化有限责任公司系山东海化集团控股股东。			

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员报酬情况

（一）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



决策程序	年初，根据公司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。
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。
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结算年薪。

(二) 报告期内，公司董事、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	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
韩星三	董事	男	52	现任	0	是
方勇	董事	男	55	现任	0	是
汤全荣	董事长	男	50	现任	0	是
迟庆峰	董事	男	50	现任	0	是
付希泉	总经理、董事	男	57	现任	35.15	否
余建华	董事	男	44	现任	0	是
高明芹	独立董事	女	46	现任	6.00	否
胡元木	独立董事	男	61	现任	6.00	否
李德峰	独立董事	男	43	现任	6.00	否
宋君荣	监事会主席	男	53	现任	0	是
丁红玉	监事	女	47	现任	0	是
王永志	监事	男	49	现任	0	是
张仲元	监事	男	49	现任	21.69	否
于业茂	监事	男	51	现任	21.00	否
张忠生	副总经理	男	47	现任	31.25	否
吴炳顺	董秘、 副总经理	男	53	现任	20.29	否
高永昌	副总经理	男	52	现任	28.89	否
魏鲁东	财务总监	男	45	现任	20.29	否
合计	--	--	--	--	196.56	--

(三) 公司董事、监事、高级管理人员报告期内未被授予股权。

五、公司员工情况

报告期末，公司在册职工 5,000 人，其中母公司 4,581 人，子公司 419 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 4,065 人，销售人员 80 人，技术人员 280 人，财务人员 93 人，行政人员 482 人。

(二) 教育程度情况：大专以上学历 1,022 人，中专学历 2,474 人，高中及高中以下学历 1,504 人，其中中专及以上学历人员占公司员工总数的 69.92%。

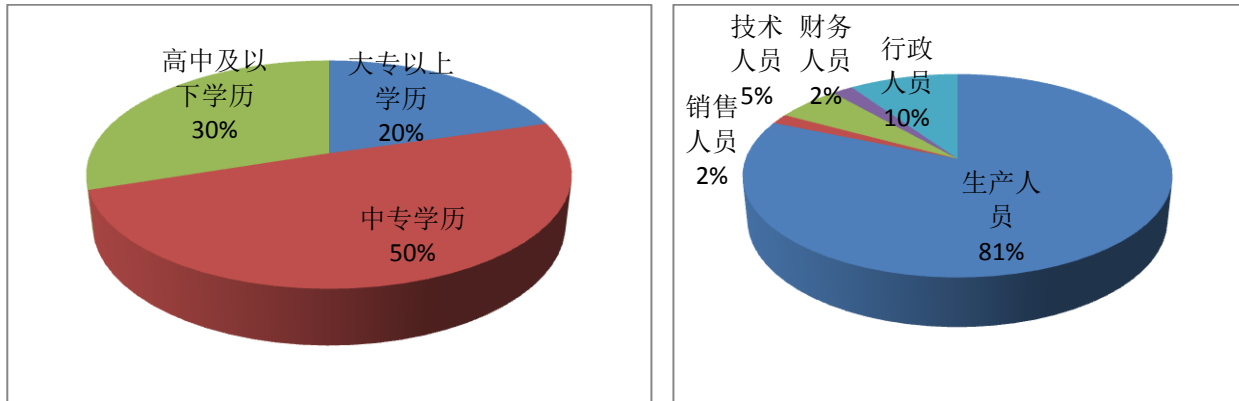
(三) 员工薪酬政策、培训计划

员工薪酬政策：公司结合生产经营承包责任制，实行以绩效为导向的激励性薪酬政策，充分发挥薪酬体系在吸引、激励关键核心人才方面的重要作用。采取动态管理，将定性与定量相结合，合理运用考核手段，使员工薪酬和单位经营业绩、岗位责任大小、个人贡献多少挂钩，拉开档次，向能力强、贡献大的员工倾斜，同时兼顾激励的有效性和公平性，

最大限度地调动员工积极性。

培训计划：开展规模化培训，并向重点专业、骨干人才倾斜，围绕公司深化管理改革关键时期对人才的总体需求，突出做好中高层管理人员、车间主任、机关管理骨干履职能力和综合素养能力提升培训，根据专业需要及员工职业发展需求，做好班组长、技术技能人才的专业技能水平的提升培训，实现定向培训、精准培训，确保培训效果最大化。

（四）员工构成情况示意图



（五）企业薪酬成本情况

	本 期
当期领取薪酬员工总人数（人）	5,021
当期总体薪酬发生额（万元）	31,499.58
总体薪酬占当期营业收入比例	8.94%
高管人均薪酬金额（万元/人）	25.51
所有员工人均薪酬金额（万元/人）	6.27

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，健全内部控制制度，积极开展投资者关系管理工作，持续提升公司治理水平，促进公司规范运作。目前，公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

报告期内，公司对《公司章程》、《股东大会议事规则》等法人治理制度进行了修订，明确了股东大会网络化、中小投资者单独计票、征集投票权、优先现金分红等事项，充分保障了中小投资者参与公司决策的权利。

二、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。虽然因生产经营需要，与控股股东发生部分关联交易，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。

三、同业竞争情况 适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1. 本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年度	年度股东大会	0.0123%	2015.03.27	2015.03.28	2015-013 2014 年度股东大会决议公告

2. 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会 适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1. 独立董事出席董事会及股东大会的情况

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
高明芹	4	0	3	1	0	否
胡元木	4	1	3	0	0	否
李德峰	4	1	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		1				

2. 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议 是 否

3. 独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳 是 否

报告期内，独立董事对董事会审议的议案及其他事项均未提出异议。对需发表意见的事项进行了认真审核，提出了专业性建议和意见，并发表独立意见 11 项，提高了决策的科学性和客观性，对完善公司监督机制发挥了应有作用。



六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会严格按照《审计委员会工作细则》、《审计委员会年报工作规程》等要求，对定期报告、聘任审计机构及核销应收款项等事项进行了认真审核。与审计会计师进行沟通，制定年度审计计划，并进行了全程参与和监督，保证了年度审计工作的顺利进行。向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，充分发挥了审核与监督作用。

（二）薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会对董事和高级管理人员业绩完成、考核标准及执行情况进行了监督检查，努力推动公司薪酬政策和考核机制的完善，为深化管理改革起到了积极作用。

经审查，2015 年度，董事和高级管理人员恪尽职守，勤勉尽责，顺利地完成了各项工作，为企业健康稳定发展做出了应有贡献，其从公司领取的薪酬符合有关薪酬政策和考核标准，同意公司在 2015 年度报告中披露。

（三）战略委员会履职情况

战略委员会从宏观经济政策、未来发展方向及经营现状等方面，进行了深入分析，对公司“十三五”规划提出了许多建设性意见。

（四）提名委员会履职情况

提名委员会对完善领导干部考评机制，健全人才晋升体系，加强后备人才库等方面进行了指导。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险 是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司不断完善绩效考核机制，高级管理人员的考评及激励与公司业绩、个人工作成果挂钩。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。

九、内部控制情况



1. 报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况 是 否

2. 内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期		2016 年 03 月 04 日
内部控制评价报告全文披露索引		详见巨潮资讯网
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		94.31%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		94.87%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：给公司带来重大的财务损失；造成公司财务报告重大的错报、漏报；其造成的负面影响波及范围极广、普遍引起公众关注，给公司声誉带来无法弥补的损害。重要缺陷：给公司带来一定的财务损失；造成公司财务报告的中等程度错报、漏报；其造成的负面影响波及范围较广，在部分地区给公司声誉带来较大的损害。一般缺陷：给公司带来轻微的财务损失；造成公司财务报告轻微的错报、漏报；其造成的负面影响在部分区域流传，给公司声誉带来轻微损害。	重大缺陷：严重缺乏“三重一大”决策程序，决策过程不民主，造成决策严重失误；经营行为严重违反国家有关法律、法规；管理人员或技术人员大量流失；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；其造成的负面影响波及范围极广、普遍引起公众关注，为公司声誉带来无法弥补的损害。重要缺陷：缺乏“三重一大”决策程序，决策过程不民主，造成决策失误；经营行为违反国家有关法律、法规；管理人员或技术人员部分流失；内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；一般业务缺乏制度控制或制度系统性失效；其造成的负面影响波及范围较广，在部分地区为公司声誉带来较大的损害。一般缺陷：没有完全履行“三重一大”决策程序，决策过程不民主，造成少部分决策失误；经营行为轻度违反国家有关法律、法规；管理人员或技术人员少部分流失；内部控制评价的一般缺陷未得到整改。
定量标准	重大缺陷：错报≥经营收入总额的1%或错报≥资产总额的0.5%；重要缺陷：资产总额的0.25%≤错报<资产总额的0.5%经营收入总额的0.5%≤错报<经营收入总额的1%；一般缺陷：错报<资产总额的0.25%或错报<经营收入总额的0.5%。	重大缺陷：直接经济损失金额100万元以上1000万元以下，造成1人及以上死亡，或者3人及以上重伤，负面事件引起国际、国家主流媒体关注；重要缺陷：直接经济损失金额10万元以上100万元以下，未达到重大缺陷的人员损失工作日伤害，负面事件引起省级主流媒体关注；一般缺陷：直接经济损失金额1万元以上10万元以下，重要缺陷定量标准以下人员伤亡事故，负面事件引起省级以下主流媒体关注。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、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2015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。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2016年03月04日
内部控制审计报告全文披露索引	详见巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告 是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否



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[2016]第 210113 号
注册会计师姓名	王雪霏 曹申庚

审 计 报 告

信会师报字[2016]第 210113 号

山东海化股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东海化股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2015 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司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。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 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。

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：曹申庚

二〇一六年三月三日



二、财务报表

1. 合并资产负债表

编制单位：山东海化股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	402,993,954.62	408,990,534.40
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	641,963,703.78	647,673,078.35
应收账款	184,925,415.66	162,192,629.51
预付款项	5,304,222.67	4,629,038.77
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	17,184,110.16	26,505,444.18
买入返售金融资产		
存货	346,851,970.02	344,312,644.13
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,330,800.83	7,148,559.84
流动资产合计	1,600,554,177.74	1,601,451,929.18
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	11,440,000.00	11,440,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	49,613,535.36	46,045,031.03
投资性房地产		
固定资产	1,730,591,966.74	1,770,469,653.74
在建工程	83,099,883.94	126,469,914.96
工程物资	1,161,270.32	1,531,190.28
固定资产清理	6,851,362.40	8,314,605.05
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	89,724,997.49	91,663,834.51
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	139,749,728.68	201,896,695.25
其他非流动资产	1,322,206.06	
非流动资产合计	2,113,554,950.99	2,257,830,924.82
资产总计	3,714,109,128.73	3,859,282,854.00
流动负债：		
短期借款	429,000,000.00	280,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		



以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	175,000,000.00	265,000,000.00
应付账款	399,986,804.16	395,386,436.84
预收款项	60,936,597.82	65,272,891.23
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	74,980,261.78	111,958,219.61
应交税费	32,028,751.24	36,177,968.15
应付利息		
应付股利		
其他应付款	128,619,488.61	118,846,356.34
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		300,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,300,551,903.61	1,572,641,872.17
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	77,372,790.04	85,331,753.21
专项应付款		
预计负债		
递延收益	69,573,961.57	56,789,765.64
递延所得税负债	1,699,933.62	1,741,665.66
其他非流动负债		
非流动负债合计	148,646,685.23	143,863,184.51
负债合计	1,449,198,588.84	1,716,505,056.68
所有者权益：		
股本	895,091,926.00	895,091,926.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,504,830,643.16	1,504,799,344.13
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,658,884.79	1,735,078.14
盈余公积	333,117,372.94	333,117,372.94
一般风险准备		
未分配利润	-466,781,523.11	-589,427,474.72
归属于母公司所有者权益合计	2,267,917,303.78	2,145,316,246.49
少数股东权益	-3,006,763.89	-2,538,449.17
所有者权益合计	2,264,910,539.89	2,142,777,797.32
负债和所有者权益总计	3,714,109,128.73	3,859,282,854.00

法定代表人：汤全荣

主管会计工作负责人：魏鲁东

会计机构负责人：张明



2. 母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	342,027,178.55	366,474,437.45
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	639,956,243.00	640,573,863.35
应收账款	145,828,915.07	114,687,548.80
预付款项	4,366,939.02	2,862,986.03
应收利息		
应收股利		
其他应收款	242,175,927.99	256,281,308.30
存货	328,751,320.83	316,964,997.89
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	124,304.71	124,304.71
流动资产合计	1,703,230,829.17	1,697,969,446.53
非流动资产：		
可供出售金融资产	11,440,000.00	11,440,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	175,491,878.56	171,923,374.23
投资性房地产		
固定资产	1,613,048,291.58	1,665,480,797.31
在建工程	25,201,706.88	62,590,322.86
工程物资	1,161,270.32	1,066,873.01
固定资产清理	6,851,362.40	8,314,605.05
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	63,856,047.46	65,144,784.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	132,850,511.25	200,682,025.30
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,029,901,068.45	2,186,642,781.76
资产总计	3,733,131,897.62	3,884,612,228.29
流动负债：		
短期借款	429,000,000.00	280,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	175,000,000.00	265,000,000.00
应付账款	372,284,423.74	356,166,653.84
预收款项	49,696,298.24	43,217,503.42
应付职工薪酬	65,496,666.44	98,430,684.83
应交税费	26,224,532.75	32,725,798.30
应付利息		
应付股利		
其他应付款	121,128,711.81	115,544,741.89
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		300,000,000.00



其他流动负债		
流动负债合计	1,238,830,632.98	1,491,085,382.28
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	70,741,829.71	76,956,833.97
专项应付款		
预计负债		
递延收益	28,961,767.98	31,385,755.82
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	99,703,597.69	108,342,589.79
负债合计	1,338,534,230.67	1,599,427,972.07
所有者权益：		
股本	895,091,926.00	895,091,926.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,480,860,962.72	1,480,860,962.72
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	673,026.16	748,899.51
盈余公积	333,117,372.94	333,117,372.94
未分配利润	-315,145,620.87	-424,634,904.95
所有者权益合计	2,394,597,666.95	2,285,184,256.22
负债和所有者权益总计	3,733,131,897.62	3,884,612,228.29

法定代表人：汤全荣

主管会计工作负责人：魏鲁东

会计机构负责人：张明

3. 合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	3,522,898,599.35	4,856,373,860.23
其中：营业收入	3,522,898,599.35	4,856,373,860.23
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,357,333,528.54	4,779,951,173.19
其中：营业成本	2,997,051,545.04	4,233,195,460.91
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	70,845,444.95	55,097,219.79
销售费用	147,507,530.62	152,222,989.65
管理费用	94,017,466.71	207,002,583.30



财务费用	21,576,630.48	115,844,284.86
资产减值损失	26,334,910.74	16,588,634.68
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	24,996,527.08	45,836,710.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,568,504.33	2,173,666.43
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	190,561,597.89	122,259,397.61
加：营业外收入	7,418,934.16	84,484,500.06
其中：非流动资产处置利得	4,464,737.66	66,711,901.27
减：营业外支出	5,926,267.51	17,588,296.03
其中：非流动资产处置损失	4,143,767.65	15,208,070.69
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	192,054,264.54	189,155,601.64
减：所得税费用	69,887,060.66	42,624,398.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	122,167,203.88	146,531,202.69
归属于母公司所有者的净利润	122,645,951.61	165,263,479.75
少数股东损益	-478,747.73	-18,732,277.06
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	122,167,203.88	146,531,202.69
归属于母公司所有者的综合收益总额	122,645,951.61	165,263,479.75
归属于少数股东的综合收益总额	-478,747.73	-18,732,277.06
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.14	0.18
（二）稀释每股收益	0.14	0.18

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：汤全荣

主管会计工作负责人：魏鲁东

会计机构负责人：张明



4. 母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	3,258,229,745.02	4,104,396,966.09
减：营业成本	2,775,413,009.97	3,542,706,844.09
营业税金及附加	68,524,766.03	50,643,508.22
销售费用	148,974,738.81	142,648,434.54
管理费用	71,908,538.24	132,897,262.62
财务费用	17,840,272.16	79,375,941.72
资产减值损失	25,407,593.76	7,239,040.05
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）	24,996,527.08	90,203,087.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,568,504.33	2,272,520.94
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	175,157,353.13	239,089,022.73
加：营业外收入	7,262,950.83	81,211,193.58
其中：非流动资产处置利得	4,464,737.66	66,711,901.27
减：营业外支出	5,099,505.83	15,232,466.44
其中：非流动资产处置损失	4,026,786.34	15,190,765.98
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	177,320,798.13	305,067,749.87
减：所得税费用	67,831,514.05	38,516,912.81
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	109,489,284.08	266,550,837.06
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	109,489,284.08	266,550,837.06
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：汤全荣

主管会计工作负责人：魏鲁东

会计机构负责人：张明



5. 合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,179,362,236.63	5,745,709,431.09
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		3,308,913.68
收到其他与经营活动有关的现金	44,732,504.28	291,239,481.09
经营活动现金流入小计	2,224,094,740.91	6,040,257,825.86
购买商品、接受劳务支付的现金	1,377,037,867.98	4,373,230,483.02
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	347,815,519.10	381,867,729.56
支付的各项税费	272,706,154.64	257,807,708.45
支付其他与经营活动有关的现金	57,939,120.62	64,459,352.46
经营活动现金流出小计	2,055,498,662.34	5,077,365,273.49
经营活动产生的现金流量净额	168,596,078.57	962,892,552.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,358,817.00	61,098,983.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	4,090,000.00	143,812,173.66
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	12,448,817.00	204,911,157.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,385,937.29	137,554,330.00
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	14,385,937.29	137,554,330.00
投资活动产生的现金流量净额	-1,937,120.29	67,356,827.06
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	626,500,000.00	769,513,981.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		50,762,500.00
筹资活动现金流入小计	626,500,000.00	820,276,481.00
偿还债务支付的现金	777,500,000.00	1,749,491,394.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,655,538.06	98,737,861.97



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		50,912,359.94
筹资活动现金流出小计	799,155,538.06	1,899,141,616.64
筹资活动产生的现金流量净额	-172,655,538.06	-1,078,865,135.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		59.85
五、现金及现金等价物净增加额	-5,996,579.78	-48,615,696.36
加：期初现金及现金等价物余额	408,990,534.40	457,606,230.76
六、期末现金及现金等价物余额	402,993,954.62	408,990,534.40

法定代表人：汤全荣

主管会计工作负责人：魏鲁东

会计机构负责人：张明

6. 母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,035,112,906.94	4,859,514,443.36
收到的税费返还		3,275,079.83
收到其他与经营活动有关的现金	30,518,920.34	273,662,645.44
经营活动现金流入小计	2,065,631,827.28	5,136,452,168.63
购买商品、接受劳务支付的现金	1,125,246,851.37	3,847,452,904.08
支付给职工以及为职工支付的现金	317,599,137.97	311,259,421.28
支付的各项税费	260,972,886.65	216,393,773.57
支付其他与经营活动有关的现金	223,102,984.33	208,436,466.72
经营活动现金流出小计	1,926,921,860.32	4,583,542,565.65
经营活动产生的现金流量净额	138,709,966.96	552,909,602.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,090,000.00	147,739,255.48
取得投资收益收到的现金		139,342,844.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,355,825.00	61,098,983.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		45,701,216.18
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	12,445,825.00	393,882,299.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,963,006.91	100,967,418.59
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,963,006.91	100,967,418.59
投资活动产生的现金流量净额	9,482,818.09	292,914,881.03
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	626,500,000.00	410,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		50,762,500.00
筹资活动现金流入小计	626,500,000.00	460,762,500.00
偿还债务支付的现金	777,500,000.00	1,229,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,640,043.95	72,390,436.75
支付其他与筹资活动有关的现金		50,000,000.00
筹资活动现金流出小计	799,140,043.95	1,351,390,436.75
筹资活动产生的现金流量净额	-172,640,043.95	-890,627,936.75
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	-24,447,258.90	-44,803,452.74
加：期初现金及现金等价物余额	366,474,437.45	411,277,890.19
六、期末现金及现金等价物余额	342,027,178.55	366,474,437.45

法定代表人：汤全荣

主管会计工作负责人：魏鲁东

会计机构负责人：张明



7. 合并所有者权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	895,091,926.00				1,504,799,344.13			1,735,078.14	333,117,372.94		-589,427,474.72	-2,538,449.17	2,142,777,797.32
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	895,091,926.00				1,504,799,344.13			1,735,078.14	333,117,372.94		-589,427,474.72	-2,538,449.17	2,142,777,797.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					31,299.03			-76,193.35			122,645,951.61	-468,314.72	122,132,742.57
（一）综合收益总额											122,645,951.61	-478,747.73	122,167,203.88
（二）所有者投入和减少资本					31,299.03							10,433.01	41,732.04
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					31,299.03							10,433.01	41,732.04
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备								-76,193.35					-76,193.35
1. 本期提取								2,099,265.33					2,099,265.33
2. 本期使用								2,175,458.68					2,175,458.68
（六）其他													
四、本期期末余额	895,091,926.00				1,504,830,643.16			1,658,884.79	333,117,372.94		-466,781,523.11	-3,006,763.89	2,264,910,539.89



项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
一、上年期末余额	895,091,926.00				1,498,888,460.41			2,473,810.12	332,639,269.23		-724,973,396.92	78,821,519.07	2,082,941,587.91
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	895,091,926.00				1,498,888,460.41			2,473,810.12	332,639,269.23		-724,973,396.92	78,821,519.07	2,082,941,587.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					5,910,883.72			-738,731.98	478,103.71		135,545,922.20	-81,359,968.24	59,836,209.41
（一）综合收益总额											165,263,479.75	-18,732,277.06	146,531,202.69
（二）所有者投入和减少资本					6,058,639.68							10,433.01	6,069,072.69
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					6,058,639.68							10,433.01	6,069,072.69
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备								1,617,800.56				32,709.66	1,650,510.22
1. 本期提取								10,045,409.54				1,620,383.37	11,665,792.91
2. 本期使用								8,427,608.98				1,587,673.71	10,015,282.69
（六）其他					-147,755.96			-2,356,532.54	478,103.71		-29,717,557.55	-62,670,833.85	-94,414,576.19
四、本期期末余额	895,091,926.00				1,504,799,344.13			1,735,078.14	333,117,372.94		-589,427,474.72	-2,538,449.17	2,142,777,797.32

法定代表人：汤全荣

主管会计工作负责人：魏鲁东

会计机构负责人：张明



8. 母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	895,091,926.00				1,480,860,962.72			748,899.51	333,117,372.94	-424,634,904.95	2,285,184,256.22
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	895,091,926.00				1,480,860,962.72			748,899.51	333,117,372.94	-424,634,904.95	2,285,184,256.22
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）								-75,873.35		109,489,284.08	109,413,410.73
（一）综合收益总额										109,489,284.08	109,489,284.08
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备								-75,873.35			-75,873.35
1. 本期提取								2,099,265.33			2,099,265.33
2. 本期使用								2,175,138.68			2,175,138.68
（六）其他											
四、本期期末余额	895,091,926.00				1,480,860,962.72			673,026.16	333,117,372.94	-315,145,620.87	2,394,597,666.95



项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	895,091,926.00				1,481,285,787.07			1,427,510.53	333,117,372.94	-671,663,445.91	2,039,259,150.63
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	895,091,926.00				1,481,285,787.07			1,427,510.53	333,117,372.94	-671,663,445.91	2,039,259,150.63
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-424,824.35			-678,611.02		247,028,540.96	245,925,105.59
（一）综合收益总额										266,550,837.06	266,550,837.06
（二）所有者投入和减少资本					-424,824.35						-424,824.35
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-424,824.35						-424,824.35
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备								667,677.69			667,677.69
1. 本期提取								5,693,586.21			5,693,586.21
2. 本期使用								5,025,908.52			5,025,908.52
（六）其他								-1,346,288.71		-19,522,296.10	-20,868,584.81
四、本期期末余额	895,091,926.00				1,480,860,962.72			748,899.51	333,117,372.94	-424,634,904.95	2,285,184,256.22

法定代表人：汤全荣

主管会计工作负责人：魏鲁东

会计机构负责人：张明

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”）系于1997年3月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。公司的企业法人营业执照注册号：370000018010078。1998年7月3日深圳证券交易所上市。所属行业为化工类。截至2015年12月31日止，本公司累计发行股本总数89,509.1926万股，注册资本为89,509.1926万元；公司注册地及总部地址：潍坊滨海经济技术开发区。本公司主要从事纯碱、工业溴及溴素、工业盐、氯化钙、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、销售等。本公司的母公司为山东海化集团有限公司，公司的实际控制人为中国海洋石油总公司。

本财务报表业经公司全体董事于2016年3月3日批准报出。

截止2015年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
深圳欣康基因数码科技有限公司
山东海化丰源矿盐有限公司
上海裕江源贸易有限公司
内蒙古海化辰兴化工有限公司
山东海化进出口有限公司
山东海化天际化工有限公司
山东海化金钟锌业有限公司
山东海成化工有限公司
山东海化盛兴热电有限公司

本期与上期比合并单位无变动，合并财务报表范围详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），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》的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：无。

1. 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。

2. 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3. 营业周期

本公司营业周期为12个月。

4. 记账本位币

本公司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

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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

非同一控制下企业合并：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。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

(2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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。

①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务合并当期期初

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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②处置子公司或业务

I 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

II 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的

享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

③购买子公司少数股权

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自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整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。

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、14. 长期股权投资”。

8. 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。

9. 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。

资产负债表日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。

(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。

处置境外经营时，将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。

10. 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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：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 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。

② 可供出售金融资产

2014 年本公司根据财政部新发布的《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，将原成本法核算的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资纳入可供出售金融资产核算，其中：在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资按照成本进行后续计量，其他权益工具按公允价值进行后续计量。

③ 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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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。

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严重下降，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，不通过损益转回。

11. 应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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,除对列入本公司合并财务报表范围内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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
合并范围以外的单项金额非重大的应收款项与金额重大经单独测试后未减值的应收款项	账龄分析法
应收合并范围内关联方款项	其他方法

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)	0.00%	0.00%
1—2 年	30.00%	30.00%
2—3 年	60.00%	60.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
应收合并范围内关联方款项	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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。

12. 存货

(1) 存货的分类

存货分类为:原材料、在产品、包装物、低值易耗品、发出商品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；

②多次重复使用的包装物于领用时按照使用次数分次计入成本费用，其他按照一次摊销法摊销。

13. 划分为持有待售资产 不适用。

14. 长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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。

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和应支付的相关税费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。

(3) 后续计量及损益确认方法

① 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

② 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、5.同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6.合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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。

③ 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重

新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15. 投资性房地产 不适用。

16. 固定资产

(1) 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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20—35	3	4.85—2.77
机器设备	年限平均法	12	3	8.08
运输设备	年限平均法	9	3	10.78
电子设备	年限平均法	10	3	9.7

除纯碱厂采用双倍余额递减法以外，其他单位均采用年限平均法分类计提固定资产折旧，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提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法 不适用。

17. 在建工程

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必要支出，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。

18. 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) 借款费用资本化率、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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19. 生物资产 不适用。

20. 油气资产 不适用。

21. 无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产的计价方法

I 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。

II 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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

③使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

开发阶段支出资本化的具体条件：

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。

22. 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23. 长期待摊费用 不适用。

24. 职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司执行国资序列业绩考核体制，实行工资总额预算管理制度。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法 不适用。

25. 预计负债 不适用。

26. 股份支付 不适用。

27. 优先股、永续债等其他金融工具 不适用。

28. 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。

公司商品销售分为内销和出口二类。确认内销收入的具体方法是：一是客户自提货物的在售价确定、货物出库后确认收入；二是卖方托运的在售价确定、货物实际交付客户验收后确认收入；三是铺底寄售制客户每月按合同约定时点结算确认收入，年末对本月未到结算期但货物交付客户验收且被耗用部分暂估确认收入。确认出口销售收入的具体方法是：在货物通关、离港后确认收入。

(2) 提供劳务收入确认的具体判断标准

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

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

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

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

(3) 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，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，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

③资产出租收入，按照租赁合同约定的租赁费和租赁期计算确定。

29. 政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。本公司将与资产购建相关的资源综合利用项目补助资金、节能项目补助资金、与重置资产相关的拆迁补偿款等政府拨款确认为与资产相关的政府补助。

当公司能够满足政府补助所附条件且确定能够收到政府补助时，确认政府补助。

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。将与收益相关的先征后返的增值税退税、供暖费补贴及奖励、拆迁补偿款中补偿损失及费用部分等政府拨款确认为与收益相关的政府补助。

当公司能够满足政府补助所附条件且确定能够收到政府补助时，确认政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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；用于补偿本公司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。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31. 租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费

用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。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相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

(2) 融资租赁的会计处理方法 不适用。

32. 其他重要的会计政策和会计估计 不适用。

33. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更 适用 不适用

(2) 重要会计估计变更 适用 不适用

34. 其他 无。

六、税项

1. 主要税种及税率

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%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%
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%
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	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：无。

2. 税收优惠

(1) 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。

(2) 根据财政部 海关总署 国家税务总局《关于对化肥恢复征收增值税政策的通知》（财税〔2015〕90号），销售硫酸钾按13%税率缴纳增值税，原按《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）钾肥增值税先征后返政策于2015年9月1日起停止执行。

3. 其他 无。

七、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	6,374.75	13,241.01
银行存款	402,987,579.87	408,977,293.39
合计	402,993,954.62	408,990,534.40

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：无。

3. 衍生金融资产 适用 不适用

4. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	617,894,710.53	585,704,795.68
商业承兑票据	24,068,993.25	61,968,282.67
合计	641,963,703.78	647,673,078.35

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	75,000,000.00
合计	75,000,000.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	765,647,737.87	
合计	765,647,737.87	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无。

其他说明：期末公司应收票据—银行承兑汇票中包含已质押票据 7,500.00 万元，其中向浦发银行质押 5,000.00 万元、向平安银行青岛分行质押 2,500.00 万元，用于开具银行承兑汇票。期末公司已背书但尚未到期的票据总额 683,394,441.11 元，已贴现但尚未到期的票据总额 82,253,296.76 元。

5. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额	坏账准备		账面价值	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			金额	比例		
单项金额重大并单独计提坏账准备	16,816,914.74	6.58	16,816,914.74	100						

的应收账款											
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	230,168,912.67	90.05	47,960,252.27	20.84	182,208,660.40	214,330,341.27	98.21	52,137,711.76	24.33	162,192,629.51	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,604,736.94	3.37	5,887,981.68	68.43	2,716,755.26	3,911,785.58	1.79	3,911,785.58	100		
合计	255,590,564.35	100	70,665,148.69	27.65	184,925,415.66	218,242,126.85	100	56,049,497.34	25.68	162,192,629.51	

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

单位：元

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
德州晶华集团振华有限公司	11,602,818.00	11,602,818.00	100.00%	德州晶华集团振华有限公司因环保问题 2015 年被责令停产，资金紧张且面临多项诉讼，德州晶峰日用玻璃有限公司资金周转困难且面临多项诉讼，本公司虽对二公司采取债权保全措施，但预计受偿可能性极小，全额计提坏账准备。
德州晶峰日用玻璃有限公司	5,214,096.74	5,214,096.74	100.00%	
合计	16,816,914.74	16,816,914.74	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	179,639,726.91		
1 至 2 年	2,032,142.20	609,642.66	30.00%
2 至 3 年	2,866,084.87	1,719,650.92	60.00%
3 年以上	45,630,958.69	45,630,958.69	100.00%
合计	230,168,912.67	47,960,252.27	20.84%

确定该组合依据的说明：详见附注“五、11. 应收款项”。

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

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
M2K BUSINESS SERVICE	1,576,805.41	1,576,805.41	100.00	预计无法收回
临沂市鸿祥建材有限公司	932,822.00	932,822.00	100.00	预计无法收回
LIMITED LIABILITY COMPANY	389,370.00	389,370.00	100.00	预计无法收回
泰安海化兴星塑料有限公司	1,361,145.00	816,687.00	60.00	已申请诉讼保全按预计损失计提
山东德州振华装饰玻璃有限公司	4,195,269.53	2,097,634.77	50.00	见注
德州晶华药用玻璃有限公司	149,325.00	74,662.50	50.00	见注
合计	8,604,736.94	5,887,981.68	68.43	

注：山东德州振华装饰玻璃有限公司、德州晶华药用玻璃有限公司虽正常经营，但多次催收未果，本公司已对其起诉，预计可得到部分清偿，按预计不能收回部分计提坏账准备。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 16,818,644.92 元；其中本期坏账准备收回或转回金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,148,833.57

其中重要的应收账款核销情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
潍坊市坊子区坊城燃料经销处	货款	638,223.00	裁定终止执行	见注	否
潍坊市楚鑫经贸有限公司	货款	486,818.50	裁定终止执行	见注	否
其他零星小额小计	货款	1,023,792.07	债务人已注销或无法清收	见注	否
合计	--	2,148,833.57	--	--	--

应收账款核销说明：公司于 2015 年 10 月 23 日召开的第六届董事会 2015 年第四次会议审议通过了《关于核销应收款项坏账的议案》后，核销上述应收账款 2,148,833.57 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
石家庄玉晶玻璃有限公司	29,061,687.76	11.37	
山东海化华龙硝铵有限公司	19,700,619.57	7.71	
辽宁阜新恒瑞科技有限公司	15,353,905.04	6.01	15,353,905.04
德州晶华集团振华有限公司	11,602,818.00	4.54	11,602,818.00
寿光耀邦玻璃科技有限公司	9,605,627.00	3.76	
合计	85,324,657.37	33.38	26,956,723.04

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

6. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	4,645,351.27	87.58%	4,570,137.87	98.73%
1 至 2 年	19,285.00	0.36%	48,500.90	1.05%
2 至 3 年	27,714.80	0.52%	10,400.00	0.22%
3 年以上	611,871.60	11.54%		
合计	5,304,222.67	--	4,629,038.77	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	未结算原因
VISY PAPER	非关联方	7,359,453.65	3 年以上	货未到

临朐县矿产公司	非关联方	1,107,067.92	3年以上	货未到
55085部队寿光盐场	非关联方	532,395.41	3年以上	货未到
合计		8,998,916.98		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
VISYPAPER	7,359,453.65	45.08
山东高速轨道交通集团有限公司益羊铁路管理处大家洼站	2,705,948.31	16.58
临朐县矿产公司	1,107,067.92	6.78
山东寿光健元春有限公司	712,050.00	4.36
55085部队寿光盐场	532,395.41	3.26
合计	12,416,915.29	76.06

7. 应收利息：无。

8. 应收股利：无。

9. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	66,075,077.72	72.57	55,918,875.42	84.63	10,156,202.30	66,923,676.32	67.10	55,918,875.42	83.56	11,004,800.90
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,549,790.67	22.57	13,521,882.81	65.80	7,027,907.86	28,393,403.98	28.46	12,892,760.70	45.41	15,500,643.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,426,985.41	4.86	4,426,985.41	100.00		4,426,985.41	4.44	4,426,985.41	100	
合计	91,051,853.80	100	73,867,743.64	81.13	17,184,110.16	99,744,065.71	100	73,238,621.53	73.43	26,505,444.18

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 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
潍坊东明消防器材有限公司	66,075,077.72	55,918,875.42	84.63	潍坊东明消防器材有限公司于 2010 年 12 月终止经营进行清算，本年收回欠款 848,598.60 元，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	66,075,077.72	55,918,875.42	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	6,959,481.42		
1 至 2 年	30,365.98	9,109.79	30.00%
2 至 3 年	117,925.67	70,755.40	60.00%
3 年以上	13,442,017.60	13,442,017.60	100.00%
合计	20,549,790.67	13,521,882.80	65.80%

确定该组合依据的说明：详见附注“五、11. 应收款项”。

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	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	回收困难
胡向东	114,885.55	114,885.55	100	回收困难
刘明涛	95,527.39	95,527.39	100	回收困难
李仁友	78,758.30	78,758.30	100	回收困难
伦学丰	73,246.71	73,246.71	100	回收困难
合计	4,426,985.41	4,426,985.41	100	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 629,122.11 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况：无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联单位欠款	66,075,077.72	72,534,504.80
应收出口退税	8,447,613.07	8,447,613.07
备用金	862,410.42	1,162,529.82
其他	15,666,752.59	17,599,418.02
合计	91,051,853.80	99,744,065.71

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

潍坊东明消防器材有限公司	往来款	66,075,077.72	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	72.57%	55,918,875.42
应收出口退税	出口退税	8,447,613.07	2-3 年、3 年以上	9.28%	8,447,613.07
青岛华祥达技术开发公司	货款	4,064,567.46	3 年以上	4.46%	4,064,567.46
潍坊市矿产资源管理中心	采矿权费用	3,360,500.00	1 年以内	3.69%	
潍碱建行信贷部	欠款	2,000,000.00	3 年以上	2.20%	2,000,000.00
合计	--	83,947,758.25	--	92.20%	70,431,055.95

(6) 涉及政府补助的应收款项：无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

10. 存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	92,192,342.96	1,024,439.76	91,167,903.20	124,655,580.32	603,786.63	124,051,793.69
在产品	62,933.79		62,933.79	70,351.65		70,351.65
库存商品	204,430,181.80	7,483,162.60	196,947,019.20	180,713,963.16	918,312.35	179,795,650.81
周转材料	245,272.46		245,272.46			
包装物	2,136,519.49		2,136,519.49	256,971.37		256,971.37
发出商品	56,292,321.88		56,292,321.88	40,137,876.61		40,137,876.61
合计	355,359,572.38	8,507,602.36	346,851,970.02	345,834,743.11	1,522,098.98	344,312,644.13

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	603,786.63	437,545.33		16,892.20		1,024,439.76
库存商品	918,312.35	9,060,007.88		2,495,157.63		7,483,162.60
合计	1,522,098.98	9,497,553.21		2,512,049.83		8,507,602.36

① 存货可变现净值的确定依据详见附注“五、12. 存货”；

② 公司本期转销存货跌价准备 2,512,049.83 元，其中：领用原材料结转成本费用转销 16,892.20 元，库存商品盘亏核销 449,074.85 元，库存商品销售转销 2,046,082.78 元。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：无。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：无。

11. 划分为持有待售的资产：无。

12. 一年内到期的非流动资产：无。

13. 其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	1,079,717.26	4,584,329.32
预缴企业所得税	251,083.57	2,564,230.52
合计	1,330,800.83	7,148,559.84

14. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	36,788,986.05	25,348,986.05	11,440,000.00	36,788,986.05	25,348,986.05	11,440,000.00
按成本计量的	36,788,986.05	25,348,986.05	11,440,000.00	36,788,986.05	25,348,986.05	11,440,000.00
合计	36,788,986.05	25,348,986.05	11,440,000.00	36,788,986.05	25,348,986.05	11,440,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产：无。



(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
华夏世纪创业投资公司	20,000,000.00			20,000,000.00	15,060,000.00			15,060,000.00	11.76%	
潍坊创业投资公司	6,600,000.00			6,600,000.00	100,000.00			100,000.00	12.90%	
峡山水库	677,015.60			677,015.60	677,015.60			677,015.60		
潍坊东明消防器材有限公司	9,511,970.45			9,511,970.45	9,511,970.45			9,511,970.45	94.59%	
合计	36,788,986.05			36,788,986.05	25,348,986.05			25,348,986.05	--	

说明：本公司原子公司潍坊东明消防器材有限公司于 2010 年 12 月终止经营进行清算，自 2010 年 12 月起本公司不将其纳入合并报表范围。

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	25,348,986.05		25,348,986.05
期末已计提减值余额	25,348,986.05		25,348,986.05

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：无。

15. 持有至到期投资：无。

16. 长期应收款：无。

17. 长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
潍坊中以溴化物有限公司	46,045,031.03			3,568,504.33							49,613,535.36	
小计	46,045,031.03			3,568,504.33							49,613,535.36	
合计	46,045,031.03			3,568,504.33							49,613,535.36	

18. 投资性房地产 不适用。

19. 固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,627,355,178.19	3,443,765,378.16	27,078,203.49	39,419,952.43	5,137,618,712.27
2.本期增加金额	33,673,017.85	158,380,078.61	951,124.32	2,298,659.48	195,302,880.26
(1) 购置	284,000.00	18,758,483.18	937,278.16	1,060,375.72	21,040,137.06
(2) 在建工程转入	33,174,505.29	139,425,759.54	13,846.16	1,136,674.81	173,750,785.80
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加	214,512.56	195,835.89		101,608.95	511,957.40
3.本期减少金额	4,428,034.95	71,231,682.45	1,187,129.61	290,061.92	77,136,908.93
(1) 处置或报废	1,194,943.21	63,714,957.38	1,187,129.61	290,061.92	66,387,092.12
(2) 其他减少	3,233,091.74	7,516,725.07			10,749,816.81
4.期末余额	1,656,600,161.09	3,530,913,774.32	26,842,198.20	41,428,549.99	5,255,784,683.60
二、累计折旧					
1.期初余额	658,548,423.60	2,482,868,002.39	19,859,496.81	27,800,100.62	3,189,076,023.42
2.本期增加金额	58,492,343.93	166,147,157.01	1,900,291.42	1,922,045.67	228,461,838.03
(1) 计提	58,281,099.54	164,389,471.20	1,900,291.38	1,922,045.67	226,492,907.79
(2) 其他增加	211,244.39	1,757,685.81	0.04		1,968,930.24
3.本期减少金额	2,160,078.38	66,860,720.54	1,119,046.60	278,334.18	70,418,179.70
(1) 处置或报废	1,159,094.92	60,177,547.59	1,119,046.60	277,236.43	62,732,925.54
(2) 其他减少	1,000,983.46	6,683,172.95		1,097.75	7,685,254.16
4.期末余额	714,880,689.15	2,582,154,438.86	20,640,741.63	29,443,812.11	3,347,119,681.75
三、减值准备					
1.期初余额	62,962,842.47	114,820,065.02	203,405.38	86,722.24	178,073,035.11
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	62,962,842.47	114,820,065.02	203,405.38	86,722.24	178,073,035.11
四、账面价值					
1.期末账面价值	878,756,629.47	833,939,270.44	5,998,051.19	11,898,015.64	1,730,591,966.74
2.期初账面价值	905,843,912.12	846,077,310.75	7,015,301.30	11,533,129.57	1,770,469,653.74

(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	账面价值	备注
房屋、建筑物	27,005,748.43	8,841,260.31	16,608,590.72	1,555,897.40	
机器设备	105,272,340.98	72,036,910.59	28,732,245.74	4,503,184.65	
电子设备	3,364,619.24	3,209,839.94	36,578.46	118,200.84	
合计	135,642,708.65	84,088,010.84	45,377,414.92	6,177,282.89	

说明：公司本报告期期末暂时闲置的固定资产原值为135,642,708.65元，账面价值为6,177,282.89元，其中：

①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，账面价值 74,278.13 元；

②子公司山东海化天际化工有限公司因受市场需求、城市建设规划影响，已于 2013 年 6 月关停，闲置资产原值 114,259,940.18 元，减值准备 44,255,479.88 元，账面价值 2,741,415.51 元；

③白炭黑厂于 2013 年 7 月停产，2013 年 8 月将 3#、4#水玻璃生产线和 2#、3#白炭黑生产线及相关的土地、房屋建筑物出租，其他资产闲置，闲置资产原值 16,354,889.30 元，减值准备 1,121,935.04 元，账面价值 2,684,311.85 元。

④纯碱厂闲置资产原值 2,551,941.39 元，账面价值 677,277.40 元。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋建筑物	25,944,757.23
运输工具	102,364.75
电子设备	13,406.09
机器设备	24,286,325.37
合计	50,346,853.44

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	32,961,416.97	在办理中
合计	32,961,416.97	

20. 在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
东营 100 万吨/年卤盐工程	53,283,756.45		53,283,756.45	53,283,756.45		53,283,756.45
2014 新线纯碱质量提升改造项目				19,395,123.16		19,395,123.16
2014 污水治理项目				18,524,327.88		18,524,327.88
纯碱厂老线构筑物加固项目	8,200,416.57		8,200,416.57			
58MW 热水锅炉				10,595,835.65		10,595,835.65
供热管线改造及配套项目	4,080,010.36		4,080,010.36			
其他项目	17,535,700.56		17,535,700.56	24,670,871.82		24,670,871.82
合计	83,099,883.94		83,099,883.94	126,469,914.96		126,469,914.96

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
东营 100 万吨/年卤盐工程	806,000,000.00	53,283,756.45				53,283,756.45	6.61%	15%				其他
合计	806,000,000.00	53,283,756.45				53,283,756.45	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况：无。

21. 工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	1,161,270.32	1,531,190.28
合计	1,161,270.32	1,531,190.28

22. 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋、建筑物	2,607,138.13	2,435,122.91
机器设备	3,658,327.05	5,286,978.61
运输工具	10,647.05	12,768.95
电子设备	69.22	4,553.63
其他	575,180.95	575,180.95
合计	6,851,362.40	8,314,605.05

23. 生产性生物资产 适用 不适用

24. 油气资产 适用 不适用

25. 无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	108,120,149.89		18,770,230.09	13,541,387.38	140,431,767.36
2.本期增加金额				1,849,000.00	1,849,000.00
(1) 购置				1,849,000.00	1,849,000.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	108,120,149.89		18,770,230.09	15,390,387.38	142,280,767.36
二、累计摊销					
1.期初余额	19,567,506.42		7,990,230.21	10,430,196.34	37,987,932.97
2.本期增加金额	2,418,326.08			1,369,510.94	3,787,837.02
(1) 计提	2,418,326.08			1,369,510.94	3,787,837.02
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	21,985,832.50		7,990,230.21	11,799,707.28	41,775,769.99
三、减值准备					
1.期初余额			10,779,999.88		10,779,999.88
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额			10,779,999.88		10,779,999.88
四、账面价值					
1.期末账面价值	86,134,317.39			3,590,680.10	89,724,997.49
2.期初账面价值	88,552,643.47			3,111,191.04	91,663,834.51

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 1.96%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无。

26. 开发支出： 无。

27. 商誉

(1) 商誉账面原值

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
山东海成化工有限公司	6,143,858.16			6,143,858.16
合计	6,143,858.16			6,143,858.16

(2) 商誉减值准备

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
山东海成化工有限公司	6,143,858.16			6,143,858.16
合计	6,143,858.16			6,143,858.16

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：详见附注“五、22. 长期资产减值”。

28. 长期待摊费用：无。

29. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	108,957,764.69	27,239,441.18	72,277,576.70	18,069,394.19
可抵扣亏损	332,782,201.49	83,195,550.40	666,583,205.07	166,645,801.27
递延收益	69,573,961.58	17,393,490.40	35,827,343.20	8,956,835.81
应付未付款项	47,684,986.78	11,921,246.70	32,898,655.90	8,224,663.98
合计	558,998,914.54	139,749,728.68	807,586,780.87	201,896,695.25

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
无形资产	6,799,734.48	1,699,933.62	6,966,662.64	1,741,665.66
合计	6,799,734.48	1,699,933.62	6,966,662.64	1,741,665.66

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和 负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资 产或负债期末余额	递延所得税资产和负 债期初互抵金额	抵销后递延所得税资 产或负债期初余额
递延所得税资产		139,749,728.68		201,896,695.25
递延所得税负债		1,699,933.62		1,741,665.66

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	318,315,430.90	267,160,751.73
可抵扣亏损	929,804,380.43	913,333,215.78
合计	1,248,119,811.33	1,180,493,967.51

其他说明：本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异和很可能获得用来抵扣可抵扣亏损的未来应纳税所得额为限，来确认由可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损产生的递延所得税资产，未有确凿证据的不予确认。

(5) 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	期末金额	期初金额	备注
2015 年度		17,384,858.89	
2016 年度	25,154,574.98	25,154,574.98	
2017 年度	209,726,978.95	70,627,212.29	
2018 年度	506,339,224.24	506,339,230.24	
2019 年度	164,667,716.26	293,827,339.38	
2020 年度	23,915,886.00		
合计	929,804,380.43	913,333,215.78	--

30. 其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	1,322,206.06	
合计	1,322,206.06	

31. 短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	429,000,000.00	280,000,000.00
合计	429,000,000.00	280,000,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况：无。

32. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：无。

33. 衍生金融负债 适用 不适用

34. 应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	175,000,000.00	95,000,000.00
银行承兑汇票		170,000,000.00
合计	175,000,000.00	265,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35. 应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	350,039,967.53	347,674,341.14
1 至 2 年	32,482,162.00	19,781,659.71
2 至 3 年	1,261,118.58	10,230,428.46
3 年以上	16,203,556.05	17,700,007.53
合计	399,986,804.16	395,386,436.84

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
工程暂估款	27,086,187.50	未结算工程款
泉州市天龙环境工程有限公司	2,938,939.90	未结算工程款
中国化学工程第十三建设公司潍坊项目经理部	2,226,058.06	未结算工程款
合计	32,251,185.46	--

36. 预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	46,527,374.32	57,207,341.86
1 至 2 年	7,182,593.28	1,167,825.45
2 至 3 年	800,036.59	695,501.11
3 年以上	6,426,593.63	6,202,222.81
合计	60,936,597.82	65,272,891.23

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
寒亭退城进园项目补偿款	6,000,000.00	项目补偿款
开成工业株式会社	1,753,509.76	发货余款
青岛华林兴业国际贸易有限公司	611,871.60	发货余款
MARUICHI	341,336.35	发货余款
合计	8,706,717.71	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：无。

37. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	100,894,410.45	267,419,089.02	304,299,524.07	64,013,975.40
二、离职后福利-设定提存计划	95,988.22	34,072,849.98	34,072,849.98	95,988.22
三、辞退福利	10,967,820.94	13,503,870.85	13,601,393.63	10,870,298.16
合计	111,958,219.61	314,995,809.85	351,973,767.68	74,980,261.78

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	77,327,980.79	205,623,046.89	244,503,080.90	38,447,946.78
2. 职工福利费		17,058,594.66	17,058,594.66	
3. 社会保险费		17,058,379.08	17,058,379.08	
其中：医疗保险费		13,140,768.03	13,140,768.03	
工伤保险费		2,128,836.41	2,128,836.41	
生育保险费		1,788,774.64	1,788,774.64	
4. 住房公积金		20,302,253.16	20,302,253.16	
5. 工会经费和职工教育经费	23,057,454.02	7,188,952.58	5,297,353.62	24,949,052.98
6. 外雇人员费用	508,975.64	187,862.65	79,862.65	616,975.64
合计	100,894,410.45	267,419,089.02	304,299,524.07	64,013,975.40

其他说明：根据中国海洋石油总公司的通知，经本公司管理层批准，本年动用工资节余 3,371.71 万元。

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	56,803.55	32,281,216.16	32,281,216.16	56,803.55
2. 失业保险费	39,184.67	1,791,633.82	1,791,633.82	39,184.67
合计	95,988.22	34,072,849.98	34,072,849.98	95,988.22

38. 应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,400,268.89	23,475,808.99
营业税	746,166.64	235,103.58
企业所得税	4,390,825.05	2,711,858.35
个人所得税	203,225.33	103,955.08
城市维护建设税	1,494,056.01	1,657,139.65
房产税	1,672,071.77	1,605,662.32
教育费附加	1,069,250.84	1,183,818.40
资源税	3,073,865.25	1,531,915.50
土地使用税	2,799,058.15	2,618,344.22
矿产资源补偿费	765,445.51	666,281.13
其他	414,517.80	388,080.93
合计	32,028,751.24	36,177,968.15

39. 应付利息：无。

40. 应付股利：无。

41. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
关联单位往来款	37,644,190.98	39,237,016.83
代存款项	20,761,318.93	30,789,807.49
运输装卸费用	27,763,208.54	12,390,815.86
押金	4,221,953.91	4,798,489.22
其他	38,228,816.25	31,630,226.94
合计	128,619,488.61	118,846,356.34

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东海化氯碱树脂有限公司	30,688,302.77	内蒙辰兴公司欠款，计划逐年偿还。
中原钻井二公司冀东项目组	6,344,526.11	未结算
应付住房补贴	4,887,809.95	住房补贴
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	44,920,638.83	--

42. 划分为持有待售的负债：无。

43. 一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		300,000,000.00
合计		300,000,000.00

44. 其他流动负债：无。

45. 长期借款：无。

46. 应付债券：无。

47. 长期应付款：无。

48. 长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、辞退福利	35,043,900.82	43,002,863.99
二、高管激励基金	42,328,889.22	42,328,889.22
合计	77,372,790.04	85,331,753.21

(2) 设定受益计划变动情况：无。

49. 专项应付款：无。

50. 预计负债：无。

51. 递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	33,311,875.82		2,532,321.17	30,779,554.65	
一次性入网费	23,477,889.82	19,469,502.73	4,152,985.63	38,794,406.92	
合计	56,789,765.64	19,469,502.73	6,685,306.80	69,573,961.57	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
重碱二次脱水节能项目	10,423,333.38		1,179,999.96		9,243,333.42	与资产相关
土地补偿款	10,288,281.26		244,959.08		10,043,322.18	与资产相关
制碱废液综合利用	5,444,444.28		666,666.72		4,777,777.56	与资产相关
疏港路拆迁补偿款	5,229,696.90		332,362.08		4,897,334.82	与资产相关
供热奖励	626,120.00				626,120.00	与收益相关
大气污染专项资金补助	1,300,000.00		108,333.33		1,191,666.67	与资产相关
合计	33,311,875.82		2,532,321.17		30,779,554.65	--

52. 其他非流动负债：无。

53. 股本

单位：股

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	895,091,926						895,091,926

54. 其他权益工具：无。

55. 资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,439,370,006.19			1,439,370,006.19
其他资本公积	65,429,337.94	31,299.03		65,460,636.97
合计	1,504,799,344.13	31,299.03		1,504,830,643.16

注：其他资本公积本期增加 31,299.03 元，系合并口径按持股比例确认子公司海成化工资本公积增加数。

56. 库存股：无。

57. 其他综合收益：无。

58. 专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,735,078.14	2,099,265.33	2,175,458.68	1,658,884.79
合计	1,735,078.14	2,099,265.33	2,175,458.68	1,658,884.79

59. 盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	333,117,372.94			333,117,372.94
合计	333,117,372.94			333,117,372.94

60. 未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-589,427,474.72	-724,973,396.92
调整后期初未分配利润	-589,427,474.72	-724,973,396.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	122,645,951.61	165,263,479.75
应付职工薪酬新准则影响		-29,717,557.55
期末未分配利润	-466,781,523.11	-589,427,474.72

61. 营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,489,710,879.77	2,979,578,636.28	4,801,981,107.46	4,194,911,718.54
其他业务	33,187,719.58	17,472,908.76	54,392,752.77	38,283,742.37
合计	3,522,898,599.35	2,997,051,545.04	4,856,373,860.23	4,233,195,460.91

62. 营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	2,148,797.26	1,442,704.32
城市维护建设税	15,837,747.02	14,073,707.59
教育费附加	6,674,691.56	6,048,583.40
资源税	39,991,584.15	27,261,587.85
地方教育费附加	4,042,203.41	4,027,693.72
其他	2,150,421.55	2,242,942.91
合计	70,845,444.95	55,097,219.79

其他说明：营业税金及附加本期发生额较上年同期增加 1,574.82 万元，主要受本公司 2015 年纯碱生产耗用自产原盐较上年增加，相应资源税增加影响。

63. 销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	69,182,727.51	81,797,498.37
装卸费	23,670,847.29	20,724,787.66
职工薪酬	11,702,055.89	17,510,786.70
港杂费	27,052,653.89	14,154,432.63
差旅费	4,552,590.47	6,278,441.31
包装费	3,737,582.34	3,099,361.84
会议费	497,002.98	1,201,958.51
折旧费	630,794.91	1,093,312.94
物料消耗费	580,153.57	525,136.29
其他	5,901,121.77	5,837,273.40
合计	147,507,530.62	152,222,989.65

其他说明：销售费用本期发生额较上年同期降低 471.55 万元，主要是合并口径变化及纯碱出口增长相应港杂费增加所致。

64. 管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,740,657.74	79,505,594.47
停车费用	8,716,756.41	40,693,077.81
税费	28,942,957.65	29,620,291.39
物业管理费	8,568,301.31	8,482,257.56
折旧费	4,920,586.45	8,341,046.30
保险费	3,508,881.51	5,222,474.53
存货盘亏毁损报废	1,891,354.03	4,240,206.05
无形资产摊销	1,684,412.03	2,916,420.46
取暖费	2,599,709.30	2,556,895.55
其他	14,443,850.28	25,424,319.18
合计	94,017,466.71	207,002,583.30

其他说明：管理费用本期发生额较上年同期减少 11,298.51 万元，下降 54.58%，主要受合并口径变化及辞退福利、动用工资结余减少职工薪酬影响。

65. 财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	27,494,507.62	119,442,330.94
减：利息收入	2,769,071.38	5,065,373.09
汇兑损益	-7,558,288.16	-1,521,774.43
其他	4,409,482.40	2,989,101.44
合计	21,576,630.48	115,844,284.86

其他说明：财务费用本期发生额较上年同期减少 9,426.77 万元，下降 81.37%，主要系压缩贷款规模、贷款利率降低、提前偿还高息贷款等措施降低利息支出及合并口径变化所致。

66. 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	16,837,357.53	3,162,310.17
二、存货跌价损失	9,497,553.21	11,426,324.51
三、可供出售金融资产减值损失		2,000,000.00
合计	26,334,910.74	16,588,634.68

67. 公允价值变动收益：无。

68. 投资收益

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	3,568,504.33	2,173,666.43
处置长期股权投资产生的投资收益	21,428,022.75	43,663,044.14
合计	24,996,527.08	45,836,710.57

其他说明：处置长期股权投资产生的投资收益本期为 21,428,022.75 元，系金星化工公司本年清算完毕实现收益；上期为 43,663,044.14 元，系处置子公司华龙硝铵公司及氯碱树脂公司股权实现收益。

69. 营业外收入

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	4,464,737.66	66,711,901.27	4,464,737.66
其中：固定资产处置利得	4,464,737.66	20,646,657.14	4,464,737.66
债务重组利得		7,793,164.80	
政府补助	2,583,321.17	8,491,526.00	2,583,321.17
其他	370,875.33	1,487,907.99	370,875.33
合计	7,418,934.16	84,484,500.06	7,418,934.16

计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
硫酸钾增值税退税	滨湖区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助	否	否		3,275,079.83	与收益相关

			(按国家级政策规定依法取得)					
供暖补贴	青州市国库集中收付中心	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		2,498,125.00	与收益相关
新线重碱二次脱水节能补助资金	滨湖区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,179,999.96	1,278,333.29	与资产相关
制碱废液综合利用补助资金	滨湖区财政局	补助		是	否	666,666.72	666,666.72	与资产相关
疏港公路拆迁补偿款	滨湖区财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	332,362.08	332,362.08	与资产相关
土地补偿款	滨湖区财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	244,959.08	244,959.08	与资产相关
大气污染专项资金补助	青州市国库集中收付中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是	108,333.33		与资产相关
其他财政扶持资金	上海浦东新区财政局、山东省质量技术监督评价中心、青州市国库集中收付中心、滨湖区环保局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	是	51,000.00	196,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	2,583,321.17	8,491,526.00	--

70. 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	4,143,767.65	15,208,070.69	4,143,767.65
其中：固定资产处置损失	4,143,767.65	15,208,070.69	4,143,767.65
债务重组损失	19,246.00		19,246.00
其他	1,763,253.86	2,380,225.34	1,763,253.86
合计	5,926,267.51	17,588,296.03	5,926,267.51

其他说明：浙江和合压延玻璃有限公司拖欠子公司上海裕江源贸易有限公司货款 175,486.00 元，已计提坏账准备 104,160.00 元，本年双方签署债务清偿协议，约定浙江和合压延玻璃有限公司一次性支付 52,080.00 元，剩余债务予以豁免，因此确认债务重组损失 19,246.00 元。

71. 所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,740,094.09	5,215,577.09
递延所得税费用	62,146,966.57	37,408,821.86
合计	69,887,060.66	42,624,398.95

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	192,054,264.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	48,013,566.12
调整以前期间所得税的影响	308,255.95
非应税收入的影响	-2,508,911.38
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-449,699.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,221,232.83
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	27,745,082.43
所得税费用	69,887,060.66

72. 其他综合收益：详见附注七、57。

73. 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置分公司收回往来款		259,123,632.51
租金收入	13,464,143.48	9,509,321.71
收回往来款	6,743,765.89	4,370,532.23
补助资金	2,521,000.00	4,481,500.00
银行利息收入	2,769,071.38	5,065,373.09
其他	19,234,523.53	8,689,121.55
合计	44,732,504.28	291,239,481.09

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
物业管理费	10,150,685.44	9,537,346.43
代付款项	7,281,201.80	8,228,997.22
差旅费	6,034,972.47	5,912,137.49
保险费	3,579,845.96	5,315,552.03
租赁费	7,832,390.00	5,135,157.00
退押金、保证金	800,554.63	3,388,530.00
健康安全环保费	1,651,033.09	2,440,903.23
其他	20,608,437.23	24,500,729.06
合计	57,939,120.62	64,459,352.46

(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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
到期收回质押定期存款本金		50,000,000.00
质押定期存款利息		762,500.00
合计		50,762,500.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
转存质押定期存款		50,000,000.00
贷款手续费		912,359.94
合计		50,912,359.94

74. 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	122,167,203.88	146,531,202.69
加：资产减值准备	26,334,910.74	16,588,634.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	226,492,907.79	359,585,007.46
无形资产摊销	3,787,837.02	5,004,437.38
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）	-1,078,697.14	-66,680,453.12
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	757,727.13	15,176,622.54
财务费用（收益以“-”号填列）	21,655,538.06	100,981,466.63
投资损失（收益以“-”号填列）	-24,996,527.08	-45,836,710.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	62,146,966.57	42,902,672.08
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-41,732.04	-5,983,076.06
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,524,829.27	-17,774,301.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-35,499,544.90	114,632,049.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-223,605,682.19	38,641,368.44
其他		259,123,632.51
经营活动产生的现金流量净额	168,596,078.57	962,892,552.37
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	402,993,954.62	408,990,534.40
减：现金的期初余额	408,990,534.40	457,606,230.76
现金及现金等价物净增加额	-5,996,579.78	-48,615,696.36

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额：无。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

项 目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	21,428,022.75
其中：山东海化金星化工有限公司	21,428,022.75
处置子公司收到的现金净额	21,428,022.75

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	402,993,954.62	408,990,534.40
其中：库存现金	6,374.75	13,241.01
可随时用于支付的银行存款	402,987,579.87	408,977,293.39
三、期末现金及现金等价物余额	402,993,954.62	408,990,534.40

75. 所有者权益变动表项目注释：无。

76. 所有权或使用权受到限制的资产：无。

77. 外币货币性项目：无。

78. 套期：无。

79. 其他：无。

八、合并范围的变更：本年度合并范围无变更。

九、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳欣康基因数码科技有限公司	深圳	深圳	生物芯片	65.00%		投资设立取得
山东海化丰源矿盐有限公司	东营	东营	化工	51.00%		投资设立取得
上海裕江源贸易有限公司	上海	上海	贸易	100.00%		投资设立取得
内蒙古海化辰兴化工有限公司	内蒙古	内蒙古	化工	83.00%		投资设立取得
山东海化进出口有限公司	潍坊	潍坊	贸易	100.00%		同一控制下企业合并取得
山东海化天际化工有限公司	潍坊	潍坊	化工	100.00%		同一控制下企业合并取得
山东海化金钟锌业有限公司	潍坊	潍坊	化工	100.00%		同一控制下企业合并取得
山东海成化工有限公司	潍坊	潍坊	化工	75.00%		非同一控制下企业合并取得
山东海化盛兴热电有限公司	青州	青州	热电	100.00%		非同一控制下企业合并取得

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
内蒙古海化辰兴化工有限公司	17.00%	-122,624.34		-12,569,445.09
山东海化丰源矿盐有限公司	49.00%	-102,055.37		9,182,882.00
山东海成化工有限公司	25.00%	-199,522.67		676,325.03
深圳欣康基因数码科技有限公司	35.00%	-54,545.35		-296,525.83

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
内蒙古海化辰兴化工有限公司	102,379.65	44,903,849.05	45,006,228.70	118,944,140.94		118,944,140.94	1,384,134.15	46,974,743.77	48,358,877.92	121,575,470.54		121,575,470.54
山东海化丰源矿盐有限公司	13,599.79	53,311,567.26	53,325,167.05	34,584,591.54		34,584,591.54	64,529.47	53,327,136.35	53,391,665.82	34,442,814.04		34,442,814.04
山东海成化工有限公司	344,014.82	12,562,973.43	12,906,988.25	8,501,754.51	1,699,933.62	10,201,688.13	347,062.99	13,111,145.94	13,458,208.93	8,254,884.52	1,741,665.66	9,996,550.18
深圳欣康基因数码科技有限公司	332,576.11	161,034.22	493,610.33	1,340,826.98		1,340,826.98	335,573.90	205,880.30	541,454.20	1,232,826.98		1,232,826.98

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
内蒙古海化辰兴化工有限公司	9,021,460.25	-721,319.62	-721,319.62	242,591.56	7,755,867.29	-1,489,345.09	-1,489,345.09	482,069.64
山东海化丰源矿盐有限公司		-208,276.27	-208,276.27	2.82		-686,782.42	-686,782.42	2.81
山东海成化工有限公司	300,000.00	-798,090.67	-798,090.67	-3,048.17	294,976.84	-758,253.64	-758,253.64	2,539.72
深圳欣康基因数码科技有限公司		-155,843.87	-155,843.87			-327,191.85	-327,191.85	

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：无。

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易：无。

3. 在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
潍坊中以溴化物有限公司	潍坊	潍坊	化工	25.00%		权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息：无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	162,839,581.07	147,587,660.85
非流动资产	59,563,718.51	65,395,373.02
资产合计	222,403,299.58	212,983,033.87
流动负债	23,949,158.11	10,743,255.86
非流动负债		18,059,653.91
负债合计	23,949,158.11	28,802,909.77
归属于母公司股东权益	198,454,141.47	184,180,124.10
按持股比例计算的净资产份额	49,613,535.36	46,045,031.03
对联营企业权益投资的账面价值	49,613,535.36	46,045,031.03
营业收入	188,864,015.98	164,937,990.93
净利润	14,274,017.37	9,090,083.76
综合收益总额	14,274,017.37	9,090,083.76

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息：无。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：无。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损：无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺：无。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债：无。

4. 重要的共同经营：无。

5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益：无。

6. 其他：无。

十、与金融工具相关的风险 不适用。

十一、公允价值的披露 不适用。

十二、关联方及关联交易

1. 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
山东海化集团有限公司	潍坊	化工	55,417.14 万元	40.34%	40.34%

本企业的母公司情况的说明：母公司山东海化集团有限公司系国有企业，其法定代表人为韩星三。

本企业最终控制方是中国海洋石油总公司。

2. 本企业的子公司情况：本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3. 本企业合营和联营企业情况：本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

4. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
潍坊海化开发区福利塑编厂	同受母公司控制
山东海化集团瑞源实业有限公司	同受母公司控制
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
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
山东海化建筑建材有限公司	同受母公司控制
潍坊海源工程建设监理有限公司	同受母公司控制
山东海化华龙硝铵有限公司	同受母公司控制
山东海化氯碱树脂有限公司	同受母公司控制

5. 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
山东海化集团有限公司	电	174,016,753.94	190,000,000.00	否	451,244,711.46
山东海化集团有限公司	蒸汽	967,986,000.00	1,007,000,000.00	否	911,097,600.45
山东海化集团有限公司	淡水	18,097,931.47	20,000,000.00	否	21,967,888.32
山东海化集团有限公司	海水	27,462,520.50	28,000,000.00	否	27,068,528.00
山东海化集团有限公司	除盐水	17,040,360.00	20,000,000.00	否	8,915,275.00
山东海化集团有限公司	小苏打	1,003,000.00			
山东海化集团有限公司	材料	173,688,088.46			256,600,740.23
山东海化集团有限公司	运输劳务及其他	13,729,409.72			13,813,137.11
山东海化集团有限公司	盐酸	4,420.98	2,000,000.00	否	26,224.95
潍坊海化开发区福利塑编厂	编织袋	141,466,075.09	155,000,000.00	否	154,711,176.78
山东海化集团潍坊永安汽车运输有限公司	运输劳务	50,339,876.63			29,329,299.38
山东海化建筑建材有限公司	接受工程劳务	3,256,069.77			5,520,046.47
山东海化集团潍坊庆丰设备工程有限公司	接受劳务	37,051,734.56			29,986,523.78
山东海化集团瑞源实业有限公司	接受劳务、材料	3,124,237.49			1,557,195.47
山东海化华龙硝铵有限公司	液氨	30,313,449.59	35,000,000.00	否	6,772,868.38
山东海化华龙硝铵有限公司	硝酸				2,976,618.45

山东海化氯碱树脂有限公司	淡盐水	2,147,026.69			1,089,847.15
山东海化氯碱树脂有限公司	液氯	7,968,846.14	7,500,000.00	是	1,625,213.68
山东海化氯碱树脂有限公司	液碱	69,836.41			30,214.70
山东海化氯碱树脂有限公司	包装、纯水等	174,599.66			
山东海化氯碱树脂有限公司	盐酸	771,486.16	2,000,000.00	否	102,540.52
潍坊海源工程建设监理有限公司	监理费	36,792.45			56,603.78

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东海化集团有限公司	纯碱	41,797,562.03	37,223,990.46
山东海化集团有限公司	冷凝水	27,805,900.00	40,272,120.72
山东海化集团有限公司	回水	7,533,374.40	7,407,599.04
山东海化集团有限公司	盐酸		2,507,029.18
山东海化集团有限公司	液碱		5,947,503.50
山东海化集团有限公司	碎石	1,224,584.35	1,124,460.60
山东海化集团有限公司	氢气		5,689,348.00
山东海化集团有限公司	代理费	151,513.75	388,569.00
山东海化集团有限公司	取暖费	1,875,000.00	103,537.80
山东海化集团有限公司	蒸汽	34,008.00	115,777.25
山东海化集团有限公司	液氨		415,018.29
山东海化福利塑编厂	废旧物资	22,532.48	63,276.92
山东海化集团潍坊庆丰设备工程有限公司	废旧物资	67,434.17	869,506.64
山东海化建筑建材有限公司	招标	1,509.44	
山东海化华龙硝铵有限公司	纯碱	88,174,307.67	26,512,817.26
山东海化氯碱树脂有限公司	纯碱	4,318,854.71	775,384.61
山东海化氯碱树脂有限公司	离子膜		1,894,800.00
山东海化氯碱树脂有限公司	莎纶网	20,006.84	213,675.21
山东海化集团潍坊永安汽车运输有限公司	纯碱	52,150.43	

①本公司从海化集团本期采购电力较上期同比减少 27,722.80 万元，下降 61.44%；采购材料较上期同比减少 8,291.27 万元，下降 32.31%，主要受合并口径变化影响。

②公司于 2015 年 3 月 27 日召开的 2014 年度股东大会审议通过了《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》，主要是对 2013 年度股东大会审议通过的《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》确定的水、电、蒸汽价格进行了调整，具体价格如下：

项目	原执行价格（不含税）	调整后价格（不含税）
淡水（元/立方）	2.88	2.88
冷凝水（元/立方）	15.00	10.00
电（元/KWH）	0.46	0.46
蒸汽（元/吨）	115.00	125.00

③向山东海化华龙硝铵有限公司销售纯碱本期较上期增加 6,166.15 万元，主要系转让该公司股权关联

交易自 2014 年 10 月起算影响。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无。

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：无。

本公司作为承租方

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
山东海化集团天星化工厂	设备	2,780,000.00	
山东海化集团有限公司	土地	754,490.00	754,490.00

关联租赁情况说明：

①2014年12月，山东海化集团有限公司与本公司签订资产租赁协议，本公司纯碱厂纳滤车间租用海化集团天星化工厂部分生产设备，租期2年，年租金2,780,000元，该合同剩余租赁期内最低租赁付款额2,780,000.00元。

②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，该合同剩余租赁期内最低租赁付款额24,143,680.00元。

上述租赁合同剩余租赁期内最低租赁付款额26,923,680.00元，明细如下：

单位：元

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	3,534,490.00
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	21,880,210.00
合计	26,923,680.00

(4) 关联担保情况：无。

(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) 关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	178.56	222.29

(8) 其他关联交易

①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协助处理，2015年度支付废液处理费100万元。

②根据山东海化集团有限公司与山东海化股份有限公司签订的股权置换协议，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山东海化集团签订了自2007年12月17日开始有效期为二十年的合作协

议，协议规定山东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。2015年羊口盐场生产原盐213.43万吨，按此协议2015年已支付山东海化集团合作收益426.86万元。

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	山东海化华龙硝铵有限公司	19,700,619.57		24,993,235.16	
	山东海化氯碱树脂有限公司			266,916.00	
预付账款					
	山东海化集团有限公司小苏打厂	245,332.10			
其他应收款					
	潍坊中以溴化物有限公司			5,610,828.48	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	山东海化集团公司	28,297,855.72	25,753,449.67
	山东海化福利塑编厂	24,911,774.15	15,164,822.73
	山东海化集团瑞源实业有限公司	150,443.82	237,950.64
	山东海化建筑建材有限公司	14,763,531.24	5,041,829.33
	山东海化氯碱树脂有限公司		280,222.90
	山东海化集团潍坊庆丰设备工程有限公司	8,867,932.90	7,957,646.49
	山东海化集团永安汽运有限公司	4,541,634.30	2,137,730.72
应付票据			
	山东海化集团有限公司	175,000,000.00	170,000,000.00
其他应付款			
	山东海化集团潍坊庆丰设备工程有限公司	67,525.30	50,985.30
	山东海化建筑建材有限公司	175,000.00	15,000.00
	山东海化集团潍坊永安汽车运输有限公司	4,232,072.53	65,865.00
	山东海化氯碱树脂有限公司	31,811,814.91	36,237,016.83

7. 关联方承诺：详见“第五节 三、”。

8. 其他：无。

十三、股份支付 适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2. 或有事项

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

3. 其他：无。

十五、资产负债表日后事项

1. 重要的非调整事项

2016年1月29日7点左右，本公司纯碱厂排渣场北渣池护坡突发溃泄，池内碱渣液流入周边工业园区内部分企业，本公司纯碱厂和氯化钙厂亦有部分财产受损；溃泄虽未波及本公司生产装置，但由于纯碱生产过程中产生的碱渣液无法处理，造成纯碱厂两条生产线临时停产。公司第一时间启动应急预案，及时向政府有关部门报告，并立即组织抢险、抢修，将溃泄影响控制在最小范围和最低限度。目前，公司正全力配合政府相关部门进行溃泄原因调查分析，积极协调保险公司对溃泄造成的影响进行全面清理和勘损理赔。该事项将对公司2016年度的生产经营及财务状况产生不利影响，因各项相关工作尚在进行之中，损失影响暂无法估计。

2016年2月26日上午，纯碱厂已恢复一条生产线的生产。目前正在积极采取措施，争取另一条生产线尽快复产。

2. 利润分配情况：无。

3. 销售退回：无。

4. 其他资产负债表日后事项说明：无。

十六、其他重要事项

1. 前期会计差错更正：无。

2. 债务重组：无。

3. 资产置换：无。

4. 年金计划：无年金计划。

5. 终止经营：无。

6. 分部信息：无。

7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项：无。

8. 其他

(1) 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2015年12月31日，其资产总额493,610.33元，负债总额1,340,826.98元，净资产-847,216.65元，资不抵债且无现金流量，在可预见的将来难以持续经营。

(2) 本公司子公司山东海化天际化工有限公司因受市场需求、城市建设规划影响，已于2013年6月关停，人员分流安置工作于2013年9月完成，其全资子公司山东海化金钟锌业有限公司生产经营正常。截止2015年12月31日，其资产总额70,352,740.10元，负债总额126,216,729.41元，净资产-55,864,259.31元，持续经营能力存在重大不确定性。

(3) 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，生产经营亏损，于2012年2月停产。为有效利用资产减少亏损，该公司生产线于2013年6月整体对外出租，租期5年。截止2015年12月31日，其资产总额45,006,228.70元，负债总额118,944,140.94元，净资产-73,937,912.24元。

(4) 本公司子公司山东海化丰源矿盐有限公司主要从事东营井盐矿区的探矿及采矿前期工作，目前井盐勘探取得预期结果并通过相关部门审批，具备大规模开发的条件；矿区节能评价、安全评价、环境评价、地质灾害评价、储量报告已审批完成，矿产资源开发利用方案、土地复垦方案、矿山地质环境保护与治理恢复方案正在编制审批中，矿部征地选址已向相关部门备案，尚待协调完成采矿权及土地征用手续后，即接续开展钻井及矿部基础设施建设。截止 2015 年 12 月 31 日，其资产总额 53,325,167.05 元，负债总额 34,584,591.54 元，净资产 18,740,575.51 元。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	16,816,914.74	8.00	16,816,914.74	100						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	189,035,662.38	89.93	45,379,044.57	24.01	143,656,617.81	164,190,982.00	100	49,503,433.20	30.15	114,687,548.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,344,594.53	2.07	2,172,297.27	50	2,172,297.26					
合计	210,197,171.65	100	64,368,256.58	30.60	145,828,915.07	164,190,982.00	100	49,503,433.20	30.15	114,687,548.80

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

单位：元

应收账（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
德州晶华集团振华有限公司	11,602,818.00	11,602,818.00	100.00%	详见附注七、5
德州晶峰日用玻璃有限公司	5,214,096.74	5,214,096.74	100.00%	详见附注七、5
合计	16,816,914.74	16,816,914.74	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	141,087,684.32		
1 至 2 年	2,032,142.20	609,642.66	30.00%
2 至 3 年	2,866,084.87	1,719,650.92	60.00%
3 年以上	43,049,750.99	43,049,750.99	100.00%
合计	189,035,662.38	45,379,044.57	24.01%

确定该组合依据的说明：详见附注“五、11. 应收款项”。

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

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
山东德州振华装饰玻璃有限公司	4,195,269.53	2,097,634.77	50	详见附注七、5
德州晶华药用玻璃有限公司	149,325.00	74,662.50	50	详见附注七、5
合计	4,344,594.53	2,172,297.27	50	

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 15,861,288.58 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	992,432.37

其中重要的应收账款核销情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
江苏常熟阻燃化工厂	货款	95,433.50	已注销	见注	否
枣庄蔬菜技术开发中心	货款	93,000.00	已注销	见注	否
德化县日辉泡花碱厂	货款	92,400.00	已注销	见注	否
江苏常州染料化工厂	货款	91,462.00	已注销	见注	否
凤阳五里庙教场村教场西队周明	货款	87,954.62	账龄 5 年以上,无法清收	见注	否
其他	货款	532,182.25	已注销或无法清收	见注	否
合计	--	992,432.37	--	--	--

应收账款核销说明：公司对上述应收账款履行的核销程序详见附注“七、5. 应收账款”。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例（%）	坏账准备
石家庄玉晶玻璃有限公司	29,061,687.76	13.83	
山东海化华龙硝铵有限公司	19,700,619.57	9.37	
辽宁阜新恒瑞科技有限公司	15,353,905.04	7.30	15,353,905.04
德州晶华集团振华有限公司	11,602,818.00	5.52	11,602,818.00
寿光耀邦玻璃科技有限公司	9,605,627.00	4.57	
合计	85,324,657.37	40.59	26,956,723.04

- (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。
 (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	66,075,077.72	21.94	55,918,875.42	84.63	10,156,202.30	66,923,676.32	21.22	55,918,875.42	83.56	11,004,800.90
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	235,046,910.64	78.06	3,027,184.95	1.29	232,019,725.69	248,444,831.36	78.78	3,168,323.96	1.28	245,276,507.40
合计	301,121,988.36	100	58,946,060.37	19.58	242,175,927.99	315,368,507.68	100	59,087,199.38	18.74	256,281,308.30

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
潍坊东明消防器材有限公司	66,075,077.72	55,918,875.42	84.63%	详见附注七、9
合计	66,075,077.72	55,918,875.42	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	6,896,167.29		
2 至 3 年	49,123.04	29,473.82	60.00%
3 年以上	2,997,711.12	2,997,711.12	100.00%
合计	9,943,001.45	3,027,184.94	30.45%

确定该组合依据的说明：详见附注：“五、11. 应收款项”。

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

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
应收合并范围内关联方款项	225,103,909.19		不计提
合计	225,103,909.19		

确定该组合依据的说明：详见附注“五、11. 应收款项”。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-38,077.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况：无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并报表范围内单位欠款	225,103,909.19	232,236,506.24
其他关联单位欠款	66,075,077.72	72,534,504.80
备用金	721,641.15	898,236.36
其他	9,221,360.30	9,699,260.28
合计	301,121,988.36	315,368,507.68

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山东海化天际化工有限公司	资金往来	107,879,872.98	1 年以内	35.83%	
内蒙古海化辰兴化工有限公司	往来款	86,661,759.85	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	28.78%	
潍坊东明消防器材有限公司	往来款	66,075,077.72	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	21.94%	55,918,875.42
山东海化丰源矿盐有限公司	往来款	24,534,095.43	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	8.15%	
山东海成化工有限公司	往来款	5,325,480.93	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	1.77%	
合计	--	290,476,286.91	--	96.46%	55,918,875.42

(6) 涉及政府补助的应收款项：无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

3. 长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	349,975,088.77	224,096,745.57	125,878,343.20	349,975,088.77	224,096,745.57	125,878,343.20
对联营、合营企业投资	49,613,535.36		49,613,535.36	46,045,031.03		46,045,031.03
合计	399,588,624.13	224,096,745.57	175,491,878.56	396,020,119.80	224,096,745.57	171,923,374.23

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东海化进出口有限公司	54,433,359.20			54,433,359.20		
上海裕江源贸易有限公司	15,668,834.00			15,668,834.00		
深圳欣康基因数码有限公司	26,000,000.00			26,000,000.00		26,000,000.00
山东海化天际化工有限公司	115,096,745.57			115,096,745.57		115,096,745.57
山东海化丰源矿盐有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00		
山东海化盛兴热电有限公司	18,276,150.00			18,276,150.00		
山东海成化工有限公司	27,300,000.00			27,300,000.00		
内蒙古海化辰兴化工有限公司	83,000,000.00			83,000,000.00		83,000,000.00
合计	349,975,088.77			349,975,088.77		224,096,745.57

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
潍坊中以溴化物有限公司	46,045,031.03			3,568,504.33						49,613,535.36	
小计	46,045,031.03			3,568,504.33						49,613,535.36	
合计	46,045,031.03			3,568,504.33						49,613,535.36	

(3) 其他说明

4. 营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,244,381,385.50	2,765,784,063.23	4,070,396,506.92	3,515,897,373.26
其他业务	13,848,359.52	9,628,946.74	34,000,459.17	26,809,470.83
合计	3,258,229,745.02	2,775,413,009.97	4,104,396,966.09	3,542,706,844.09

5. 投资收益

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		139,342,844.56
权益法核算的长期股权投资收益	3,568,504.33	2,272,520.94
处置长期股权投资产生的投资收益	21,428,022.75	-51,412,277.62
合计	24,996,527.08	90,203,087.88

6. 其他：无。

十八、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表 适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	21,748,992.76	主要是金星化工公司清算，实现收益 21,428,022.75 元。
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）	2,583,321.17	
债务重组损益	-19,246.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,392,378.53	
减：所得税影响额	5,757,940.78	
少数股东权益影响额	-32,650.00	
合计	17,195,398.62	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	5.57%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.78%	0.12	0.12

3. 境内外会计准则下会计数据差异：不适用。

4. 其他：无。



第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

山东海化股份有限公司董事会

董事长：汤全荣

2016 年 3 月 3 日