

山东海化股份有限公司

2019 年半年度报告



2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

公司负责人方勇、主管会计工作负责人魏鲁东及会计机构负责人(会计主管人员)张明声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年报涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意风险。

《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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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 经营情况讨论与分析.....	6
第五节 重要事项.....	10
第六节 股份变动及股东情况.....	15
第七节 优先股相关情况.....	16
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	17
第九节 公司债相关情况.....	17
第十节 财务报告.....	17
第十一节 备查文件目录.....	85

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
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、公司简介

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		
公司的中文名称	山东海化股份有限公司		
公司的中文简称	山东海化		
公司的外文名称	SHANDONG HAIHUA CO.,LTD		
公司的外文名称缩写	SDHH		
公司的法定代表人	方 勇		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓 名	杨玉华	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) 5329842	(0536) 5329931
传 真	(0536) 5329879	(0536) 5329879
电子信箱	shandongyyh@163.com	hhgf@wfhaihua.sina.net

三、其他情况

1. 公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2. 信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据 ☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,238,373,331.36	2,562,670,823.75	-12.65%
归属于上市公司股东的净利润（元）	205,771,318.03	356,908,648.09	-42.35%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	158,941,462.76	312,411,069.20	-49.12%
经营活动产生的现金流量净额（元）	319,050,733.30	-22,488,387.00	1,518.74%
基本每股收益（元/股）	0.23	0.40	-42.50%
稀释每股收益（元/股）	0.23	0.40	-42.50%
加权平均净资产收益率	5.97%	11.91%	-5.94%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,431,432,667.05	4,580,736,486.93	-3.26%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,402,293,484.24	3,374,293,360.67	0.83%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	2,152,624.18	主要系本期收到政府补助所致。
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,326,645.00	收回泰安海化兴星塑料有限公司货款。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,494,539.55	主要系本期债务核销及非流动资产毁损报废利得。
冲回高管激励基金	42,328,889.22	鉴于已不再具备发放条件,为真实反映实际财务状况,经董事会和股东大会决议,冲回以前年度计提2005年-2007年高管激励基金。
减：所得税影响额	10,480,980.22	
少数股东权益影响额（税后）	-8,137.54	
合计	46,829,855.27	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求 ☐ 是 ☒ 否

报告期内，公司主营业务未发生变化，继续致力于纯碱、溴素、氯化钙、原盐等产品的生产和销售，其中纯碱为公司主导产品，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，公司纯碱产销量位于行业前列。

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	增加了 104.57%，主要系本期投资项目增加所致。
应收账款	增加了 326.02%，主要系本期赊销金额增加所致。

2. 主要境外资产情况 ☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求 ☐ 是 ☒ 否

近年来，山东海化积极调整产业结构，优化资源配置，立足自身优势，突出发展盐化主业，努力提升竞争力，是国内主要的纯碱生产企业之一。

资源方面：公司地处国内重要的海盐产区，卤水资源丰富。围绕这一资源，公司开发了纯碱、原盐、溴素等产品，各产品相互依托，相辅相成，不仅实现了资源有效利用，而且彼此间的协同效应，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，不断完善科技创新体系与机制，创建完整、系统的研发体系和全员创新的技术创新机制。纯碱厂被评为全国石油和化工行业“绿色工厂”，溴素厂成为国内首家解决提溴后卤水酸性中和难题的厂家。

区位方面：公司地处莱州湾畔，环渤海经济带内，近年来，当地政府着力凸显交通区位优势，大力发展港口建设，建设陆海联运枢纽，有利于公司进一步降低物流成本，拓展新的市场。同时，济青高铁、潍日高速建成通车，以及综合服务型新城、潍莱高铁、京沪高铁东线等项目的陆续建成，将极大提高本区域的软硬件条件，有利于公司吸引高层次人才，提升技术创新能力。

企业文化方面：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。通过大力推行“三力”建设，做到了“两个转变”，树立了“三种理念”，为公司高质量发展提供了有力保障。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，受宏观经济形势影响，多数产品市场剧烈波动，竞争加剧。对此，公司紧紧围绕打造一流上市公司的愿景目标，细化各项管理，持续强化“三力”建设，大力推进实施目标管理 2.0 版，装置运行持续稳定，降本增效收效明显，安全环保形势向好，企业管理全面加强，科技创新成效显著，项目建设稳步推进，顺利完成了各项工作任务。上半年，实现营业收入 223,837.33 万元，归属于母公司所有者的净利润 20,577.13 万元。报告期内，公司主要抓了以下几个方面的工作：

1. 科学组织稳定生产，挖潜降耗增创效益。

公司把稳产降耗作为中心工作，围绕“安稳长满优”，积极开展“寻标、对标、提标”，通过强化设备管理，加大监督考核力度等措施，公司生产稳定性和消耗指标持续向好。

2. 抓住重点突破难点，销售管理再拓新局。

面对市场起伏不定，竞争加剧的困难，公司定期会商，完善定价方案，研究销售对策。通过采取突破客户管理难点，优化布局分类管控；突破运输管理难点，创新模式降低费用，加强信息收集研判，合理控制库存等措施，销售管理再拓新局面。

3. 多措并举专项提升，精细管理成效显著。

在大宗原材料原盐、石灰石、焦炭以及重大项目应急采办上，把握采办先机，及时调整策略，确保效益最大；在纯碱厂新建渣场项目（三期）等重要项目建设上，精心组织合理安排，稳步推进；在内控管理方面，公司运作更趋规范。

4. 夯实基础消除隐患，安全环保形势稳定。

按照“夯实基础、完善体系，深化全员安全生产责任年”部署，深入落实全员安全生产责任制，规范运行“双重预防体系”建设，全面推行“消项管理法”，规范安全环保行为，推动 QHSE 内控体系持续改进提升，为促进公司高质量发展创造良好的安全生产环境。

5. 打牢基础补齐短板，党建群团稳步提升。

公司党委认真履行职责，持续强基固本，党建工作水平不断提升。通过开展一系列卓有成效的工作，公司组织建设不断加强，制度建设更加完备，党风廉政建设更加规范，群团建设更具活力。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况：

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,238,373,331.36	2,562,670,823.75	-12.65%	
营业成本	1,835,398,641.22	2,030,312,425.08	-9.60%	

销售费用	70,238,560.35	76,567,943.01	-8.27%	
管理费用	38,196,983.13	75,932,851.70	-49.70%	主要系本期冲回以前年度计提高管激励基金所致。
财务费用	-3,874,264.34	2,237,635.00	-273.14%	主要系本期汇兑净损失及利息净支出减少所致。
所得税费用	67,773,302.02	25,076,110.46	170.27%	主要系本期递延所得税资产减少所致。
经营活动产生的现金流量净额	319,050,733.30	-22,488,387.00	1,518.74%	主要系本期购买商品、接受劳务支付的现金减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-12,874,381.79	23,502,356.87	-154.78%	主要系同期出售白炭黑厂资产所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-179,018,385.20	-44,754,596.30	-300.00%	主要系本期分配股利增加所致。
现金及现金等价物净增加额	127,157,966.31	-43,740,626.43	390.71%	主要系本期购买商品、接受劳务支付的现金减少及分配股利增加所致。
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,490,488.02	10,758,405.74	-132.44%	主要系本期较同期收回 3 年以上欠款减少所致。
营业外收入	11,741,066.60	266,937.94	4,298.43%	主要系本期债务核销及非流动资产毁损报废利得。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

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	2,188,255,975.53	1,795,337,540.59	17.96%	-11.13%	-7.57%	-3.16%
分产品						
纯碱	1,978,615,890.89	1,645,071,587.69	16.86%	-13.85%	-11.64%	-2.08%
分地区						
山东	1,262,663,893.05	1,035,725,867.44	17.97%	-13.18%	-12.30%	-0.82%
华南	218,261,987.67	190,474,431.18	12.73%	50.73%	59.15%	-4.61%

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

	本报告期末		上年同期末		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	587,467,192.72	13.26%	172,279,044.96	4.12%	9.14%	
应收账款	217,871,073.35	4.92%	206,684,190.99	4.94%	-0.02%	
存货	342,648,878.56	7.73%	325,254,217.85	7.77%	-0.04%	
长期股权投资	56,684,857.42	1.28%	52,126,748.95	1.25%	0.03%	
固定资产	1,941,636,798.20	43.82%	1,681,205,202.32	40.18%	3.64%	
在建工程	164,327,455.00	3.71%	197,527,286.28	4.72%	-1.01%	
应收票据	894,324,151.31	20.18%	1,242,295,012.18	29.69%	-9.51%	

2. 以公允价值计量的资产和负债 ☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
----	-----	------------	---------------	---------	--------	--------	-----

			动				
金融资产							
4. 其他权益工具投资	11,440,000.00						11,440,000.00
金融资产小计	11,440,000.00						11,440,000.00
上述合计	11,440,000.00						11,440,000.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化 ☐ 是 ☒ 否

3. 截至报告期末的资产权利受限情况

由国土资源局、财政局和企业 在银行开立的三方共管账户缴存的矿山地质环境治理恢复保证金 2,945.04 元。未经国土资源局、财政局同意，不得动用保证金。

存入由经济发展局、财政局和企业 在银行开立的资金共管账户缴存的纳滤精制卤水二期项目国家节能减排补助资金 6,315,346.27 元。

向招商银行潍坊分行质押银行承兑汇票 63,000,000.00 元，用于开具银行承兑汇票。

五、投资状况分析

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

(1) 证券投资情况 ☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况 ☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

六、重大资产和股权出售

1. 出售重大资产情况 ☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

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 ☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山东海化盛兴热电有限公司	子公司	电力、蒸汽的生产、销售	12,000,000	179,826,095.52	9,122,593.47	37,709,631.05	-7,651,425.53	-5,475,952.71
山东海化进出口有限公司	子公司	自营和代理	50,000,000	56,391,826.27	51,901,634.14	1,763,648.15	1,193,207.90	2,228,185.64
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	20,000,000	13,107.09	-37,463,441.30	0.00	-211.21	-211.21
内蒙古海化辰兴化工有限公司	子公司	对外租赁经营	100,000,000	31,693,814.49	-70,649,352.77	5,476,190.45	1,436,705.15	1,388,837.24

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、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

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

十、公司面临的风险和应对措施

1. 宏观经济波动风险

公司大部分产品为基础化学品，与国民经济息息相关，受国家宏观调控政策、经济运行周期等因素影响较大，若宏观政策、经济环境发生变化，将影响公司的营运成本。

应对措施：公司将加强对宏观经济研判，密切关注宏观经济和国家政策走势，顺应宏观调控政策导向，不断优化产业结构，及时调整经营方针和发展战略，实现公司高质量持续发展。

2. 安全生产风险：化工企业工艺流程复杂，在生产、运输过程中存在一定的安全风险。虽然公司已建立了较为完善的事故预警和处理机制，但不排除因操作不当或设备故障导致事故发生的可能，从而影响公司正常生产经营。

应对措施：落实全员安全生产责任制，做到“生产必须安全，不安全不生产”，实施“双重预防体系”网格化管理，全面推行“消项管理法”，推进基层班组安全建设，加强承包商安全管理和隐患排查治理，规范员工安全行为，为促进企业高质量发展创造良好安全生产环境。

3. 环保风险：国家环保政策日趋严峻，各项环保指标更加细化和严格，这必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。

应对措施：把环保作为企业生命线，坚持问题导向，有超前预期，对问题预研预判、预处理，工作前置。加大投资力度，推进环保整改，查找隐患，逐条销号。

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。

应对措施：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。

第五节 重要事项

一、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
2018 年度股东大会	年度股东大会	0.1307%	2019.05.09	2019.05.10	2018 年度股东大会决议公告 编号：2019-013 巨潮资讯网
2019 年第一次临时	临时股东大会	0.0057%	2019.06.27	2019.06.28	2019 年第一次临时股东大会决议

股东大会					公告 编号：2019-020 巨潮资讯网
------	--	--	--	--	-------------------------

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

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案 ☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关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 ☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计 ☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、破产重整相关事项 ☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项 ☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项 ☒ 适用 ☐ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审 理结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露 日期	披露 索引
山东海化进出口公司与泰安海化兴星塑料有限公司买卖合同理纠纷	160.00	否	审理完成	我方胜诉	执行完毕	2016.3.4	2015 年度 报告
中原石油勘探局钻井二公司与山东海化丰源矿盐有限公司工程施工合同纠纷	725.47	否	审理完成	我方败诉	执行中	2018.8.8	2018 年 半年度 报告
山东海化股份有限公司与山东海澜化学工业有限公司合同欠款纠纷	337.37	否	审理完成	达成和解	执行中	2017.8.4	2017 年 半年度 报告
山东海化股份有限公司与德州晶峰日用玻璃有限公司买卖合同纠纷	252.30	否	审理完成	我方胜诉	执行中	2016.3.4	2015 年度 报告
山东海化股份有限公司与寿光市正通化工有限公司合同欠款纠纷	79.66	否	审理完成	达成和解	执行中	2018.8.8	2018 年 半年度 报告
山东海化股份有限公司与雷奇节能股份有限公司合同纠纷	40	否	审理完成	对方败诉	执行中	2018.8.8	2018 年 半年度 报告

九、处罚及整改情况 ☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况 ☐ 适用 ☒ 不适用

十一、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

☐ 适用 ☒ 不适用

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。

十二、重大关联交易

1. 与日常经营相关的关联交易 ☒ 适用 ☐ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
山东海化集团有限公司	控股股东	采购商品	水、电、汽等	根据市价协商及市价	协议价及市价	94,863.2	92.63%	214,200	否	银行承兑	相当	2019.5.10	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网，2019-09《2019年度日常关联交易情况预计公告》
山东海化氯碱树脂有限公司	关联企业	采购商品	淡盐水、盐酸、液氯、液碱	市价	市价	253.14	100.00%	750	否	银行承兑	相当		
潍坊海化开发区福利塑编厂	关联企业	采购商品	编织袋	市价	市价	6,000.06	100.00%	15,200	否	银行承兑	相当		
山东海化集团潍坊永安汽车运输有限公司	关联企业	接受劳务	劳务	市价	市价	2,972.96	53.28%	7,000	否	银行承兑	相当		
中国化工建设总公司	关联企业	采购商品	氯化钾	市价	市价	1,111.09	100.00%	4,000	否	现汇	相当		
中海油节能环保服务有限公司	关联企业	接受劳务	合同能源管理费	市价	市价	64.24	100.00%	200	否	现汇	相当		
中海油石化工程有限责任公司	关联企业	接受劳务	设计费	市价	市价	4.72	100.00%	10	否	现汇	相当		
中海油能源物流有限公司	关联企业	采购商品	油料	市价	市价	63.24	17.37%	350	否	现汇	相当		
山东省正大建设监理有限公司	关联企业	接受劳务	监理费	市价	市价	27.6	100.00%	100	否	现汇	相当		
山东海化集团有限公司	控股股东	销售商品	冷凝水、纯碱等	根据市价协商及市价	协议价及市价	6,704.5	3.39%	15,199	否	银行承兑	相当		
山东海化氯碱树脂有限公司	关联企业	销售商品	纯碱、原盐	市价	市价	303.06	0.15%	650	否	银行承兑	相当		
山东海化华龙硝铵有限公司	关联企业	销售商品	纯碱	市价	市价	6,778.71	3.43%	15,000	否	银行承兑	相当		
青岛中化建贸易有限公司	关联企业	销售商品	纯碱	市价	市价	282.23	0.14%	2,100	否	现汇	相当		
宁波中海油船务有限公司	关联企业	销售商品	薪酬	市价	市价	10.52	100.00%	25	否	现汇	相当		
山东大唐油气有限公司	关联企业	销售商品	租赁费	市价	市价	30	0.53%	30	否	现汇	相当		
中海油山东销售有限公司第一加油站	关联企业	销售商品	租赁费	市价	市价			20	否	现汇	相当		
中国-阿拉伯化肥有限公司	关联企业	销售商品	硫酸钾	市价	市价			400	否	现汇	相当		
合计				--	--	119,469.27	--	275,234	--	--	--	--	--
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				2019 年 5 月 9 日，公司 2018 年度股东大会审议通过了《2019 年度日常关联交易情况预									

行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	计》。报告期内，公司日常关联交易按照股东大会有关决议执行。
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

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3. 共同对外投资的关联交易 ☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4. 关联债权债务往来 ☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5. 其他重大关联交易 ☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十三、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

☐ 适用 ☒ 不适用

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。

十四、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

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况 ☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况 ☒ 适用 ☐ 不适用

租赁情况说明

本公司子公司内蒙古海化辰兴化工有限公司 2018 年 6 月 6 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 2018 年 6 月 6 日起至 2023 年 6 月 5 日止；第 1-4 年租金 1150 万元/年，第 5 年租金 900 万元/年。

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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2. 重大担保 ☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3. 其他重大合同 ☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1. 重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位 ☒ 是 ☐ 否

公司或子公司名	主要污染	排放	排放口	排放口分	排放浓度	执行的	排放	核定的排	超标排
---------	------	----	-----	------	------	-----	----	------	-----

称	物及特征 污染物的 名称	方式	数量	布情况		污染物 排放标 准	总量	放总量	放情况
山东海化股份有 限公司纯碱厂	废水 COD, 氨氮	停排	1 个已 封堵	--	--	--	--	--	--
山东海化盛兴热 电有限公司	废气 SO2, NOX, 烟尘	有组 织	2	海化盛兴 热电	SO2: 5.05 NOX: 65.3 烟尘: 0.96	50 100 10	1.35 18.24 0.27	42.2 84.39 8.44	无
				海化盛兴 热电 2 号	SO2: 4.53 NOX: 64.8 烟尘: 2.15	35 100 10	0.75 10.31 0.34	9.39 26.84 2.68	无

(1) 防治污染设施的建设和运行情况:

纯碱厂: 2019 年上半年, 继续推进老渣场综合治理。实施了周边坝坡平整、护坡工程, 北渣池西坝、北坝铺设了绿色土工布, 其余坝坡种植草种绿化。

盛兴热电公司: 防治污染设施运行平稳, 效果良好, 达到治理要求。

(2) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

1) 纯碱厂: 建设项目环境影响评价由具有环评资质的单位编制, 并经环保部门的审批。

2) 盛兴热电公司: 建设项目环境影响评价由具有环评资质的单位编制, 并经环保部门的审批。2017 年 6 月 27 日取得潍坊市环境保护局核发的《排污许可证》。

(3) 突发环境事件应急预案

1) 纯碱厂: 已制定突发环境事件应急预案, 2018 年 8 月 16 日在潍坊市环境保护局滨海区分局进行了备案。

2) 盛兴热电公司: 突发环境事件应急预案已通过专家评审, 青州市环保局备案中。

(4) 环境自行监测方案

制定了环境自行监测方案, 按法律法规和方案要求开展定期检测。

(5) 其他应当公开的环境信息

排污单位基本信息、产排污环节、污染防治设施等均在国家排污许可信息公开系统进行了公开。

(6) 其他环保相关信息: 无。

2. 履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作, 也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明 ☒ 适用 ☐ 不适用

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
副总经理辞职公告	2019年01月05日	巨潮资讯网, 公告编号: 2019-001

十七、公司子公司重大事项 ☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1. 股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	895,091,926	100.00%						895,091,926	100.00%
1、人民币普通股	895,091,926	100.00%						895,091,926	100.00%
三、股份总数	895,091,926	100.00%						895,091,926	100.00%

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

三、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			71, 426	报告期末表决权恢复的优先股股东总数			0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	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	0	
UBS AG	境外法人	2. 11	18, 846, 293	-625, 270	0	18, 846, 293	0	
贾云鹏	境内自然人	1. 02	9, 170, 001	0	0	9, 170, 001	0	
胡亦对	境内自然人	0. 51	4, 588, 914	170, 000	0	4, 588, 914	0	
李 峻	境内自然人	0. 29	2, 574, 200	0	0	2, 574, 200	0	
王秀青	境内自然人	0. 28	2, 473, 700	0	0	2, 473, 700	0	
卢芳姿	境内自然人	0. 24	2, 181, 840	370, 000	0	2, 181, 840	0	
戚世旺	境内自然人	0. 21	1, 921, 700	1, 342, 535	0	1, 921, 700	0	
王安海	境内自然人	0. 19	1, 732, 121	267, 021	0	1, 732, 121	0	
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0. 18	1, 596, 600	0	0	1, 596, 600	0	

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况	无。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1. 前十名股东中,控股股东山东海化集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人;未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 2. 持股 5%以上的股东仅山东海化集团有限公司 1 家,为本公司的控股股东。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	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
UBS AG	18,846,293	人民币普通股	18,846,293
贾云鹏	9,170,001	人民币普通股	9,170,001
胡亦对	4,588,914	人民币普通股	4,588,914
李 峻	2,574,200	人民币普通股	2,574,200
王秀青	2,473,700	人民币普通股	2,473,700
卢芳姿	2,181,840	人民币普通股	2,181,840
戚世旺	1,921,700	人民币普通股	1,921,700
王安海	1,732,121	人民币普通股	1,732,121
中央汇金资产管理有限责任公司	1,596,600	人民币普通股	1,596,600
前 10 名无限售条件普通股股东之间,以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名无限售条件普通股股东中,控股股东山东海化集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人;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股东情况说明	无		

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

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未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更 ☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更 ☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

姓 名	担任的职务	类 型	日 期	原 因
王兆杰	副总经理	离 任	2019 年 01 月 04 日	工作变动

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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 ☐ 是 ☒ 否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1. 合并资产负债表

编制单位：山东海化股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	587,467,192.72	460,309,226.41
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	894,324,151.31	1,197,499,094.77
应收账款	217,871,073.35	51,140,992.26
应收款项融资		
预付款项	10,214,388.78	47,841,055.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	15,200,601.41	15,503,879.84
其中：应收利息		40.71
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	342,648,878.56	364,173,741.62
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,337,417.39	15,680,579.01
流动资产合计	2,074,063,703.52	2,152,148,568.91
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		11,440,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	56,684,857.42	53,465,864.74
其他权益工具投资	11,440,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,941,636,798.20	2,062,929,579.98
在建工程	164,327,455.00	80,329,827.61
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	84,549,551.40	85,249,793.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	98,730,301.51	135,172,852.40
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,357,368,963.53	2,428,587,918.02
资产总计	4,431,432,667.05	4,580,736,486.93
流动负债：		
短期借款		

向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
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	63,000,000.00	54,800,000.00
应付账款	458,171,971.04	629,921,934.58
预收款项	101,825,931.10	108,741,252.73
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	80,329,413.02	83,000,797.98
应交税费	47,614,750.03	15,011,927.84
其他应付款	73,147,418.15	78,358,160.14
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	824,089,483.34	969,834,073.27
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	84,446,435.69	113,517,087.92
预计负债	13,945,377.31	16,245,377.31
递延收益	137,025,362.68	137,450,062.81
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	235,417,175.68	267,212,528.04
负债合计	1,059,506,659.02	1,237,046,601.31
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	1,507,258,296.23	1,507,008,234.43
减：库存股		
其他综合收益	-11,370,000.00	
专项储备	2,960,024.72	1,962,895.78
盈余公积	397,958,510.58	397,958,510.58
一般风险准备		
未分配利润	610,394,726.71	572,271,793.88
归属于母公司所有者权益合计	3,402,293,484.24	3,374,293,360.67
少数股东权益	-30,367,476.21	-30,603,475.05
所有者权益合计	3,371,926,008.03	3,343,689,885.62
负债和所有者权益总计	4,431,432,667.05	4,580,736,486.93

法定代表人：方勇

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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	581,533,256.43	435,567,815.74
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	894,324,151.31	1,148,602,394.77
应收账款	217,769,784.47	51,140,992.26
应收款项融资		
预付款项	9,761,943.80	47,320,297.21
其他应收款	95,084,080.85	93,398,700.56
其中：应收利息		40.71
应收股利		
存货	341,591,552.77	358,875,003.00
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,913,348.24	13,410,868.86
流动资产合计	2,143,978,117.87	2,148,316,072.40
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		11,440,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	129,394,366.62	126,175,373.94
其他权益工具投资	11,440,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,797,965,695.44	1,911,573,243.58
在建工程	157,832,164.77	74,046,995.09
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	77,279,975.17	77,883,871.64
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	97,962,791.42	136,465,812.10
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,271,874,993.42	2,337,585,296.35
资产总计	4,415,853,111.29	4,485,901,368.75
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
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	63,000,000.00	54,800,000.00
应付账款	398,207,710.19	582,408,020.44
预收款项	96,647,421.03	72,462,785.39
合同负债		
应付职工薪酬	78,297,281.20	80,103,774.46
应交税费	46,852,645.13	7,509,962.32

其他应付款	104,008,090.88	56,586,797.16
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	787,013,148.43	853,871,339.77
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	83,679,159.13	112,749,811.36
预计负债	13,945,377.31	16,245,377.31
递延收益	35,403,561.65	37,272,802.49
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	133,028,098.09	166,267,991.16
负债合计	920,041,246.52	1,020,139,330.93
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	1,632,183,124.87	1,631,933,063.07
减：库存股		
其他综合收益	-11,370,000.00	
专项储备	2,960,024.72	1,962,895.78
盈余公积	397,958,510.58	397,958,510.58
未分配利润	578,988,278.60	538,815,642.39
所有者权益合计	3,495,811,864.77	3,465,762,037.82
负债和所有者权益总计	4,415,853,111.29	4,485,901,368.75

3. 合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	2,238,373,331.36	2,562,670,823.75
其中：营业收入	2,238,373,331.36	2,562,670,823.75
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,977,768,236.31	2,232,128,672.11
其中：营业成本	1,835,398,641.22	2,030,312,425.08
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		
税金及附加	37,808,315.95	47,077,817.32
销售费用	70,238,560.35	76,567,943.01
管理费用	38,196,983.13	75,932,851.70
研发费用		
财务费用	-3,874,264.34	2,237,635.00

其中：利息费用	0.00	131,450.83
利息收入	4,453,876.71	857,898.17
加：其他收益	2,039,633.93	2,789,718.48
投资收益（损失以“－”号填列）	2,968,930.88	4,500,479.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,968,930.88	4,500,479.96
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	89,263.54	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,579,751.56	10,758,405.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）		33,587,047.26
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	262,123,171.84	382,177,803.08
加：营业外收入	11,741,066.60	266,937.94
减：营业外支出	83,619.55	307,465.44
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	273,780,618.89	382,137,275.58
减：所得税费用	67,773,302.02	25,076,110.46
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	206,007,316.87	357,061,165.12
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	206,007,316.87	357,061,165.12
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	205,771,318.03	356,908,648.09
2.少数股东损益	235,998.84	152,517.03
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）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	206,007,316.87	357,061,165.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	205,771,318.03	356,908,648.09
归属于少数股东的综合收益总额	235,998.84	152,517.03
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.23	0.40
（二）稀释每股收益	0.23	0.40

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：方勇

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	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	2,195,082,334.58	2,517,386,506.60
减：营业成本	1,797,405,051.91	1,994,146,743.92
税金及附加	36,046,087.55	45,331,234.75
销售费用	71,225,966.12	76,360,799.97
管理费用	28,895,898.93	67,819,137.16
研发费用		
财务费用	-5,480,388.84	691,409.76
其中：利息费用		131,450.83
利息收入	6,061,602.05	2,456,822.60
加：其他收益	1,975,050.59	923,333.34
投资收益（损失以“-”号填列）	2,968,930.88	4,500,479.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,968,930.88	4,500,479.96
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,254,489.79	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,579,751.56	10,817,376.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）		33,587,047.26
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	267,099,459.03	382,865,417.82
加：营业外收入	10,418,395.00	220,775.60
减：营业外支出	29,210.84	296,679.43
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	277,488,643.19	382,789,513.99
减：所得税费用	69,667,621.78	25,136,666.06
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	207,821,021.41	357,652,847.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	207,821,021.41	357,652,847.93
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	207,821,021.41	357,652,847.93
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5. 合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	1,217,577,667.70	1,284,091,425.32
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		1,236,922.68
收到其他与经营活动有关的现金	35,813,145.62	40,218,462.36
经营活动现金流入小计	1,253,390,813.32	1,325,546,810.36
购买商品、接受劳务支付的现金	548,130,362.61	869,147,680.84
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	209,290,599.19	200,678,280.51
支付的各项税费	140,046,101.84	151,333,058.42
支付其他与经营活动有关的现金	36,873,016.38	126,876,177.59
经营活动现金流出小计	934,340,080.02	1,348,035,197.36
经营活动产生的现金流量净额	319,050,733.30	-22,488,387.00
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	1,619,383.80	55,610,381.25
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,619,383.80	55,610,381.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,493,765.59	32,108,024.38
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	14,493,765.59	32,108,024.38
投资活动产生的现金流量净额	-12,874,381.79	23,502,356.87
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	179,018,385.20	44,754,596.30

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	179,018,385.20	44,754,596.30
筹资活动产生的现金流量净额	-179,018,385.20	-44,754,596.30
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	127,157,966.31	-43,740,626.43
加：期初现金及现金等价物余额	453,990,935.10	195,231,930.04
六、期末现金及现金等价物余额	581,148,901.41	151,491,303.61

6. 母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	1,200,939,914.50	1,250,967,306.35
收到的税费返还	0.00	1,236,922.68
收到其他与经营活动有关的现金	28,834,607.84	31,862,193.25
经营活动现金流入小计	1,229,774,522.34	1,284,066,422.28
购买商品、接受劳务支付的现金	537,127,329.99	817,330,720.10
支付给职工以及为职工支付的现金	199,532,881.35	191,360,151.54
支付的各项税费	131,035,578.90	148,938,025.86
支付其他与经营活动有关的现金	31,464,365.45	123,339,486.64
经营活动现金流出小计	899,160,155.69	1,280,968,384.14
经营活动产生的现金流量净额	330,614,366.65	3,098,038.14
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	1,619,383.80	55,610,381.25
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,619,383.80	55,610,381.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,249,924.56	20,765,611.48
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	7,249,924.56	20,765,611.48
投资活动产生的现金流量净额	-5,630,540.76	34,844,769.77
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		3,366,000.00
筹资活动现金流入小计		3,366,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	179,018,385.20	44,754,596.30
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	179,018,385.20	44,754,596.30
筹资活动产生的现金流量净额	-179,018,385.20	-41,388,596.30
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	145,965,440.69	-3,445,788.39
加：期初现金及现金等价物余额	429,249,524.43	151,748,877.63
六、期末现金及现金等价物余额	575,214,965.12	148,303,089.24

7. 合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益
	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	其他	小计	
一、上年期末余额	895,091,926.00				1,507,008,234.43			1,962,895.78	397,958,510.58		572,271,793.88		3,374,293,360.67	-30,603,475.05
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				1,507,008,234.43			1,962,895.78	397,958,510.58		572,271,793.88		3,374,293,360.67	-30,603,475.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					250,061.80			997,128.94			26,752,932.83		28,000,123.57	235,998.84
（一）综合收益总额											205,771,318.03		205,771,318.03	235,998.84
（二）所有者投入和减少资本					250,061.80								250,061.80	
1. 所有者投入的普通股														
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					250,061.80								250,061.80	
（三）利润分配											-179,018,385.20		-179,018,385.20	
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											-179,018,385.20		-179,018,385.20	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备								997,128.94					997,128.94	
1. 本期提取								1,266,253.07					1,266,253.07	
2. 本期使用								269,124.13					269,124.13	
（六）其他													0.00	
四、本期期末余额	895,091,926.00				1,507,258,296.23			2,960,024.72	397,958,510.58		599,024,726.71		3,402,293,484.24	-30,367,476.21

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度													
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益
	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	其他	小计	
一、上年期末余额	895,091,926.00				1,507,008,234.43			1,747,756.91	340,062,804.74	0.00	88,375,024.12		2,832,285,746.20	-30,989,899.70
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				1,507,008,234.43	0.00	0.00	1,747,756.91	340,062,804.74	0.00	88,375,024.12		2,832,285,746.20	-30,989,899.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					335,526.19			789,608.74			312,154,051.79		313,279,186.72	152,517.03
（一）综合收益总额											356,908,648.09		356,908,648.09	152,517.03
（二）所有者投入和减少资本					335,526.19								335,526.19	
1．所有者投入的普通股														
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					335,526.19								335,526.19	
（三）利润分配											-44,754,596.30		-44,754,596.30	-44,754,596.30
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											-44,754,596.30		-44,754,596.30	-44,754,596.30
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．设定受益计划变动额结转留存收益														
5．其他综合收益结转留存收益														
6．其他														
（五）专项储备								789,608.74					789,608.74	
1．本期提取								1,194,466.86					1,194,466.86	
2．本期使用								404,858.12					404,858.12	
（六）其他														
四、本期期末余额	895,091,926.00				1,507,343,760.62			2,537,365.65	340,062,804.74		400,529,075.91		3,145,564,932.92	-30,837,382.67

8. 母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	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				1,631,933,063.07			1,962,895.78	397,958,510.58	538,815,642.39		3,465,762,037.82
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				1,631,933,063.07	0.00	0.00	1,962,895.78	397,958,510.58	538,815,642.39	0.00	3,465,762,037.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					250,061.80			997,128.94		28,802,636.21		30,049,826.95
（一）综合收益总额										207,821,021.41		207,821,021.41
（二）所有者投入和减少资本					250,061.80							250,061.80
1．所有者投入的普通股												
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					250,061.80							250,061.80
（三）利润分配										-179,018,385.20		-179,018,385.20
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-179,018,385.20		-179,018,385.20
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．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备								997,128.94				997,128.94
1．本期提取								1,266,253.07				1,266,253.07
2．本期使用								269,124.13				269,124.13
（六）其他												
四、本期期末余额	895,091,926.00				1,632,183,124.87			2,960,024.72	397,958,510.58	567,618,278.60		3,495,811,864.77

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度										
	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				1,631,933,063.07			1,747,756.91	340,062,804.74	62,508,886.17	2,931,344,436.89
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				1,631,933,063.07	0.00	0.00	1,747,756.91	340,062,804.74	62,508,886.17	2,931,344,436.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					335,526.19			789,608.74		312,898,251.63	314,023,386.56
（一）综合收益总额										357,652,847.93	357,652,847.93
（二）所有者投入和减少资本					335,526.19						335,526.19
1．所有者投入的普通股											
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					335,526.19						335,526.19
（三）利润分配										-44,754,596.30	-44,754,596.30
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-44,754,596.30	-44,754,596.30
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．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备								789,608.74			789,608.74
1．本期提取								1,194,466.86			1,194,466.86
2．本期使用								404,858.12			404,858.12
（六）其他											
四、本期期末余额	895,091,926.00				1,632,268,589.26			2,537,365.65	340,062,804.74	375,407,137.80	3,245,367,823.45

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：91370000706206553L。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2019年6月30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；国家允许的货物及技术进出口贸易等。本公司的母公司为山东海化集团有限公司，最终实际控制人为中国海洋石油集团有限公司。

本财务报表及财务报表附注已经本公司第七届董事会2019年第三次会议于2019年8月7日批准。

截至2019年6月30日，本公司纳入合并范围子公司4户。分别为山东海化丰源矿盐有限公司、内蒙古海化辰兴化工有限公司、山东海化进出口有限公司、山东海化盛兴热电有限公司。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

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

2. 持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，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

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

本公司营业周期为12个月。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合

并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。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，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方

控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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：

- a、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- b、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- c、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- d、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- e、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率或者近似汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允

价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10. 金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- a. 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- b. 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- a. 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- b. 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产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。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）

计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

本公司的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负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

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

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金

融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

1) 每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负

债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

（5）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- a. 以摊余成本计量的金融资产；
- b. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11. 应收票据

详见附注五、10。

12. 应收账款

详见附注五、10。

13. 应收款项融资

不适用。

14. 其他应收款

详见附注五、10。

15. 存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、低值易耗品、包装物、库存商品、发出商品等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

16. 合同资产

不适用。

17. 合同成本

不适用。

18. 持有待售资产

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

(1) 该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

(2) 可收回金额。

19. 债权投资

不适用。

20. 其他债权投资

不适用。

21. 长期应收款

不适用。

22. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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；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资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》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之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施

加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注五、13。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、31长期资产减值。

23. 投资性房地产

投资性房地产计量模式：不适用

24. 固定资产

（1）确认条件

公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）折旧方法

本公司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。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的

情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

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
电子设备	年限平均法	10	3	9.7
运输设备	年限平均法	9	3	10.78

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法： 不适用。

25. 在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、31长期资产减值。

26. 借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本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。借款费用同时满足下列条件的，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

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

27. 生物资产

不适用。

28. 油气资产

不适用。

29. 使用权资产

不适用。

30. 无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、非专利技术、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	20-50	平均年限法	
非专利技术	10-50	平均年限法	
软件	10	平均年限法	

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、31长期资产减值。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

31. 长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产和商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金

额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32. 长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

33. 合同负债

不适用。

34. 职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的相关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的相关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

35. 租赁负债

不适用。

36. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

37. 股份支付

不适用。

38. 优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

39. 收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

是否已执行新收入准则 ☐ 适用 ☒ 不适用

40. 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

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损益。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

42. 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。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

不适用。

44. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年修订发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，并要求境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具相关会计准则。新修订的金融工具相关准则主要内容包括：a、以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三类；b、将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，要求考虑金融资产未来预期信用损失情况，从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备；c、企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益；d、进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理；e、套期会计准则更加强调套期会计与企业风险管理活动的有机结合，更好地反映企业的风险管理活动。 根据新金融工具准则的衔接规定，公司无需重述前期可比数，比较财务报表列报的信息与新准则要求不一致的无须调整。公司将按照新金融工具准则的要求调整列报金融工具相关信息，包括对金融工具进行分类和计量（含减值）等，对 2019 年期初部分金融资产于财务报表中的列报产生影响，对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产不产生重大影响。公司在编制 2019 年各期间财务报告时，调整 2019 年年初部分金融资产在财务报表中的分类列报，对可比期间信息不予调整。	董事会审批	受影响的报表项目：可供出售金融资产、其他权益工具投资、其他综合收益、未分配利润。
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），要求执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和通知要求编制财务报表。根据财会〔2019〕6 号文件的要求，本公司对财务报表格式进行了以下修订：a.资产负债表：资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目；资产负债表将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目；b.利润表：将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”。	董事会审批	受影响的报表项目：应收票据、应收账款、应付票据、应付账款、资产减值损失（损失以“-”号填列）。

受影响的报表项目：可供出售金融资产-11,440,000.00元、其他权益工具投资11,440,000.00元、其他综合收益-11,370,000.00元、未分配利润11,370,000.00元。

应收票据894,324,151.31元、应收账款217,871,073.35元、应付票据63,000,000.00元、应付账款

462,431,589.41元、资产减值损失（损失以“-”号填列）-3,490,488.02元。

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☒ 适用 ☐ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	460,309,226.41	460,309,226.41	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用	
衍生金融资产			
应收票据	1,197,499,094.77	1,197,499,094.77	
应收账款	51,140,992.26	51,140,992.26	
应收款项融资	不适用		
预付款项	47,841,055.00	47,841,055.00	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	15,503,879.84	15,503,879.84	
其中：应收利息	40.71	40.71	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	364,173,741.62	364,173,741.62	
合同资产	不适用		
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	15,680,579.01	15,680,579.01	
流动资产合计	2,152,148,568.91	2,152,148,568.91	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	不适用		
可供出售金融资产	11,440,000.00	不适用	-11,440,000.00
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款			
长期股权投资	53,465,864.74	53,465,864.74	
其他权益工具投资	不适用	11,440,000.00	11,440,000.00
其他非流动金融资产	不适用		
投资性房地产			
固定资产	2,062,929,579.98	2,062,929,579.98	
在建工程	80,329,827.61	80,329,827.61	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	不适用		
无形资产	85,249,793.29	85,249,793.29	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	135,172,852.40	135,172,852.40	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,428,587,918.02	2,428,587,918.02	
资产总计	4,580,736,486.93	4,580,736,486.93	
流动负债：			

短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	
衍生金融负债			
应付票据	54,800,000.00	54,800,000.00	
应付账款	629,921,934.58	629,921,934.58	
预收款项	108,741,252.73	108,741,252.73	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	83,000,797.98	83,000,797.98	
应交税费	15,011,927.84	15,011,927.84	
其他应付款	78,358,160.14	78,358,160.14	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债	不适用		
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	969,834,073.27	969,834,073.27	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	不适用		
长期应付款			
长期应付职工薪酬	113,517,087.92	113,517,087.92	
预计负债	16,245,377.31	16,245,377.31	
递延收益	137,450,062.81	137,450,062.81	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	267,212,528.04	267,212,528.04	
负债合计	1,237,046,601.31	1,237,046,601.31	
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	1,507,008,234.43	1,507,008,234.43	
减：库存股			
其他综合收益		-11,370,000.00	-11,370,000.00
专项储备	1,962,895.78	1,962,895.78	
盈余公积	397,958,510.58	397,958,510.58	
一般风险准备			
未分配利润	572,271,793.88	583,641,793.88	11,370,000.00
归属于母公司所有者权益合计	3,374,293,360.67	3,374,293,360.67	
少数股东权益	-30,603,475.05	-30,603,475.05	
所有者权益合计	3,343,689,885.62	3,343,689,885.62	
负债和所有者权益总计	4,580,736,486.93	4,580,736,486.93	

调整情况说明

根据《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》及《企业会计准则第37号——金融工具列报》

的要求，“可供出售金融资产”调整至“其他权益工具投资”，“可供出售金融资产减值准备”调整至“其他综合收益”，并调整可供出售金融资产减值确认的递延所得税资产对未分配利润的影响。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	435,567,815.74	435,567,815.74	
交易性金融资产	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用	
衍生金融资产			
应收票据	1,148,602,394.77	1,148,602,394.77	
应收账款	51,140,992.26	51,140,992.26	
应收款项融资	不适用		
预付款项	47,320,297.21	47,320,297.21	
其他应收款	93,398,700.56	93,398,700.56	
其中：应收利息	40.71	40.71	
应收股利			
存货	358,875,003.00	358,875,003.00	
合同资产	不适用		
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	13,410,868.86	13,410,868.86	
流动资产合计	2,148,316,072.40	2,148,316,072.40	
非流动资产：			
债权投资	不适用		
可供出售金融资产	11,440,000.00	不适用	-11,440,000.00
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款			
长期股权投资	126,175,373.94	126,175,373.94	
其他权益工具投资	不适用	11,440,000.00	11,440,000.00
其他非流动金融资产	不适用		
投资性房地产			
固定资产	1,911,573,243.58	1,911,573,243.58	
在建工程	74,046,995.09	74,046,995.09	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	不适用		
无形资产	77,883,871.64	77,883,871.64	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	136,465,812.10	136,465,812.10	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,337,585,296.35	2,337,585,296.35	
资产总计	4,485,901,368.75	4,485,901,368.75	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	
衍生金融负债			
应付票据	54,800,000.00	54,800,000.00	
应付账款	582,408,020.44	582,408,020.44	
预收款项	72,462,785.39	72,462,785.39	
合同负债	不适用		
应付职工薪酬	80,103,774.46	80,103,774.46	

应交税费	7,509,962.32	7,509,962.32	
其他应付款	56,586,797.16	56,586,797.16	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	853,871,339.77	853,871,339.77	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	不适用		
长期应付款			
长期应付职工薪酬	112,749,811.36	112,749,811.36	
预计负债	16,245,377.31	16,245,377.31	
递延收益	37,272,802.49	37,272,802.49	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	166,267,991.16	166,267,991.16	
负债合计	1,020,139,330.93	1,020,139,330.93	
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	1,631,933,063.07	1,631,933,063.07	
减：库存股			
其他综合收益		-11,370,000.00	-11,370,000.00
专项储备	1,962,895.78	1,962,895.78	
盈余公积	397,958,510.58	397,958,510.58	
未分配利润	538,815,642.39	550,185,642.39	11,370,000.00
所有者权益合计	3,465,762,037.82	3,465,762,037.82	
负债和所有者权益总计	4,485,901,368.75	4,485,901,368.75	

调整情况说明

根据《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》及《企业会计准则第37号——金融工具列报》的要求，“可供出售金融资产”调整至“其他权益工具投资”，“可供出售金融资产减值准备”调整至“其他综合收益”，并调整可供出售金融资产减值确认的递延所得税资产对未分配利润的影响。

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

45. 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	应税收入	16%、13%、10%、9%、6%、5%、3%
消费税	无	
城市维护建设税	应纳流转税额及免抵退税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育及附加	应纳流转税税额	3%
地方教育及附加	应纳流转税税额	2%
资源税	按盐的实际售价计缴；按照卤水的数量计缴	10%、1 元/吨
环保税	按照污染当量计缴	二氧化硫 6 元/污染当量、一般性粉尘+氯化物 1.2 元/污染当量。
其他	按国家的有关具体规定计缴	无。

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) 本公司享受财税发[2007]92号规定的促进残疾人就业税收优惠政策，支付给残疾人的实际工资可在企业所得税前据实扣除，并可按支付给残疾人实际工资的100%加计扣除。

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	5,967.28	
银行存款	581,142,934.13	453,990,935.10
其他货币资金	6,318,291.31	6,318,291.31
合计	587,467,192.72	460,309,226.41

其他说明

期末，本公司不存在抵押、质押、冻结或存放在境外且资金汇回到限制的款项。

其他货币资金为存入由国土资源局、财政局和企业与银行开立的三方共管账户缴存的矿山地质环境治理恢复保证金2,945.04元，未经国土资源局、财政局同意，不得动用保证金；存入由经济发展局、财政局和企业与银行开立的资金共管账户缴存的纳滤精制卤水二期项目国家节能减排补助资金6,315,346.27元。

2. 交易性金融资产：无。

3. 衍生金融资产：无。

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	894,324,151.31	1,197,499,094.77
合计	894,324,151.31	1,197,499,094.77

按单项计提坏账准备：无。

按组合计提坏账准备：无。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：
☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：无。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 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	63,000,000.00
合计	63,000,000.00

(4) 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	892,297,139.87	
合计	892,297,139.87	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无。

(6) 本期实际核销的应收票据情况：无。

5. 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	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,214,096.74	1.98%	5,214,096.74	100.00%	0.00	6,540,741.74	6.74%	6,540,741.74	100.00%	0.00
其中:										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,214,096.74	1.98%	5,214,096.74	100.00%	0.00	5,214,096.74	5.37%	5,214,096.74	100.00%	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						1,326,645.00	1.37%	1,326,645.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	258,420,923.72	98.02%	40,549,850.37	15.69%	217,871,073.35	90,514,183.83	93.26%	39,373,191.57	43.50%	51,140,992.26
其中:										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	258,420,923.72	98.02%	40,549,850.37	15.69%	217,871,073.35	90,514,183.83	93.26%	39,373,191.57	43.50%	51,140,992.26
合计	263,635,020.46	100.00%	45,763,947.11	17.36%	217,871,073.35	97,054,925.57	100.00%	45,913,933.31	47.31%	51,140,992.26

按单项计提坏账准备: 单项金额重大

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
德州晶峰日用玻璃有限公司	5,214,096.74	5,214,096.74	100.00%	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, 本公司虽对该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。
合计	5,214,096.74	5,214,096.74	--	--

按组合计提坏账准备: 信用风险特征组合。

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用风险特征组合	258,420,923.72	40,549,850.37	15.69%
合计	258,420,923.72	40,549,850.37	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

√ 适用 □ 不适用

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额			45,913,933.31	45,913,933.31
2019年1月1日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			1,176,658.80	1,176,658.80
本期转回			1,326,645.00	1,326,645.00

本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年06月30日余额			45,763,947.11	45,763,947.11

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	217,871,073.35
1-6 个月	217,871,073.35
3 年以上	45,763,947.11
3 至 4 年	4,569,020.27
4 至 5 年	21,563.00
5 年以上	41,173,363.84
合计	263,635,020.46

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备	6,540,741.74		1,326,645.00		5,214,096.74
按组合计提坏账准备	39,373,191.57	1,176,658.80			40,549,850.37
合计	45,913,933.31	1,176,658.80	1,326,645.00		45,763,947.11

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
泰安海化兴星塑料有限公司	1,326,645.00	货币资金
合计	1,326,645.00	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况：无。

(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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
信义集团（玻璃）有限公司	128,191,950.63	48.62%	
辽宁阜新恒瑞科技有限公司	15,353,905.04	5.82%	15,353,905.04
山东海化华龙硝铵有限公司	13,819,142.40	5.24%	
山东青州祥利化工有限公司	10,926,350.65	4.14%	
通辽梅花生物科技有限公司	9,363,610.00	3.55%	
合计	177,654,958.72	67.39%	15,353,905.04

(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. 应收款项融资：无。

7. 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	9,969,922.89	97.61%	7,800,201.93	16.30%
1 至 2 年	244,465.89	2.39%	40,038,597.36	83.69%
2 至 3 年			2,255.71	0.01%
合计	10,214,388.78	--	47,841,055.00	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位：元

往来单位	与本公司关系	账面余额	账龄	未结算原因
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		1,639,463.33		

(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

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)
山东潍坊滨海经济开发区财政国库集中支付中心	1,857,910.15	12.86%
临朐县矿产公司	1,107,067.92	7.66%
山东高速轨道交通集团有限公司	1,097,964.51	7.60%
55085部队寿光盐场	532,395.41	3.69%
青岛铁路经营集团有限公司	462,561.52	3.20%
合 计	5,057,899.51	35.01%

其他说明：无。

8. 其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		40.71
其他应收款	15,200,601.41	15,503,839.13
合计	15,200,601.41	15,503,879.84

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款利息		40.71
合计		40.71

2) 重要逾期利息：无。

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利：无。

(3) 其他应收款

1) 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
应收出口退税	8,447,613.07	8,447,613.07
供热补贴	7,284,252.40	7,284,252.40
老旧小区供暖改造	7,091,793.54	7,091,793.54

其他	5,799,515.63	6,102,226.49
合计	28,623,174.64	28,925,885.50

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		4,326.86	13,417,719.51	13,422,046.37
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提		526.86		526.86
2019 年 6 月 30 日余额		4,853.72	13,417,719.51	13,422,573.23
坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况：□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	15,195,532.27
1-6 个月	15,195,532.27
1 至 2 年	3,000.00
2 至 3 年	7,422.86
3 年以上	13,417,219.51
3 至 4 年	39,658.40
4 至 5 年	8,491,624.87
5 年以上	4,885,936.24
合计	28,623,174.64

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按信用风险特征组合计提坏账准备	13,059,628.42	526.86		13,060,155.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备	362,417.95			362,417.95
合计	13,422,046.37	526.86		13,422,573.23

本期计提坏账准备金额 526.86 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无。

4) 本期实际核销的其他应收款情况：无。

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
潍坊市国税局	出口退税	8,447,613.07	3 年以上	29.51%	8,447,612.12
青州市住房和城乡建设局	供热补贴	7,284,252.40	1 年以内	25.45%	
青州市人民政府王府街道办事处	工程款	4,115,222.04	1 年以内	14.38%	
青州市人民政府云门山街道办事处	工程款	2,976,571.50	1 年以内	10.40%	

潍碱建行信贷部	欠款	2,000,000.00	3 年以上	6.99%	2,000,000.00
合计	--	24,823,659.01	--	86.73%	10,447,612.12

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
青州市住房和城乡建设局	供热补贴	7,284,252.40	1 年以内	预计 2019 年末收回。

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。

其他说明：无。

9. 存货

是否已执行新收入准则 ☐ 是 ☒ 否

(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	127,853,661.19	540,049.67	127,313,611.52	174,768,008.78	540,049.67	174,227,959.11
库存商品	174,389,590.12	974,237.35	173,415,352.77	181,496,148.59	204,468.83	181,291,679.76
包装物	2,985,117.89	54,236.29	2,930,881.60	674,069.06	54,236.29	619,832.77
发出商品	38,989,032.67		38,989,032.67	8,034,269.98		8,034,269.98
合计	344,217,401.87	1,568,523.31	342,648,878.56	364,972,496.41	798,754.79	364,173,741.62

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求：否

(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	540,049.67					540,049.67
库存商品	204,468.83	3,579,751.56		2,809,983.04		974,237.35
包装物	54,236.29					54,236.29
合计	798,754.79	3,579,751.56		2,809,983.04		1,568,523.31

(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。

10. 合同资产：无。

11. 持有待售资产：无。

12. 一年内到期的非流动资产：无。

13. 其他流动资产

是否已执行新收入准则 ☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	2,515,708.58	10,801,007.38
预缴所得税	37,366.03	124,304.71
待处理财产损益	3,784,342.78	4,755,266.92
合计	6,337,417.39	15,680,579.01

其他说明：待处理财产损益系因暴雨导致部分资产毁损，发生维修费 4,805,494.21 元，本期收到保险赔偿 1,021,151.43 元，保险理赔工作正在进行。

14. 债权投资：无。

15. 其他债权投资：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	53,465,864.74			2,968,930.88		250,061.80				56,684,857.42	
小计	53,465,864.74			2,968,930.88		250,061.80				56,684,857.42	
合计	53,465,864.74			2,968,930.88		250,061.80				56,684,857.42	

其他说明：无。

18. 其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
华夏世纪创业投资公司	4,940,000.00	4,940,000.00
潍坊创业投资公司	6,500,000.00	6,500,000.00
合计	11,440,000.00	11,440,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资：

单位：元

项目名称	确认的股 利收入	累计利 得	累计损 失	其他综合收 益转入留存 收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综 合收益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因
华夏世纪创业投 资公司					被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且 在活跃市场中没有报价， 公允价值不能可靠计量的 权益工具投资。	
潍坊创业投资公 司					被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且 在活跃市场中没有报价， 公允价值不能可靠计量的 权益工具投资。	

其他说明：无。

19. 其他非流动金融资产：无。

20. 投资性房地产：无。

21. 固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,912,879,306.21	2,034,226,166.74
固定资产清理	28,757,491.99	28,703,413.24
合计	1,941,636,798.20	2,062,929,579.98

(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	1,807,790,011.21	3,895,140,769.76	18,485,998.42	39,754,946.47	5,761,171,725.86
2.本期增加金额	16,734,786.97	5,236,721.47	893,403.56	170,196.66	23,035,108.66
(1) 购置	179,611.66	4,402,892.70	893,403.56	170,196.66	5,646,104.58
(2) 在建工程转入	16,555,175.31	833,828.77			17,389,004.08
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	12,241,664.16	5,675,712.68			17,917,376.84
(1) 处置或报废	281,742.38	5,605,323.05			5,887,065.43
(2) 其他减少	11,959,921.78	70,389.63			12,030,311.41
4.期末余额	1,812,283,134.02	3,894,701,778.55	19,379,401.98	39,925,143.13	5,766,289,457.68
二、累计折旧					
1.期初余额	832,663,240.40	2,695,675,448.67	12,815,328.35	27,828,486.12	3,568,982,503.54
2.本期增加金额	33,028,812.75	105,529,482.65	522,895.66	1,007,292.35	140,088,483.41
(1) 计提	33,028,812.75	105,529,482.65	522,895.66	1,007,292.35	140,088,483.41
3.本期减少金额	8,244,896.51	4,901,125.67			13,146,022.18
(1) 处置或报废	157,512.93	4,879,872.92			5,037,385.85
(2) 其他减少	8,087,383.58	21,252.75			8,108,636.33
4.期末余额	857,447,156.64	2,796,303,805.65	13,338,224.01	28,835,778.47	3,695,924,964.77
三、减值准备					
1.期初余额	55,092,911.33	102,830,394.49		39,749.76	157,963,055.58
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		477,868.88			477,868.88
(1) 处置或报废		477,868.88			477,868.88
4.期末余额	55,092,911.33	102,352,525.61		39,749.76	157,485,186.70
四、账面价值					
1.期末账面价值	899,743,066.05	996,045,447.29	6,041,177.97	11,049,614.90	1,912,879,306.21
2.期初账面价值	920,033,859.48	1,096,634,926.60	5,670,670.07	11,886,710.59	2,034,226,166.74

(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
房屋及建筑物	27,384,679.07	9,551,107.14	16,281,526.81	1,552,045.12	
机器设备	94,406,055.77	64,492,049.51	27,937,374.61	1,976,631.65	
电子设备	888,681.46	834,392.17	36,578.46	17,710.83	
合计	122,679,416.30	74,877,548.82	44,255,479.88	3,546,387.60	

(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
房屋及建筑物	20,952,785.98
机器设备	10,686,489.07
电子设备	130,691.56
合计	31,769,966.61

(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
房屋及构筑物	42,143,505.76	在办理中

其他说明

1) 公司本报告期期末暂时闲置的固定资产原值为122,679,416.30元, 账面价值为3,546,387.60元,

其中：

原山东海化天际化工有限公司，闲置资产原值114,259,940.18元，减值准备44,255,479.88元，账面价值1,661,150.39元；本部闲置资产原值5,867,534.73元，账面价值1,612,164.58元；纯碱厂闲置资产原值2,551,941.39元，账面价值273,072.63元。

2) 本公司子公司内蒙古海化辰兴化工有限公司2018年6月6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2018年6月6日起至2023年6月5日止；第1-4年租金1150万元/年，第5年租金900万元/年。

3) 本公司与山东大唐油气有限公司签订了《房屋租赁合同》，所属潍坊市高新区蓉花路2084号面积为1200平方米的房屋租赁给山东大唐油气有限公司使用。租赁期限5年，自2016年3月11日-2021年3月10日止，年租金30万元。

4) 本公司与山东海化集团有限公司签订了《停车场车位租赁合同》。其中：80个车位租赁给山东海化集团有限公司石油化工分公司使用，租赁期限14个月，自2018年11月1日-2019年12月31日止，年租金16万元；35个车位租赁给山东海化集团有限公司热力电力分公司使用，租赁期限14个月，自2018年11月1日-2019年12月31日止，年租金7万元。

5) 本公司子公司山东海化进出口有限公司所属潍坊市创业大厦16楼面积698.38平方米的房屋租赁给潍坊开发区洁明物业管理中心使用，与潍坊开发区洁明物业管理中心《房屋租赁合同》签订中。

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	21,952,343.09	21,828,113.64
机器设备	6,786,490.08	6,858,778.46
电子设备	18,658.82	16,521.14
合计	28,757,491.99	28,703,413.24

其他说明：无。

22. 在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	161,868,083.58	77,839,103.25
工程物资	2,459,371.42	2,490,724.36
合计	164,327,455.00	80,329,827.61

(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	56,036,814.98	56,036,814.98		56,036,814.98	56,036,814.98	
新建渣场（二期）配套加压泵站项目	23,771,851.78		23,771,851.78	23,267,208.59		23,267,208.59
新线盐水车间新增卧螺离心机	11,657,446.53		11,657,446.53	1,850,851.89		1,850,851.89
纯碱厂新建渣场项目三期	10,664,010.46		10,664,010.46	912.00		912.00
吹吸塔安全环保优化项目二期	9,251,704.29		9,251,704.29	9,040,880.41		9,040,880.41
老卤回收输送项目	7,870,186.39		7,870,186.39	7,630,661.51		7,630,661.51
老线石灰车间电除尘器改造项目	7,516,461.69		7,516,461.69	7,264,969.85		7,264,969.85
老线煅烧车间新增 0#煅烧炉项目	6,223,187.58		6,223,187.58	0.00		0.00
老线尾气管线更新改造项目	6,102,634.14		6,102,634.14	0.00		0.00
老线重碱车间工艺管道提升项目	5,675,551.57		5,675,551.57	0.00		0.00
普利斯花园供热配套项目	5,555,126.11		5,555,126.11	5,555,126.11		5,555,126.11

2019 年新线重碱 4#碳化塔更新改造项目	5,043,566.85		5,043,566.85	0.00		0.00
原盐质量提升项目	0.00		0.00	9,339,167.75		9,339,167.75
其他项目	62,536,356.19		62,536,356.19	13,889,325.14		13,889,325.14
合计	217,904,898.56	56,036,814.98	161,868,083.58	133,875,918.23	56,036,814.98	77,839,103.25

(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	56,036,814.98				56,036,814.98	6.95%	15.00%				其他
新建渣场（二期）配套加压泵站项目	26,245,000	23,267,208.59	504,643.19			23,771,851.78	90.58%	98%				其他
新线盐水车间新增卧螺离心机	21,000,000	1,850,851.89	9,806,594.64			11,657,446.53	55.51%	80%				其他
纯碱厂新建渣场项目三期	23,923,200	912.00	10,663,098.46			10,664,010.46	44.58%	98.17%				其他
合计	877,168,200.00	81,155,787.46	20,974,336.29			102,130,123.75	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况：无。

(4) 工程物资

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
专用材料	2,459,371.42		2,459,371.42	2,490,724.36		2,490,724.36
合计	2,459,371.42		2,459,371.42	2,490,724.36		2,490,724.36

其他说明：无。

23. 生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24. 油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25. 使用权资产：无。

26. 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	102,662,034.96			20,651,177.95	123,313,212.91
2.本期增加金额	793,859.90				793,859.90

(1) 购置	793,859.90				793,859.90
(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	103,455,894.86			20,651,177.95	124,107,072.81
二、累计摊销					
1.期初余额	23,826,616.07			14,236,803.55	38,063,419.62
2.本期增加金额	1,100,349.87			393,751.92	1,494,101.79
(1) 计提	1,100,349.87			393,751.92	1,494,101.79
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	24,926,965.94			14,630,555.47	39,557,521.41
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	78,528,928.92			6,020,622.48	84,549,551.40
2.期初账面价值	78,835,418.89			6,414,374.40	85,249,793.29

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 4.42%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无。

27. 开发支出：无。

28. 商誉：无。

29. 长期待摊费用：无。

30. 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	96,121,812.17	24,030,453.06	94,097,553.86	23,524,388.47
可抵扣亏损	6,468,057.38	1,617,014.34	149,883,831.44	37,470,957.86
递延收益	137,025,362.68	34,256,340.68	139,550,266.47	34,887,566.62
应付未付款项	140,145,973.74	35,036,493.43	141,999,757.79	35,499,939.45
其他权益工具投资公允价值变动	15,160,000.00	3,790,000.00	15,160,000.00	3,790,000.00
合计	394,921,205.97	98,730,301.51	540,691,409.56	135,172,852.40

(2) 未经抵销的递延所得税负债：无

(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		98,730,301.51		135,172,852.40

(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	187,057,747.36	219,762,371.30
可抵扣亏损	46,948,395.38	55,668,128.67
合计	234,006,142.74	275,430,499.97

(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
2019 年		12,836,695.00	
2020 年	11,716,565.80	11,716,565.80	
2021 年	11,249,343.29	11,249,343.29	
2022 年	11,125,804.39	11,125,804.39	
2023 年	8,739,720.19	8,739,720.19	
2024 年	4,116,961.71		
合计	46,948,395.38	55,668,128.67	--

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。

31. 其他非流动资产：无。

是否已执行新收入准则 ☐ 是 ☒ 否

32. 短期借款：无。

33. 交易性金融负债：无。

34. 衍生金融负债：无。

35. 应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	63,000,000.00	54,800,000.00
合计	63,000,000.00	54,800,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36. 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	430,317,031.09	541,242,962.80
1-2 年	15,391,468.72	63,149,121.14
2-3 年	3,859,549.50	10,499,414.96
3 年以上	8,603,921.73	15,030,435.68
合计	458,171,971.04	629,921,934.58

(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
山东海化建筑建材有限公司	7,212,880.66	未结算工程款
合计	7,212,880.66	--

其他说明：无。

37. 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	92,646,982.45	97,234,273.81
1-2 年	1,149,766.70	2,090,937.79
2-3 年	981,821.18	557,227.92
3 年以上	7,047,360.77	8,858,813.21
合计	101,825,931.10	108,741,252.73

(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	项目未动工
合计	6,000,000.00	--

38. 合同负债：无。

39. 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	52,433,937.70	190,989,878.94	177,990,942.57	65,432,874.07
二、离职后福利-设定提存计划	95,988.22	22,596,255.83	22,596,255.83	95,988.22
三、辞退福利	30,470,872.06	6,676,327.80	22,346,649.13	14,800,550.73
合计	83,000,797.98	220,262,462.57	222,933,847.53	80,329,413.02

(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	15,892,631.07	148,717,916.43	139,222,222.36	25,388,325.14
2. 职工福利费		10,844,239.02	10,844,239.02	
3. 社会保险费		11,160,471.06	11,160,471.06	
其中：医疗保险费		9,225,833.47	9,225,833.47	
工伤保险费		683,180.56	683,180.56	
生育保险费		1,251,457.03	1,251,457.03	
4. 住房公积金		15,022,159.32	15,022,159.32	
5. 工会经费和职工教育经费	36,263,350.62	5,245,093.11	1,741,850.81	39,766,592.92
6. 外雇人员工资	277,956.01			277,956.01
合计	52,433,937.70	190,989,878.94	177,990,942.57	65,432,874.07

(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	21,719,550.92	21,719,550.92	56,803.55
2.失业保险费	39,184.67	876,704.91	876,704.91	39,184.67
合计	95,988.22	22,596,255.83	22,596,255.83	95,988.22

其他说明：无。

40. 应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,633,631.68	583,938.03
企业所得税	31,300,605.23	6,099,209.94
个人所得税	48,476.00	3,220,215.16
城市维护建设税	609,897.65	36,350.20
教育费附加	439,552.73	29,876.00
房产税	1,707,444.52	1,602,419.55
土地使用税	1,874,404.22	2,049,691.66
资源税	2,386,664.25	776,330.40
其他	614,073.75	613,896.90
合计	47,614,750.03	15,011,927.84

其他说明：无。

41. 其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	73,147,418.15	78,358,160.14
合计	73,147,418.15	78,358,160.14

(1) 应付利息：无。

(2) 应付股利：无。

(3) 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
代存款项	25,179,649.31	25,961,261.91
工程款	9,106,927.64	9,106,927.64
押金	7,207,402.97	9,075,336.29
关联单位往来款	2,493,874.92	7,318,599.93
党组织工作经费	4,780,021.78	4,596,091.26
其他	24,379,541.53	22,299,943.11
合计	73,147,418.15	78,358,160.14

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
中原钻井二公司冀东项目组	9,106,927.64	未结算
潍坊化肥厂	4,321,622.81	未结算
东营华泰化工集团有限公司	3,000,000.00	控股子公司向少数股权股东借款
合计	16,428,550.45	--

其他说明：无。

42. 持有待售负债：无。

43. 一年内到期的非流动负债：无。

44. 其他流动负债：无。

是否已执行新收入准则：□ 是 √ 否

45. 长期借款：无。

46. 应付债券：无。

47. 租赁负债：无。

48. 长期应付款：无。

49. 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
辞退福利	79,471,649.05	66,213,412.06
高管激励基金		42,328,889.22
住房补贴	4,974,786.64	4,974,786.64
合计	84,446,435.69	113,517,087.92

说明：公司依照董事会和股东大会相关决议，先后提取2005年-2007年三个年度激励基金，共计42,328,889.22元，2007年以后年度，该项基金未再提取。提取挂账以后，一直未发放。鉴于已不再具备发放条件，为真实反映实际财务状况，经董事会和股东大会决议，冲回以前年度计提2005年-2007年高管激励基金42,328,889.22元。

(2) 设定受益计划变动情况：无。

其他说明：无。

50. 预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
渣场溃泄预计后续支出	3,368,409.27	3,368,409.27	
矿山地质环境治理预计恢复支出	7,426,968.04	7,426,968.04	
围滩河碱渣清运后续支出	3,150,000.00	5,450,000.00	
合计	13,945,377.31	16,245,377.31	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本公司本年对渣场溃泄事件预计后续支出3,368,409.27元。

本公司根据鲁政办字[2015]156号《山东省矿山地质环境治理恢复保证金管理暂行办法》规定，预计未来地质环境治理支出7,426,968.04元。

本公司本年对围滩河碱渣清运事件后续支出3,150,000.00元。

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	38,994,755.80		1,933,824.18	37,060,931.62	
一次性入网费	98,455,307.01	7,237,014.48	5,727,890.43	99,964,431.06	一次性入网费为子公司山东海化盛兴热电有限公司收取的供热配套费。
合计	137,450,062.81	7,237,014.48	7,661,714.61	137,025,362.68	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
纳滤项目政府补助资金	15,660,000.00			783,000.00			14,877,000.00	与资产相关
重碱二次脱水节能项目	5,703,333.54			589,999.98			5,113,333.56	与资产相关
土地补偿款	9,308,444.94						9,308,444.94	与资产相关
疏港路拆迁补偿款	3,823,246.61		162,907.50				3,660,339.11	与资产相关
大气污染专项资金补助	1,095,833.31			64,583.34			1,031,249.97	与资产相关

供热奖励	626,120.00					626,120.00	与收益相关
制碱废液综合利用	2,777,777.40			333,333.36		2,444,444.04	与资产相关
合计	38,994,755.80		162,907.50	1,770,916.68		37,060,931.62	

其他说明：无。

52. 其他非流动负债：无。

53. 股本

单位：元

	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	895,091,926.00						895,091,926.00

其他说明：无。

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	67,638,228.24	250,061.80		67,888,290.04
合计	1,507,008,234.43	250,061.80		1,507,258,296.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：本公司联营企业潍坊中以溴化物有限公司专项储备变动影响。

56. 库存股：无。

57. 其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-11,370,000.00							-11,370,000.00
其他综合收益合计	-11,370,000.00							-11,370,000.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：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	1,962,895.78	1,266,253.07	269,124.13	2,960,024.72
合计	1,962,895.78	1,266,253.07	269,124.13	2,960,024.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无。

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	397,958,510.58			397,958,510.58
合计	397,958,510.58			397,958,510.58

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无。

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	572,271,793.88	88,375,024.12
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	11,370,000.00	
调整后期初未分配利润	583,641,793.88	88,375,024.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	205,771,318.03	356,908,648.09
减：分配现金股利	179,018,385.20	44,754,596.30
期末未分配利润	610,394,726.71	400,529,075.91

调整期初未分配利润明细：

- 1)由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)由于会计政策变更，影响期初未分配利润 11,370,000.00 元。
- 3)由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

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	2,219,770,760.10	1,831,718,859.98	2,542,576,521.49	2,025,339,571.01
其他业务	18,602,571.26	3,679,781.24	20,094,302.26	4,972,854.07
合计	2,238,373,331.36	1,835,398,641.22	2,562,670,823.75	2,030,312,425.08

是否已执行新收入准则 ☐ 是 ☒ 否

其他说明：无。

62. 税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,911,625.19	9,899,929.38
教育费附加	5,655,072.38	7,078,359.07
资源税	15,143,454.93	19,380,807.68
房产税	3,510,083.93	3,248,076.36
土地使用税	4,331,074.32	4,465,709.30
车船使用税	6,403.68	5,835.72
印花税	429,801.70	936,969.10
其他	820,799.82	2,062,130.71
合计	37,808,315.95	47,077,817.32

其他说明：税费及附加较同期减少，主要系本期应交增值税减少致使附加税降低及自产原盐用量少使资源税减少所致。

63. 销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	38,610,522.03	40,579,245.53
装卸费	10,702,413.48	11,578,242.40
职工薪酬	9,266,088.56	6,476,429.01
港杂费	9,975,258.69	14,068,657.04

差旅费	261,083.85	1,707,501.30
包装费	4,492.20	451,512.12
会议费	11,128.30	8,899.03
折旧费	93,428.37	117,384.43
物料消耗	11,765.12	8,819.78
其他	1,302,379.75	1,571,252.37
合计	70,238,560.35	76,567,943.01

其他说明：销售费用减少主要系本期主导产品纯碱销量较同期减少所致。

64. 管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	57,582,388.90	53,075,967.94
停车费用	6,078,336.90	6,190,558.64
税费	1,866,297.74	1,866,297.74
物业管理费	12,319.20	3,727,793.07
折旧费	1,971,936.99	2,089,130.24
保险费	1,429,967.39	1,320,492.65
无形资产摊销	794,420.93	826,545.46
业务招待费	151,248.00	185,516.30
健康安全环保费	2,932,999.68	1,611,241.92
聘请中介机构费	1,087,641.52	933,962.27
其他	-35,710,574.12	4,105,345.47
合计	38,196,983.13	75,932,851.70

其他说明：管理费用较同期减少主要系本报告期冲回以前年度计提2005年-2007年高管激励基金42,328,889.22元所致。

65. 研发费用：无。

66. 财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		131,450.83
减：利息收入	4,453,876.71	857,898.17
加：汇兑损益	-749,826.21	1,671,640.96
加：其他	1,329,438.58	1,292,441.38
合计	-3,874,264.34	2,237,635.00

其他说明：无。

67. 其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
新线重碱二次脱水项目	589,999.98	589,999.98
纳滤项目政府补助资金	783,000.00	
制碱废液综合利用	333,333.36	333,333.36
大气污染专项资金补助	64,583.34	64,583.34
2016-2017 供暖季供热补贴		1,801,801.80
2018 年省级外贸发展专项资金	18,800.00	
代扣个税手续费返还	49,917.25	

2017 年节能突出贡献	200,000.00	
合计	2,039,633.93	2,789,718.48

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	2,968,930.88	4,500,479.96
合计	2,968,930.88	4,500,479.96

其他说明：无。

69. 净敞口套期收益：无。

70. 公允价值变动收益：无。

71. 信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-526.86	
应收账款坏账损失	149,986.20	
预付账款坏账损失	-60,195.80	
合计	89,263.54	

其他说明：无。

72. 资产减值损失

是否已执行新收入准则 ☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		17,832,073.29
二、存货跌价损失	-3,579,751.56	-7,073,667.55
合计	-3,579,751.56	10,758,405.74

其他说明：无。

73. 资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）		26,289,174.75
无形资产处置利得（损失以“-”填列）		7,297,872.51
合计		33,587,047.26

74. 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
政府补助	162,907.50	164,026.82	162,907.50
非流动资产毁损报废利得	1,329,843.53	46,162.34	1,329,843.53
无需支付的应付款项	8,973,586.56		8,973,586.56
其他	1,274,729.01	56,748.78	1,274,729.01
合计	11,741,066.60	266,937.94	11,741,066.60

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
疏港路拆迁补偿款	滨海区财政局	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	否	否	162,907.50	164,026.82	与资产相关

其他说明：无。

75. 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
非流动资产毁损报废损失	48,794.52	56,465.44	48,794.52
其他支出	34,825.03	251,000.00	34,825.03
合计	83,619.55	307,465.44	83,619.55

其他说明：无。

76. 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	31,443,204.16	2,423,168.57
递延所得税费用	36,330,097.86	22,652,941.89
合计	67,773,302.02	25,076,110.46

(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	273,780,618.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	68,445,154.72
子公司适用不同税率的影响	0.00
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	-736,601.84
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	29,593.34
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-169,004.64
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	204,160.44
所得税费用	67,773,302.02

其他说明：无。

77. 其他综合收益

详见附注七、57。

78. 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
收租金收入	6,088,400.00	5,851,685.00
收投标、履约、安全保证金	20,389,730.07	28,368,332.77
利息收入	4,451,308.36	854,612.58
其他	4,883,707.19	5,143,832.01

合计	35,813,145.62	40,218,462.36
----	---------------	---------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无。

(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
支付溃泄损失赔偿款		80,000,000.00
退投标、履约、安全保证金	23,646,084.55	31,647,425.36
内蒙辰兴还氯碱款	5,750,000.00	2,310,000.00
物业管理费		4,111,320.91
保险费	2,062,557.55	2,233,797.96
业务招待费	180,351.00	272,365.30
差旅费	642,010.28	494,337.87
审计咨询费		961,494.21
代缴证券交易所代扣个税	1,263,492.02	
其他	3,328,520.98	4,845,435.98
合计	36,873,016.38	126,876,177.59

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金：无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金：无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金：无。

79. 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	206,007,316.87	357,061,165.12
加：资产减值准备	3,490,488.02	-10,758,405.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	140,112,279.11	105,805,775.55
无形资产摊销	1,494,101.79	1,352,107.24
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）		-33,576,744.16
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	-1,281,049.01	
财务费用（收益以“—”号填列）		
投资损失（收益以“—”号填列）	-2,968,930.88	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	36,442,550.89	22,652,941.89
存货的减少（增加以“—”号填列）	20,755,094.54	119,260,796.89
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	170,204,411.48	-63,447,535.44
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-256,202,658.45	-521,628,097.09
其他	997,128.94	789,608.74
经营活动产生的现金流量净额	319,050,733.30	-22,488,387.00
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	581,148,901.41	151,491,303.61
减：现金的期初余额	453,990,935.10	195,231,930.04
现金及现金等价物净增加额	127,157,966.31	-43,740,626.43

2019 年 1-6 月份销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票 2,034,391,278.44 元，购买商品、接受劳务背书转让银行承兑汇票 1,342,986,748.45 元，购建固定资产、无形资产和其他长期资产背书转让银行承兑汇票 92,615,225.74 元，银行承兑汇票托收 853,067,547.71 元。

(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：无。

(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	581,148,901.41	453,990,935.10
其中：库存现金	5,967.28	
可随时用于支付的银行存款	581,142,934.13	453,390,935.10
二、期末现金及现金等价物余额	581,148,901.41	453,990,935.10

其他说明：无。

80. 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无。

81. 所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,318,291.31	环境治理保证金、国家节能减排补助资金
应收票据	63,000,000.00	票据质押
合计	69,318,291.31	--

其他说明：无。

82. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目：无。

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。 ☐ 适用 ☒ 不适用

83. 套期：无。

84. 政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政拨款	589,999.98	其他收益	589,999.98
财政拨款	783,000.00	其他收益	783,000.00
财政拨款	333,333.36	其他收益	333,333.36
财政拨款	64,583.34	其他收益	64,583.34
财政拨款	18,800.00	其他收益	18,800.00
财政拨款	49,917.25	其他收益	49,917.25
财政拨款	200,000.00	其他收益	200,000.00
财政拨款	122,215.56	营业外收入	122,215.56
财政拨款	40,691.94	营业外收入	40,691.94
合计	2,202,541.43		2,202,541.43

(2) 政府补助退回情况 ☐ 适用 ☒ 不适用

85. 其他：无。

八、合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并：无。

2. 同一控制下企业合并：无。

3. 反向购买：无。

4. 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5. 其他原因的合并范围变动：无。

6. 其他：无。

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	
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
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
山东海化进出口有限公司	潍坊	潍坊	贸易	100.00%		同一控制企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：无。

其他说明：无。

(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
山东海化丰源矿盐有限公司	49.00%	-103.50		-18,357,086.24
内蒙古海化辰兴化工有限公司	17.00%	236,102.33		-12,010,389.97

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

其他说明：无。

(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
山东海化丰源矿盐	447.48	12,659.61	13,107.09	37,476,548.39		37,476,548.39	658.69	12,659.61	13,318.30	37,476,548.39		37,476,548.39

有限公司												
内蒙古海化辰兴化工有限公司	115,808.80	31,578,005.69	31,693,814.49	102,343,167.26		102,343,167.26	179,938.85	33,331,330.25	33,511,269.10	105,549,459.11		105,549,459.11

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
山东海化丰源矿盐有限公司		-211.21	-211.21	-211.21		-1,385.30	-1,385.30	
内蒙古海化辰兴化工有限公司	5,476,190.45	1,388,837.24	1,388,837.24	-7,038.16	5,209,818.68	901,151.94	901,151.94	2,490,837.35

其他说明：无。

(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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：无。

(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	245,774,561.00	246,164,263.95
非流动资产	45,017,883.13	46,144,371.97
资产合计	290,792,444.13	292,308,635.92
流动负债	64,053,014.45	78,445,176.95
负债合计	64,053,014.45	78,445,176.95
净资产	226,739,429.68	213,863,458.97
少数股东权益	56,684,857.42	53,465,864.74
归属于母公司股东权益	170,054,572.26	160,397,594.23
按持股比例计算的净资产份额	56,684,857.42	53,465,864.74
对联营企业权益投资的账面价值	56,684,857.42	53,465,864.74
营业收入	192,261,087.28	196,599,110.15
净利润	11,875,723.52	18,001,919.83
综合收益总额	11,875,723.52	18,001,919.83

其他说明：无。

- (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：无。

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	72,449.48 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，其法定代表人为方勇。

本企业最终控制方是中国海洋石油集团有限公司。

其他说明：无。

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”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
潍坊中以溴化物有限公司	联营企业

其他说明：无。

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	母公司的联营企业
山东海化集团潍坊永安汽车运输有限公司	母公司的联营企业
山东海化华龙硝铵有限公司	同一最终控制方
山东海化氯碱树脂有限公司	同一最终控制方
中国化工建设有限公司	同一最终控制方
中国阿拉伯化肥有限公司	最终控制方的联营企业
中海油山东销售有限公司	同一最终控制方
中海油节能环保服务有限公司	同一最终控制方
中海油石化工程有限公司	同一最终控制方
青岛中化建贸易有限公司	同一最终控制方
山东大唐油气有限公司	同一最终控制方
宁波中海油船务有限公司	同一最终控制方
中海油能源物流有限公司	同一最终控制方
山东省正大建设监理有限公司	同一最终控制方

其他说明

母公司山东海化集团有限公司2018年9月转让其子公司山东海化建筑建材有限公司股权，2018年9月30日后，山东海化建筑建材有限公司不再纳入海化集团合并范围。

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	118,740,859.40	255,000,000.00	否	101,335,252.13
山东海化集团有限公司	蒸汽	603,304,729.14	1,320,000,000.00	否	622,595,001.20
山东海化集团有限公司	淡水	8,807,324.00	28,000,000.00	否	12,081,803.82
山东海化集团有限公司	海水	3,164,883.79	11,000,000.00	否	4,319,352.05
山东海化集团有限公司	除盐水	14,170,620.00	30,000,000.00	否	9,308,649.00
山东海化集团有限公司	材料	148,846,695.32	330,000,000.00	否	108,193,390.13
山东海化集团有限公司	运输劳务	4,329,160.90	10,000,000.00	否	3,698,178.21
山东海化集团有限公司	其他	12,387,745.98	27,000,000.00	否	3,417,357.00
山东海化集团有限公司	原煤	19,923,203.45	41,000,000.00	否	
山东海化集团有限公司	接受劳务	13,026,919.36	80,000,000.00	否	9,026,333.07
潍坊海化开发区福利塑编厂	编织袋	60,000,639.92	152,000,000.00	否	61,423,073.82
山东海化集团潍坊永安汽车运输有限公司	运输劳务	29,729,597.55	70,000,000.00	否	8,316,787.86
山东海化建筑建材有限公司	接受工程劳务				3,113,105.71
山东海化氯碱树脂有限公司	淡盐水	1,106,484.49	3,000,000.00	否	1,727,898.67
山东海化氯碱树脂有限公司	液氯	747,165.25	1,800,000.00	否	172,160.42
山东海化氯碱树脂有限公司	液碱	179,293.88	800,000.00	否	40,880.68
山东海化氯碱树脂有限公司	纯水	471,990.00	1,200,000.00	否	55,986.00
山东海化氯碱树脂有限公司	盐酸	26,497.41	100,000.00	否	23,317.98
山东海化氯碱树脂有限公司	次氯酸钠	172,579.26	600,000.00	否	
中海油节能环保服务有限公司	合同能源管理费	642,393.42	2,000,000.00	否	910,106.63
中国化工建设总公司	氯化钾	11,110,862.79	40,000,000.00	否	10,063,036.38
中海油石化工程有限公司	设计费	47,169.81	100,000.00	否	976,415.09
中海油能源物流有限公司	油料	632,444.79	3,500,000.00	否	
山东省正大建设监理有限公司	监理费	276,000.00	1,000,000.00	否	

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	38,231,008.37	38,220,877.49
山东海化集团有限公司	冷凝水	25,543,641.61	25,998,605.28
山东海化集团有限公司	回水	2,385,228.00	5,234,491.56
山东海化集团有限公司	碎石、离子膜	341,161.80	2,918,095.20
山东海化集团有限公司	小苏打代理费	428,953.11	200,416.28
山东海化华龙硝铵有限公司	纯碱	67,787,106.21	64,441,996.64
山东海化氯碱树脂有限公司	纯碱、原盐	3,373,364.14	2,630,908.32
青岛中化建贸易有限公司	纯碱	2,822,303.26	21,938,966.10
宁波中海油船务有限公司	提供劳务	105,175.13	77,918.21
中国-阿拉伯化肥有限公司	硫酸钾		2,219,400.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无。

本公司受托管理/承包情况表：

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
山东大唐油气有限公司	房屋	300,000.00	
山东海化集团有限公司	车位	115,000.00	

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	1,380,000.00	1,380,000.00
山东海化集团有限公司	土 地	377,245.00	377,245.00

关联租赁情况说明

本公司作为出租方说明：

①本公司与山东大唐油气有限公司签订了《房屋租赁合同》，所属潍坊市高新区蓉花路2084号面积为1200平方米的房屋租赁给山东大唐油气有限公司使用。租赁期限5年，自2016年3月11日-2021年3月10日止，年租金30万元（不含税）。

②本公司与山东海化集团有限公司签订了《停车场车位租赁合同》，所属纯碱厂停车场车位115个车位租赁给山东海化集团有限公司使用。租赁期限14个月，自2018年11月1日-2019年12月31日止，年租金23万元（不含税）。

③本公司与中海油山东销售有限公司签订了《加油站经营租赁合同》，将本公司出资设立的位于潍坊市滨海区海源街东首，大九路以西的中海油山东销售有限公司第一加油站租赁给中海油山东销售有限公司使用。租赁期限20年，自2014年12月25日-2034年12月25日止，租赁期第1-5年，年租金20万元（含税）；第6-10年，年租金30万元（含税）；第11-20年，年租金40万元（含税）。

本公司作为承租方说明：

①2017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1年，年租金2,780,000.00元，该合同剩余租赁期内最低租赁付款额0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，每年租赁费754,490.00元。

(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：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	480,000	360,900

(8) 其他关联交易：无。

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	13,819,142.40		12,349,184.00	

应收账款	山东海化集团有限公司	427,700.31		233,043.40	
应收账款	山东海化氯碱树脂有限公司	342,783.34			

(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	山东海化集团有限公司	57,593,624.37	37,795,334.96
应付账款	潍坊海化开发区福利塑编厂	11,936,614.27	11,676,805.95
应付账款	山东海化集团潍坊永安汽车运输有限公司	37,775,045.12	17,607,404.21
应付账款	中国化工建设有限公司	5,576,507.64	10,950,353.82
应付账款	中海油石化工程有限公司	1,050,000.00	1,050,000.00
应付账款	中海油能源物流有限公司	19,187.01	536,913.98
应付账款	山东省正大建设监理有限公司	276,000.00	920,000.00
应付账款	山东海化氯碱树脂有限公司	522,685.17	
应付账款	中海油节能环保服务有限公司	1,055,101.18	1,500,524.41
应付票据	山东海化集团有限公司	63,000,000.00	54,800,000.00
其他应付款	山东海化氯碱树脂有限公司	2,066,803.00	6,929,783.63
其他应付款	山东海化集团潍坊永安汽车运输有限公司	21,090.00	131,090.00
其他应付款	山东海化集团有限公司	427,071.92	388,816.30
其他应付款	潍坊海化开发区福利塑编厂	100,000.00	100,000.00
预收账款	山东海化氯碱树脂有限公司	609,448.56	582,378.56
预收账款	青岛中化建贸易有限公司	1,416,474.75	

7. 关联方承诺：无。

8. 其他：无。

十三、股份支付

1. 股份支付总体情况 ☐ 适用 ☒ 不适用
2. 以权益结算的股份支付情况 ☐ 适用 ☒ 不适用
3. 以现金结算的股份支付情况 ☐ 适用 ☒ 不适用
4. 股份支付的修改、终止情况：无
5. 其他：无

十四、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2019年6月30日，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

2. 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

①2016年1月29日，本公司纯碱厂排渣场北渣池护坡发生溃泄，排渣场北渣池护坡发生溃泄对外部受损单位赔偿预计349,569,327.28元，累计已支付346,200,918.01元，预计尚需要赔偿外部受损单位的金额3,368,409.27元。截至财务报表报出日，政府未正式发布关于溃泄事件的性质认定，公估公司对外赔偿的损失认定，以及与受损方的受损赔偿工作正在进行中。

②2018年11月19日，生态环境部对潍坊滨海区围滩河环境治理问题进行了通报，其中提到公司碱渣堆场雨污分流设施不完善及碱渣清理不彻底问题。对上述问题，公司迅速制定了相应的整改措施，目前已整改完毕。截止2019年6月30日，预计后续支出3,150,000.00元。

③截止2019年6月30日，本公司不存在其他应披露的重大未决诉讼、对外担保等或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

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：无。

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。

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。截至2019年6月30日，其资产总额31,693,814.49元，负债总额102,343,167.26元，净资产-70,649,352.77元。

(2) 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，按矿产资源勘察区块登记管理办法的相关规定，探矿权有效期最长为3年；保留探矿权的期限，最长不超过2年，需要延长保留期限的，可申请延长2次。该工程涉及的探矿权，到期日为2018年1月17日，已无法再延续。截至2019年6月30日，其资产总额13,107.09元，负债总额37,476,548.39元，净资产-37,463,441.30元。

(3) 本公司子公司山东海化进出口有限公司2017年度已停止出口业务，截至2019年06月30日，其资产总额56,391,826.27元，负债总额4,490,192.13元，净资产51,901,634.14元。目前，进出口公司为母公司提供服务。

(4) 2016年1月29日，本公司纯碱厂排渣场北渣池护坡发生溃泄，导致生产线停车。2月26日，纯碱厂一条生产线恢复生产，3月29日，另一条生产线恢复生产。溃泄事件发生后，公司通过采取各种措施，使纯碱厂恢复生产。本公司委托潍坊滨海经济技术开发区管委会协调对外部受损单位赔偿工作。截止到财务报表报出日，事件责任尚在认定过程中，公估公司对外赔偿的损失认定，以及与受损方的受损赔偿工作正在进行中。

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,214,096.74	2.01%	5,214,096.74	100.00%		5,214,096.74	5.69%	5,214,096.74	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,214,096.74	2.01%	5,214,096.74	100.00%		5,214,096.74	5.69%	5,214,096.74	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	254,203,925.59	97.99%	36,434,141.12	14.33%	217,769,784.47	86,403,789.39	94.31%	35,262,797.13	40.81%	51,140,992.26

其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	254,203,925.59	97.99%	36,434,141.12	14.33%	217,769,784.47	86,403,789.39	94.31%	35,262,797.13	40.81%	51,140,992.26
合计	259,418,022.33	100.00%	41,648,237.86	16.05%	217,769,784.47	91,617,886.13	100.00%	40,476,893.87	44.18%	51,140,992.26

按单项计提坏账准备： 单项金额重大

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
德州晶峰日用玻璃有限公司	5,214,096.74	5,214,096.74	100.00%	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，本公司虽对该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。
合计	5,214,096.74	5,214,096.74	--	--

按组合计提坏账准备： 信用风险特征组合

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用风险特征组合	254,203,925.59	36,434,141.12	14.33%
合计	254,203,925.59	36,434,141.12	--

确定该组合依据的说明：无。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：√适用 □不适用

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额			35,262,797.13	35,262,797.13
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提			1,171,343.99	1,171,343.99
2019 年 6 月 30 日余额			36,434,141.12	36,434,141.12

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况 □ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	217,769,784.47
1-6 个月	217,769,784.47
3 年以上	41,648,237.86
3 至 4 年	4,569,020.27
4 至 5 年	21,563.00
5 年以上	37,057,654.59
合计	259,418,022.33

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提坏账准备的应收账款	35,262,797.13	1,171,343.99			36,434,141.12
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,214,096.74				5,214,096.74
合计	40,476,893.87	1,171,343.99			41,648,237.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

(3) 本期实际核销的应收账款情况：无。

(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	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例	坏账准备 期末余额
信义集团（玻璃）有限公司	128,191,950.63	49.42%	
辽宁阜新恒瑞科技有限公司	15,353,905.04	5.92%	15,353,905.04
山东海化华龙硝铵有限公司	13,819,142.40	5.33%	
山东青州祥利化工有限公司	10,926,350.65	4.21%	
通辽梅花生物科技有限公司	9,363,610.00	3.61%	
合计	177,654,958.72	68.48%	15,353,905.04

(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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		40.71
其他应收款	95,084,080.85	93,398,659.85
合计	95,084,080.85	93,398,700.56

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款利息		40.71
合计		40.71

2) 重要逾期利息：无。

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利：无。

(3) 其他应收款

1) 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	120,445,875.28	118,762,875.28
其他	4,524,544.34	4,523,823.34
合计	124,970,419.62	123,286,698.62

2) 坏账准备计提情况:

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		900.00	29,887,138.77	29,888,038.77
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提			-1,700.00	-1,700.00
2019 年 6 月 30 日余额		900.00	29,885,438.77	29,886,338.77

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	3,371,221.00
1-6 个月	3,371,221.00
1 至 2 年	3,369,000.00
2 至 3 年	3,367,200.00
3 年以上	114,862,998.62
3 至 4 年	4,194,574.00
4 至 5 年	3,429,011.80
5 年以上	107,239,412.82
合计	124,970,419.62

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,518,923.34	-1,700.00		4,517,223.34
单项金额重大但单独计提坏账准备	25,369,115.43			25,369,115.43
合计	29,888,038.77	-1,700.00		29,886,338.77

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的: 无。

4) 本期实际核销的其他应收款情况: 无。

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
内蒙古海化辰兴化工有限公司	往来款	95,076,759.85	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	76.08%	
山东海化丰源矿盐有限公司	往来款	25,369,115.43	2-3 年、3 年以上	20.30%	25,369,115.43
潍碱建行信贷部	欠款	2,000,000.00	3 年以上	1.60%	2,000,000.00
勤乐土地配套费	欠款	1,008,372.43	3 年以上	0.81%	1,008,372.43
峡山水库	欠款	677,015.60	3 年以上	0.54%	677,015.60

合计	--	124,131,263.31	--	99.33%	29,054,503.46
----	----	----------------	----	--------	---------------

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	165,909,509.20	93,200,000.00	72,709,509.20	165,909,509.20	93,200,000.00	72,709,509.20
对联营、合营企业投资	56,684,857.42		56,684,857.42	53,465,864.74		53,465,864.74
合计	222,594,366.62	93,200,000.00	129,394,366.62	219,375,373.94	93,200,000.00	126,175,373.94

(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		
山东海化丰源矿盐有限公司						10,200,000.00
山东海化盛兴热电有限公司	18,276,150.00			18,276,150.00		
内蒙古海化辰兴化工有限公司						83,000,000.00
合计	72,709,509.20			72,709,509.20		93,200,000.00

(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	53,465,864.74			2,968,930.88		250,061.80				56,684,857.42	
小计	53,465,864.74			2,968,930.88		250,061.80				56,684,857.42	
合计	53,465,864.74			2,968,930.88		250,061.80				56,684,857.42	

(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	2,188,255,975.53	1,795,337,540.59	2,507,890,300.26	1,990,878,775.01
其他业务	6,826,359.05	2,067,511.32	9,496,206.34	3,267,968.91
合计	2,195,082,334.58	1,797,405,051.91	2,517,386,506.60	1,994,146,743.92

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明：无

5. 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	2,968,930.88	4,500,479.96
合计	2,968,930.88	4,500,479.96

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
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）	2,152,624.18	主要系本期收到政府补助所致。
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,326,645.00	收回泰安海化兴星塑料有限公司货款。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,494,539.55	主要系本期债务核销及非流动资产毁损报废利得。
冲回高管激励基金	42,328,889.22	鉴于已不再具备发放条件,为真实反映实际财务状况,经董事会和股东大会决议,冲回以前年度计提2005年-2007年高管激励基金。
减：所得税影响额	10,480,980.22	
少数股东权益影响额（税后）	-8,137.54	
合计	46,829,855.27	--

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	5.97%	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.61%	0.18	0.18

3. 境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称：无。

4. 其他：无。

第十一节 备查文件目录

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

1. 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人声明并盖章的半年度报告文本。
2. 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
3. 报告期内在中国证监会指定报纸和网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

山东海化股份有限公司董事会
2019年8月8日