

山东海化股份有限公司

2020 年年度报告



2021 年 03 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。

公司负责人王永志、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。

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

公司在本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”部分描述了公司未来经营中可能存在的风险及应对措施，请投资者关注相关内容。

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	7
第四节 经营情况讨论与分析	10
第六节 股份变动及股东情况	30
第七节 优先股相关情况	33
第八节 可转换公司债券相关情况	33
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	33
第十节 公司治理.....	39
第十一节 公司债券相关情况	43
第十二节 财务报告.....	43
第十三节 备查文件目录	135

释 义

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	山东海化	股票代码	000822
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
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（如有）	SHANDONG HAIHUA CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	SDHH		
公司的法定代表人	王永志		
注册地址	山东潍坊滨海经济技术开发区		
注册地址的邮政编码	262737		
办公地址	山东潍坊滨海经济技术开发区		
办公地址的邮政编码	262737		
公司网址	www.chinahaihua.com		
电子信箱	hhgf@wfhaihua.sina.net		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓 名	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、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

组织机构代码	91370000706206553L
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
签字会计师姓名	冯忠军 、孙昕

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构 ☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问 ☐ 适用 ☒ 不适用

六、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

追溯调整或重述原因：会计政策变更

	2020 年	2019 年		本年比上年 增减	2018 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	3,687,613,487.22	4,621,274,158.31	4,621,274,158.31	-20.20%	5,262,654,919.00	5,262,654,919.00
归属于上市公司股东的净利润（元）	-252,235,960.27	163,041,776.43	163,041,776.43	-254.71%	586,547,071.90	586,547,071.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-267,446,131.09	104,167,964.81	104,167,964.81	-356.75%	515,025,075.00	515,025,075.00
经营活动产生的现金流量净额（元）	-496,752,356.70	587,394,506.77	587,394,506.77	-184.57%	327,660,827.35	327,660,827.35
基本每股收益（元/股）	-0.28	0.18	0.18	-255.56%	0.66	0.66
稀释每股收益（元/股）	-0.28	0.18	0.18	-255.56%	0.66	0.66
加权平均净资产收益率	-7.91%	4.86%	4.86%	-12.77%	18.95%	18.95%
	2020 年末	2019 年末		本年末比上年 末增减	2018 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产（元）	4,306,175,297.29	4,518,707,608.58	4,518,707,608.58	-4.70%	4,580,736,486.93	4,580,736,486.93
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,042,705,492.14	3,361,317,832.00	3,361,317,832.00	-9.48%	3,374,293,360.67	3,374,293,360.67

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况：报告期内，公司根据相关会计准则要求，对会计政策进行了变更，详见第十二节 五、44 重要会计政策和会计估计变更。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性。 ☐ 是 ☒ 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值 ☒ 是 ☐ 否

项目	2020 年	2019 年	备注
营业收入（元）	3,687,613,487.22	4,621,274,158.31	合并范围内的全部业务收入。
营业收入扣除金额（元）	27,865,103.65	31,853,288.27	租赁收入、人员服务费、废旧物资收入、其他与公司主营业务无关的收入及与公司主营业务相关但具有偶发性或临时性的收入。
营业收入扣除后金额（元）	3,659,748,383.57	4,589,420,870.04	包括公司主营业务、与主营业务相关的副产品收入及其他收入。

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	863,291,826.18	859,117,656.46	909,797,100.44	1,055,406,904.14
归属于上市公司股东的净利润	-20,602,334.41	-113,766,171.23	25,560,024.65	-143,427,479.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-21,487,080.81	-116,962,886.03	23,985,781.32	-152,981,945.57
经营活动产生的现金流量净额	-70,042,080.62	100,510,752.21	16,495,201.84	-543,716,230.13

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异。
☐ 是 ☒ 否

九、非经常性损益项目及金额 ☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项 目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说 明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	6,254,366.66	49,328,580.07	34,533,309.87	大莱龙铁路占用资产处置收益和恒联占用资产补偿款。
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）	12,746,103.23	4,694,352.32	19,896,379.16	主要系前期已收到的与资产相关政府补助摊销及本期收到的延期供热补贴、稳岗补贴和以工代训培训补贴所致。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	165,448.57			
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		1,346,996.00	14,244,159.24	
冲回高管激励基金		42,328,889.22		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,237,857.00	-24,213,621.50	8,617,371.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	166,812.62			
减：所得税影响额	5,360,417.26	14,625,165.30	5,768,308.39	
少数股东权益影响额（税后）		-13,780.81	914.71	
合 计	15,210,170.82	58,873,811.62	71,521,996.90	--

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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第18号—上市公司从事化工行业相关业务》的披露。

报告期内，公司继续致力于纯碱、溴素、氯化钙、原盐等产品的生产和销售。

（一）主要产品介绍

1. 纯碱

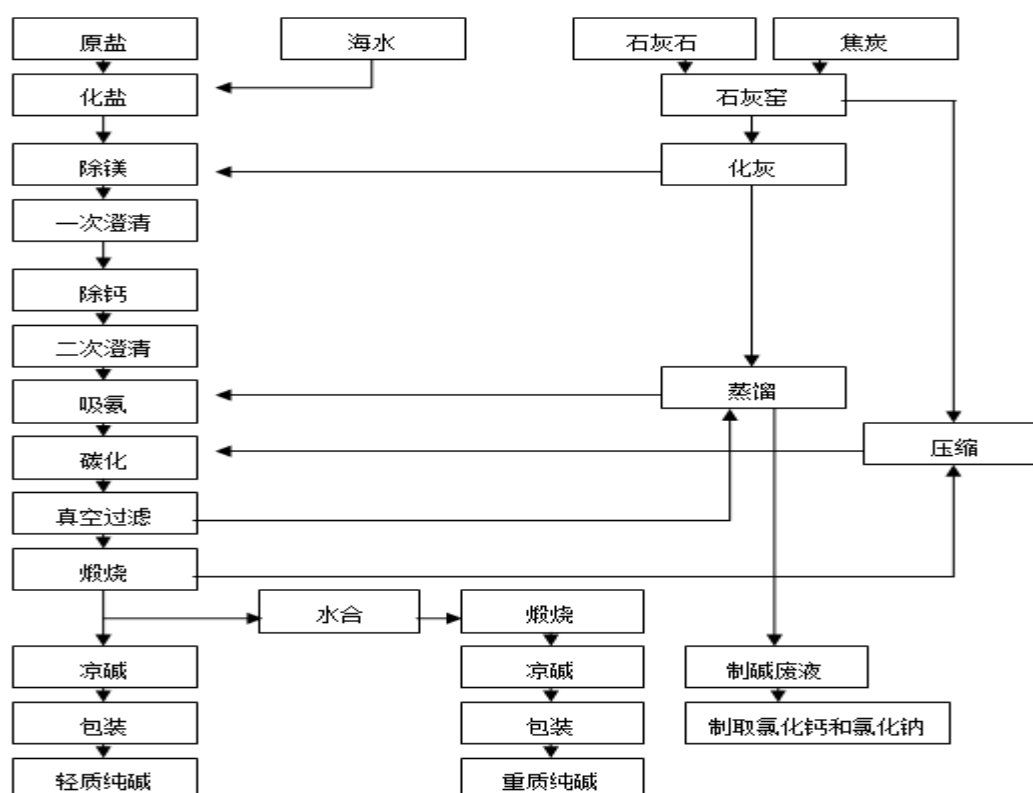
（1）主要用途：广泛用于玻璃、无机盐、冶金、医药、石油、制革、纺织印染、食品、造纸等行业。

（2）行业情况分析：2020年，受新冠疫情等因素影响，轻质纯碱下游需求低迷，行业库存创出历史新高，纯碱价格低位运行。

2021年，随着相关产业政策的明朗及经济的进一步复苏，光伏玻璃将成为纯碱最大的增量市场，浮法玻璃对纯碱的用量稳中有升，日用玻璃国内需求量及出口量也有望出现一定增长，纯碱下游需求将好于上年。自2021年3月起，纯碱市场开始出现明显好转。

（3）工艺流程简述：原盐化盐后，除去钙、镁离子制得精盐水，经吸氨制得氨盐水；氨盐水与二氧化碳反应制得碳酸氢钠；经煅烧后产出轻质纯碱。轻质纯碱经水合后，送煅烧炉煅烧，制得重质纯碱。

（4）工艺流程图



2. 溴素

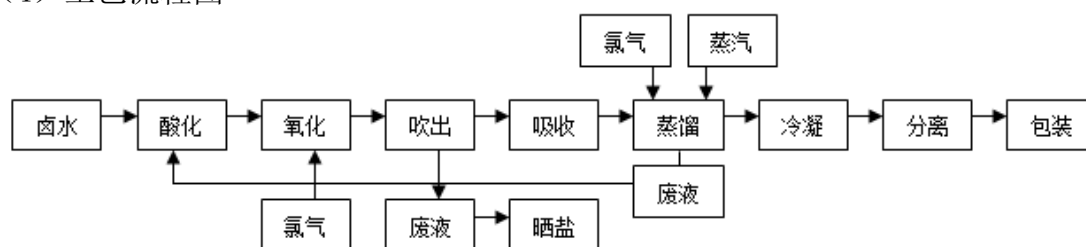
(1) 主要用途：广泛应用于制药、染料、精细化工、石油化工等行业。

(2) 行业情况分析：2020年，溴素主要下游阻燃剂及医药、农药、杀菌剂等行业市场需求较好，价格高位运行。

2021年，主要下游行业行情稳定，市场供需基本平衡，价格以稳为主。

(3) 工艺流程简述：卤水先加入稀酸、氯气进行酸化、氧化；气液交换形成的溴混和气体，经淡水喷淋，被二氧化硫吸收，形成氢溴酸汽雾；再经冷凝成初级酸完成液；后经二次加氯、蒸馏、冷凝、分离制得成品溴素。

(4) 工艺流程图



3. 氯化钙

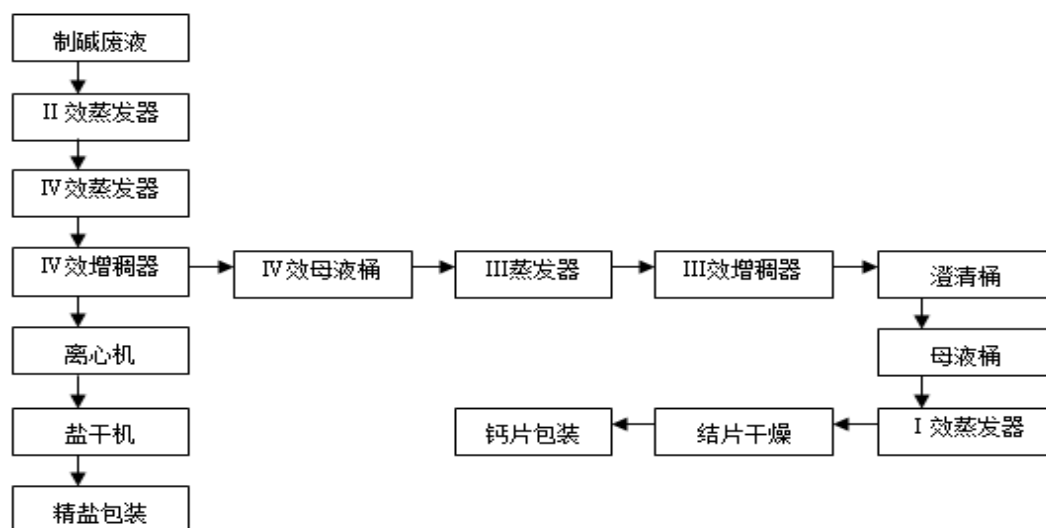
(1) 主要用途：用于化雪除冰、石油钻探、石油化工脱水剂、干燥剂等行业。

(2) 行业情况分析：2020年，融雪剂市场启动晚于往年，氯化钙市场需求低迷，且用盐球等工业盐代替氯化钙份额较大；出口方面因国外客户库存偏高，需求降低；同时受酸法钙低价冲击，行业竞争激烈，价格出现下滑。

2021年，下游需求增长有限，预计氯化钙市场会低位运行。

(3) 工艺流程简述：蒸氨废清液先经蒸发、提纯后制得精卤；再经三次蒸发后，送入增稠器沉降分离；盐浆由增稠器底部进入离心机分离，湿盐由皮带机送入盐干机，经干燥后制得精盐；离心液经蒸发、增稠、澄清后至母液桶，母液经过蒸发，结片、干燥制得氯化钙。

(4) 工艺流程图



（二）主要业务经营模式

1. 采购模式：公司生产经营所需的石灰石等大宗原材料，以产地直采为主，通过招标比价，优化供应链资源，保障生产平稳运行。

2. 生产模式：公司采取流水线不间断连续生产模式。以“设备运转长周期、生产运行高质量、协同协作无缝隙、节能降耗破记录”为目标，各生产单位根据年度生产经营计划组织生产。

3. 销售模式：采取直供厂家为主、经销商为辅的销售模式，同时，辅以电子商务线上销售。根据不同产品市场情况分类施策，充分发挥产能和质量优势，与优质客户洽谈深度战略合作协议，锁定长期销量，实现均衡稳定的供需合作，满足客户需求。

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
应收账款	增加了 237.36%，主要系本期赊销金额增加所致。
应收款项融资	增加了 46.61%，主要系本期以银行承兑汇票支付材料款减少所致。
其他应收款	减少了 73.45%，主要系本期收回以前年度款项所致。
其他流动资产	减少了 80.28%，主要系本期留抵增值税减少所致。
其他权益工具投资	减少了 67.48%，主要系本期参股企业潍坊创业投资有限公司解散，收回投资所致。

2. 主要境外资产情况 ☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

山东海化作为国内主要的纯碱生产企业之一，立足盐化产业，围绕主导产品纯碱，积极优化资源配置，不断提升核心竞争力，推动企业高质量发展。

资源方面：公司地处渤海莱州湾南岸，是国内重要的海盐产区，地下卤水资源丰富，富含钠、钾、镁、溴等多种化学元素，为纯碱、原盐、溴素、氯化镁等产品提供了充足的原料保障。同时，各产品相辅相成，互惠互生，不仅实现了资源有效利用，而且协同协作效益显著，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。

技术方面：公司秉持“创新驱动”理念，坚持“科技强企”战略，采取科技创新、技改技措、小改小革同步推进的办法，积极探索打造智能化、数字化和机械化工厂，降低生产成本，提升核心竞争力。纯碱厂被评为山东省制造业单项冠军企业、国家工业和信息化部认证的“绿色工厂”，纯碱一次检验优级品率达到99.95%，连续三年获得“纯碱行业能效领跑者标杆企业”荣誉称号；溴素厂先后攻克罐装溴素溴水自动分离、非优级品溴素再脱氯等行业

难题，成为国内首家解决提溴后卤水酸性中和难题的厂家。

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。其中，主导产品纯碱质量达到了国际同类产品先进水平，荣获“山东名牌产品”、“山东省产品质量奖”称号。

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、潍莱高铁相继建成通车，极大地提高了本区域软硬件条件，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：随着目标管理的不断深化，公司经营理念和战略思路更加清晰。通过大力推行“三力”建设，树立“像爱护眼睛一样爱护海化，像经营家庭一样经营海化”的理念，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

2020年，受新冠疫情等因素影响，主导产品纯碱下游部分行业开工不足，需求减少，导致其销价较上年同期下降幅度较大，销量也较上年同期减少，生产经营承受了较大压力。公司全年实现营业收入368,761.35万元，较上年同期降低了20.20%；实现归属于母公司所有者的净利润-25,223.60万元，较上年同期降低了254.71%。

面对严峻经济形势带来的困难挑战，公司强化责任担当，积极主动作为，以深化目标管理为主线，以推动全员降本增效为抓手，通过持续稳产降耗、优化采办策略、突破销售困局等一系列有效措施，有力提升了抗风险的能力。

一是深入推行目标管理3.0版，不断优化提升企业管理水平，围绕“安稳长满优”目标，强化管控力度，细化管控流程，确保生产运行持续稳定。纯碱、溴素、氯化钙等主要产品产销情况较稳定。

二是全员开展节能降耗，通过优化工艺操作，强化技改技措，生产消耗指标持续向好。纯碱厂连续三年获得“纯碱行业能效领跑者标杆企业”荣誉称号。

三是深入开展形势任务教育，精准制定降本增效方案和措施，通过严控费用支出，优化采办策略，专项管理优化提升，多措并举增收创效。

四是紧盯市场研判分析，优化销售策略，深化战略合作，通过整合销售资源，优化运输

模式，全力提升产品竞争力，积极应对市场挑战。

五是科学调度，加强管控，稳妥有序推进废砂综合利用、羊口盐场机井建设、溴素厂老机组改造及小苏打项目等多项目建设。

六是严守安全环保红线，落实全员安全生产责任制，切实推行“双重预防体系”，不断优化提升基础管理，安全环保形势总体稳定。

七是全面落实党建工作责任制，持续强基固本，强化使命担当，切实发挥党建引领作用，扎实推进党的建设与生产经营深度融合、双促共赢。

主要原材料的采购模式

单位：元

主要原材料	采购模式	采购额占采购总额的比例	结算方式是否发生重大变化	上半年平均价格	下半年平均价格
原 盐	直采为主	33.44%	否	129.72	133.82
石灰石	直采为主	26.00%	否	104.34	93.45
焦 炭	直采为主	21.88%	否	1,177.26	1,364.29

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因：未发生重大变化。

能源采购价格占生产总成本 30%以上 ☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

主要能源类型	上半年		下半年	
	采购金额（元）	采购数量（kwh·吨）	采购金额（元）	采购数量（kwh·吨）
电	121,600,292.07	219,751,395	132,736,064.53	238,483,405
蒸汽	579,800,281.65	3,546,043	631,931,744.04	3,830,988

主要能源类型发生重大变化的原因：未发生重大变化。

主要产品生产技术情况

主要产品	生产技术所处的阶段	核心技术人员情况	专利技术	产品研发优势
纯碱、原盐	工业化应用	公司在职员工	4 项专利技术、9 项实用新型	技术水平先进，产品质量好。

主要产品的产能情况

主要产品	设计产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
纯 碱	280 万吨	90.64%	无	无
溴 素	8250 吨	98.45%	无	无
氯化钙	40 万吨	74.87%	无	无

主要化工园区的产品种类情况

主要化工园区	产品种类
潍坊滨海经济技术开发区绿色化工园	纯碱、溴素、原盐、氯化钙、硫酸钾、氯化镁等

报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况 ☒ 适用 ☐ 不适用

小苏打一期项目于2020年9月，由江苏绿源工程设计研究有限公司编制环境影响报告书，已上报政府有关部门，等待批复中。

报告期内上市公司出现非正常停产情形

☐ 适用 ☒ 不适用

相关批复、许可、资质及有效期的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

序号	资质名称	有效期限	许可范围/适用产品	证书持有人	续期条件是否满足
1	食品生产许可证	2020.08.03-2021.07.24	食品添加剂碳酸钠、食品添加剂氯化钙	公司	满足
2	采矿许可证	2020.10.20-2021.11.20	溴	公司	满足
3	采矿许可证	2020.11.20-2021.11.20	天然卤水	公司	满足
4	饲料添加剂生产许可证	2019.12.31-2024.12.12	氯化钠、氯化镁	硫酸钾厂	
5	质量管理体系认证证书	2000.12.23-2021.09.15	硫酸钾、氯化镁、氯化钠	硫酸钾厂	满足
6	质量管理体系认证证书	1999.12.16-2021.09.15	氯化钙	氯化钙厂	满足
7	质量管理体系认证证书	2018.10.12-2021.09.15	工业溴素产品的生产	溴素厂	满足
8	环境管理体系认证证书	2002.02.02-2021.09.15	硫酸钾、氯化镁、氯化钠	硫酸钾厂	满足
9	环境管理体系认证证书	2006.12.28-2021.09.15	氯化钙	氯化钙厂	满足
10	环境管理体系认证证书	2018.10.12-2021.09.15	工业溴素产品的生产	溴素厂	满足
11	安全生产标准化证书	2021.01.09-2024.01.01	安全生产	氯化钙厂	
12	安全生产标准化证书	2018.03.20-2021.03.01	溴素生产	溴素厂	满足
13	能源体系认证证书	2020.10.26-2023.10.25	氯化钙	氯化钙厂	
14	饲料生产许可证	2018.11.27-2023.11.26	饲料添加剂氯化钙	氯化钙厂	
15	危险化学品经营许可证	2018.05.18-2021.05.17	硫酸、三氯甲烷、盐酸、苯胺、二氯甲烷、四氯化碳、溴、乙酸乙酯	销售分公司	满足
16	电力业务许可证	2021.01.14-2041.01.13	供电	盛兴热电	
17	供热经营许可证	2020.10.11-2025.10.20	供热	盛兴热电	
18	取水许可证	2018.01.01-2022.12.31	生产用水	盛兴热电	
19	取水许可证	2017.08.16-2022.08.15	硫酸钾厂区内地下水	公司	
20	安全生产许可证	2020.04.11-2023.04.10	溴素 8250 吨	溴素厂	
21	工业产品生产许可证	2019.09.30-2024.09.29	危险化学品无机产品	溴素厂	
22	排污许可证	2020.06.27-2025.06.26	排污	盛兴热电	
23	排污许可证	2020.07.09-2023.07.08	排污	氯化钙厂	

从事石油加工、石油贸易行业 ☐ 是 ☒ 否

从事化肥行业 ☐ 是 ☒ 否

从事农药行业 ☐ 是 ☒ 否

从事氯碱、纯碱行业 ☒ 是 ☐ 否

公司产业链布局以纯碱生产为中心，上游有原盐，下游有小苏打，同时辅以溴素、氯化钙、硫酸钾、氯化镁等产品，可实现不同产品间的协同协作。

公司2020年单位产值能耗为2.675吨标准煤/万元。

公司所需生产用电，从控股股东山东海化集团购买，执行市场价格。

从事化纤行业 ☐ 是 ☒ 否

从事塑料、橡胶行业 ☐ 是 ☒ 否

二、主营业务分析

1. 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2. 收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,687,613,487.22	100%	4,621,274,158.31	100%	-20.20%
分行业					
化工产品	3,577,017,564.25	97.00%	4,516,576,855.61	97.73%	-20.80%
其 他	110,595,922.97	3.00%	104,697,302.70	2.27%	5.63%
分产品					
纯 碱	3,086,735,740.72	83.71%	4,033,935,308.77	87.29%	-23.48%
溴 素	211,493,186.40	5.73%	214,449,512.99	4.64%	-1.38%
氯化钙	173,756,396.18	4.71%	156,725,556.50	3.39%	10.87%
其他化工产品	105,032,240.95	2.85%	111,466,477.35	2.41%	-5.77%
其 他	110,595,922.97	3.00%	104,697,302.70	2.27%	5.63%
分地区					
山 东	1,712,759,723.41	46.45%	2,629,285,664.16	56.90%	-34.86%
华北地区	459,895,437.42	12.47%	322,124,418.82	6.97%	42.77%
华东地区	511,934,489.88	13.88%	928,182,258.18	20.08%	-44.85%
华南地区	509,410,702.71	13.81%	213,339,985.43	4.62%	138.78%
东北地区	101,004,773.98	2.74%	139,901,248.63	3.03%	-27.80%
国内其他地区	4,803,177.81	0.13%	2,428,021.38	0.05%	97.82%
国 外	387,805,182.01	10.52%	386,012,561.71	8.35%	0.46%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况 ☒ 适用 ☐ 不适用
公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求。

单位：元

产品名称	产量	销量	收入实现情况	产品上半年 平均售价	产品下半年 平均售价	同比变动 情况	变动 原因
纯 碱	2,537,890.04	2,497,037.47	3,086,735,740.72	1,188.94	1,280.33	7.69%	
溴 素	8,121.77	8,025.49	211,493,186.40	26,010.77	26,691.64	2.62%	

海外业务产生的营业收入或净利润占公司最近一个会计年度经审计营业收入或净利润 10%以上。 ☐ 是 ☒ 否

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入 ☒ 是 ☐ 否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
化工	销售量	吨	2,910,174.91	3,076,768.51	-5.41%
	生产量	吨	2,976,107.78	3,135,174.72	-5.07%
	库存量	吨	170,630.40	104,697.53	62.97%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明 ☒ 适用 ☐ 不适用

报告期末化工产品库存量增加，主要是主导产品纯碱行业产能扩张叠加全球疫情影响，供应减量远低于需求减量，国内外竞争加剧，行业库存创历史新高。四季度是行业高产季，随着前期纯碱价格的回升，轻质纯碱下游经营不佳，库存居高不下。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况 ☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
纯碱	原材料	1,468,980,662.84	48.27%	1,845,501,342.97	51.58%	-20.40%
	能源和动力	1,203,612,178.14	39.55%	1,332,419,805.59	37.24%	-9.67%
	人工成本	159,279,493.60	5.23%	157,523,247.37	4.40%	1.11%
	折旧费	200,807,608.68	6.60%	178,422,582.17	4.99%	12.55%

说明：无。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动 ☐ 是 ☒ 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况 ☐ 适用 ☒ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	996,593,263.50
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	27.03%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	3.92%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	358,445,761.26	9.72%
2	客户二	208,891,019.51	5.66%
3	客户三	147,699,883.70	4.01%
4	客户四	144,421,315.28	3.92%
5	客户五	137,135,283.75	3.72%
合计	--	996,593,263.50	27.03%

主要客户其他情况说明 ☒ 适用 ☐ 不适用

前五名客户中，第4位客户为公司控股股东山东海化集团及其子公司。除此之外，其他客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方未在其他客户中直接或者间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	2,467,902,578.52
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	70.64%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	55.95%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	1,954,683,461.81	55.95%
2	供应商二	131,635,332.94	3.77%
3	供应商三	128,674,376.04	3.68%
4	供应商四	128,414,178.86	3.68%
5	供应商五	124,495,228.88	3.56%
合计	--	2,467,902,578.52	70.64%

主要供应商其他情况说明 ☒ 适用 ☐ 不适用

前五名供应商中，第1位供应商为公司控股股东山东海化集团及其子公司，第3位供应商为山东海化集团的参股公司。除此之外，其他供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方未在其他供应商中直接或者间接拥有权益。

3. 费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	41,249,424.23	155,836,347.47	-73.53%	主要系执行新收入准则影响，为履行合同发生的运输费、装车费及港杂费计入合同履约成本。
管理费用	176,268,859.54	163,564,088.78	7.77%	主要系同期冲回以前年度计提 2005 年-2007 年高管激励基金所致。

财务费用	-12,344,993.54	-3,920,849.88	-214.86%	主要系本期利息收入增加所致。
研发费用	567,850.60	1,287,431.60	-55.89%	主要系本期研发项目变动所致。

4. 研发投入 ☒ 适用 ☐ 不适用

2020年，主要以现有盐化工产业为重点研究领域，围绕“海水资源高效利用、提高产品生产技术、自动化水平和产品质量”等方面开展工艺技术创新，开展了一系列科技攻关，为提升企业竞争力以及公司未来的可持续发展提供技术支撑。

报告期内，共开展了8项课题研究，完成4项。其中“提高海水淡化过程中海水利用率研究”在获得淡水的同时获得含盐量与地下卤水相当且高度清洁的浓海水，达到了浓淡双收、淡水更多、浓水更浓的目的，为公司自主供应淡水、获取卤水替代资源提供了可能，项目已完成研究任务，并申请了2项专利，其中1项已授权；“盐业生产自动化智能控制研究与应用”基本实现了自动跑卤及塑苫自动收放，卤水波镁度和液位的实时测量精度达到预期指标，提高了公司原盐生产的自动化程度；“盐田遥控牵引式活碴器研发”研发了一种新型的遥控牵引式活碴器，实现了原盐生产自动活碴，不仅减少劳动强度还提高了工作效率；“钙液制盐工艺研究”完成了钙液制盐的实验室以及在滩田的放大试验研究，制定了钙液制盐工艺标准，为公司钙液的高效利用增添了路径。

公司研发投入情况

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	47	45	4.44%
研发人员数量占比	1.05%	0.95%	0.10%
研发投入金额（元）	4,586,482.02	10,247,225.98	-55.24%
研发投入占营业收入比例	0.12%	0.22%	-0.10%
研发投入资本化的金额（元）	4,018,631.42	8,959,794.38	-55.15%
资本化研发投入占研发投入的比例	87.62%	87.44%	0.18%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因 ☒ 适用 ☐ 不适用

主要系跨年项目影响，其中：“提高海水淡化过程中海水利用率研究项目”总发生额 514.41 万元，上期投入 511 万元，本期完工并转资；“气浮法精制盐水技术研究项目”总发生额 355.45 万元，上期投入 318.18 万元，本期完工并转资。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☐ 适用 ☒ 不适用

5. 现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,991,198,700.98	2,559,341,840.93	-22.20%
经营活动现金流出小计	2,487,951,057.68	1,971,947,334.16	26.17%
经营活动产生的现金流量净额	-496,752,356.70	587,394,506.77	-184.57%
投资活动现金流入小计	44,713,035.07	67,372,783.98	-33.63%
投资活动现金流出小计	23,906,140.76	33,796,247.24	-29.26%
投资活动产生的现金流量净额	20,806,894.31	33,576,536.74	-38.03%
筹资活动现金流出小计	80,558,273.34	179,018,385.20	-55.00%

筹资活动产生的现金流量净额	-80,558,273.34	-179,018,385.20	55.00%
现金及现金等价物净增加额	-556,503,735.73	441,952,658.31	-225.92%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明 ☒ 适用 ☐ 不适用

1. 经营活动产生的现金流量净额同比减少184.57%，主要系本期销售商品收到的现金减少及以现金方式购买的材料增加所致。
2. 投资活动产生的现金流量净额同比减少38.03%，主要系本期处置非流动资产减少所致。
3. 筹资活动产生的现金流量净额同比增加55%，主要系本期分配股利减少所致。
4. 现金及现金等价物净增加额同比减少225.92%，主要系本期经营活动产生的现金流量净额减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司持有的银行承兑汇票增加所致。

三、非主营业务分析 ☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	4,855,502.81	-1.63%	主要系确认联营企业潍坊中以溴化物有限公司的投资收益所致。	是
资产减值	-252,345,372.71	84.55%	主要系本期纯碱及原材料计提存货跌价准备所致。	否
营业外收入	3,566,012.48	-1.19%		否
营业外支出	1,757,381.36	-0.59%		否
资产处置收益	6,254,366.66	-2.10%		否
其他收益	12,298,189.56	-4.12%	主要系前期已收到的与资产相关政府补助摊销及本期收到的延期供热补贴和稳岗补贴所致。	否
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-1,223,928.60	0.41%		是

四、资产及负债状况分析

1. 资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		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	355,955,203.95	8.27%	906,158,939.68	20.05%	-11.78%	
应收账款	12,590,000.60	0.29%	3,731,879.80	0.08%	0.21%	
存 货	503,231,463.99	11.69%	425,336,843.97	9.41%	2.28%	
长期股权投资	53,486,565.01	1.24%	48,563,604.27	1.07%	0.17%	
固定资产	2,089,674,186.64	48.53%	2,136,668,518.52	47.28%	1.25%	
在建工程	34,535,336.36	0.80%	29,316,672.44	0.65%	0.15%	
应收款项融资	976,951,122.07	22.69%	666,359,985.79	14.75%	7.94%	

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	其他变动	期末数
金融资产								
其他权益工具投资	10,485,435.94	-124,172.82	-16,238,736.88				-6,951,039.02	3,410,224.10
金融资产小计	10,485,435.94	-124,172.82	-16,238,736.88				-6,951,039.02	3,410,224.10
上述合计	10,485,435.94	-124,172.82	-16,238,736.88				-6,951,039.02	3,410,224.10
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容：

主要系本期参股企业潍坊创业投资有限公司解散，收回投资所致。

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

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 41,000,000.00 元，用于开具银行承兑汇票。其中 10,200,000.00 元到期解兑。

五、投资状况

1. 总体情况 ☐ 适用 ☒ 不适用

2. 报告期内获取的重大的股权投资情况 ☐ 适用 ☒ 不适用

3. 报告期内正在进行的重大的非股权投资情况 ☐ 适用 ☒ 不适用

4. 金融资产投资

(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。

5. 募集资金使用情况 ☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

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	161,480,097.22	-39,440,864.65	79,501,535.71	-8,154,006.57	-35,452,986.55
山东海化进出口有限公司	子公司	自营和代理	50,000,000	57,425,224.98	53,320,161.53	6,109,317.14	1,645,532.80	1,448,695.31
山东海化丰源矿盐有限公司	子公司	盐化工产品生产、销售	20,000,000	15,174.84	-37,461,373.55	1,234.95	1,017.53	966.88
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	27,850,231.79	-65,998,739.00	10,992,702.72	2,926,456.33	2,926,456.33
潍坊市滨海开发区易生源环保科技有限公司	子公司	污水处理及其再生利用	30,000,000	30,113,032.26	30,063,298.63		66,630.13	63,298.63

报告期内取得和处置子公司的情况 ☐ 适用 ☒ 不适用

主要控股参股公司情况说明：无。

八、公司控制的结构化主体情况 ☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

2020年，受新冠疫情等因素影响，轻质纯碱下游需求低迷，行业库存创出历史新高，纯碱价格低位运行。

2021年，随着相关产业政策的明朗及经济的进一步复苏，光伏玻璃将成为纯碱最大的增量市场，浮法玻璃对纯碱的用量稳中有升，日用玻璃国内需求量及出口量也有望出现一定增长，纯碱下游需求将好于上年。自2021年3月起，纯碱市场开始出现明显好转。

（二）公司未来发展战略

按照“行业龙头、国内一流”的定位，加大现有主装置升级改造，拉伸产业产品链，提升盐化工资源质量效益。通过战略合作、并购重组等方式，实施扩大市场影响力和资源保障力项目，增强市场竞争力，全力打造“管理精细、业绩优良、运营稳健、公众认可、员工荣耀”的国内一流上市公司。

（三）2021年工作思路

加强战略谋划，增强战略定力，坚持深化改革，促进创新发展。把握目标管理主线，统筹抓好“产供销”，深挖内潜，降本增效，务实高效开展重点项目建设，严守安环底线，践行绿色发展，推动公司高质量发展。

具体措施：

1. 坚持党建与生产经营深度融合，凝聚发展合力，坚持规范运作，诚信经营，严格依法行权，按章办事，保障全体股东和公司利益最大化。

2. 继续开展目标管理4.0版，积极寻标对标提标，统筹抓好“产供销”各项工作，通过深挖内潜、降低消耗，提高大宗原材料采办质量，深化销售管理改革等有力措施，助推生产经营再上新台阶。

3. 强化统筹、强力推进，务实高效开展重点项目建设，不断优化资源配置，提高资产运营质量和效率，切实提升企业核心竞争力和抵御市场风险能力。

4. 坚持人才兴企和科技强企两手抓，进一步优化薪酬制度和绩效考核机制，建立更加符合市场规律和企业实际的长效激励机制，激发创新发展活力，为企业高质量发展提供人才支持。

5. 始终把安全和绿色发展理念贯穿到各领域各环节，深入排查隐患，严格落实整改，强化全员培训，坚决防范和遏制各类安全环保事故发生。

（四）未来的资金需求情况

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

（五）可能面对的风险因素及对策

1. 宏观经济波动风险：公司产品多为基础化学品，受国家宏观调控政策、经济大环境等因素影响较大，若宏观政策、经济环境发生变化，将影响公司的盈利能力。

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，主动作为，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：持续开展安全生产专项整治行动，完善双重预防体系，加强安全隐患大排查大整治和实战化应急演练，推动安全文化建设，以精细化管理提高隐患源头治理水平，坚决遏制防范安全事故发生。

3. 环保风险：随着国家环保政策趋严，环保管理要求将越来越细，督查措施也越来越严，

公司面临的压力和风险也越来越大，为实现达标排放，未来将增加环保设施的投入以及日常运行成本，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：以绿色发展为引领，坚持问题导向，把环保治理摆在全局工作的突出位置，加大投入力度，推进环保整改，查找隐患，逐条销号，不断探索绿色发展与企业中长期战略规划的最佳结合点，打造行业环保标杆企业。

4. 原材料供应及价格波动风险：公司原材料成本占营业成本比重较大，原材料供应和价格的波动对营业成本及毛利率会有较大影响。

应对措施：科学研判市场走势，踏准采办节奏，强化源头质量管控，确保大宗原材料按时按量保质供应，保障生产平稳运行。

5. 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：公司将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。

6. 不可抗力因素的风险：新冠疫情的结束时间和经济运行完全恢复时间无法确定，这必将对各行业的发展带来不确定性，也会对公司经营业绩造成不利影响。

应对措施：公司将全面提升各环节的管控和运行质量，努力降低疫情和市场变化带来的不利影响，建立目标一致、步调一致的内部协同和快速反应机制，稳定供应链，稳定内部员工和外部合作伙伴，努力满足客户新需求。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1. 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表 ☒ 适用 ☐ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020.01.01. — 2020.12.31	公司	电话沟通	个人	个人投资者	1. 公司所属行业情况及发展趋势； 2. 未提供材料。	不适用
2020.09.29	公司	其他	其他	投资者	1. 公司所属行业情况及发展趋势； 2. 未提供材料。	关于参加山东辖区上市公司投资者网上集体接待日活动的公告 公告编号：2020-022
接待次数				200		
接待机构数量				0		
接待个人数量				200		
接待其他对象数量				0		
是否披露、透露或泄露未公开重大信息				否		

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司实施了2019年度利润分配方案，符合《公司章程》利润分配政策相关规定。

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

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1. 2018 年度利润分配方案：以 2018 年底总股本 895,091,926 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元(含税)，共分配现金 179,018,385.20 元；不以公积金转增股本。
2. 2019 年度利润分配方案：以 2019 年底总股本 895,091,926 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.90 元(含税)，共分配现金 80,558,273.34 元；不以公积金转增股本。
3. 2020 年度利润分配预案：不进行利润分配，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份) 现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式) 占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2020 年	0.00	-252,235,960.27	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2019 年	80,558,273.34	163,041,776.43	49.41%	0.00	0.00%	80,558,273.34	49.41%
2018 年	179,018,385.20	586,547,071.90	30.52%	0.00	0.00%	179,018,385.20	30.52%

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

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1. 公司实际控制人、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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	潍坊市投资集团有限公司	股份限售承诺	收购完成后，18 个月内，不会通过海化集团转让本次收购中获得的上市公司股份。	2020.12.22	18 个月	正常履行中
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况 ☐ 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。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明 ☐ 适用 ☒ 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司根据相关会计准则要求，对会计政策进行了变更，详见第十二节 五、44. 重要会计政策和会计估计变更。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明 ☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明 ☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	61
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	冯忠军、孙昕
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	冯忠军审计服务的连续年限为 2 年， 孙昕审计服务的连续年限为 4 年。

当期是否改聘会计师事务所 ☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况 ☒ 适用 ☐ 不适用

本年度，公司聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，期间共支付内控审计报酬为38万元。

十、年度报告披露后面临退市情况 ☐ 适用 ☒ 不适用

十一、破产重整相关事项 ☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项 ☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况 ☐ 适用 ☒ 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 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。

十六、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 的同类 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、 接受 劳务	水、电、 汽等	根据市 价协商 确定及 市价	协议价 及市价	194,010.61	91.23%	227,442	否	银行 承兑及 现汇	相当	2020 年 04 月 02 日	《中国 证券报》、 《证券 时报》、 巨潮资 讯网， 2020-0 08 《2020 年度日 常关联 交易情
山东海化 氯碱树脂 有限公司	母公司 的全资 子公司	采购 商品	淡盐水、 盐酸、液 氯、液碱	市价	市价	1,457.69	100.00%	1,220	是	银行 承兑	相当		
潍坊海化 开发区福 利塑编厂	母公司 的联营 企业	采购 商品	编织袋	市价	市价	12,867.44	96.59%	15,000	否	银行 承兑	相当		
山东海化 集团潍坊 永安汽车	母公司 的联营 企业	接受劳 务、采 购商品	劳务、原 盐	市价	市价	5,431.51	8.99%	6,867.59	否	银行 承兑	相当		

运输有限公司												《预计公告》
中国化工建设有限公司	划转前最终控股公司属子公司	采购商品	氯化钾	市价	市价	2,217.83	100.00%	3,700	否	现汇	相当	
中海油节能环保服务有限公司	划转前最终控股公司属子公司	接受劳务	合同能源管理费	市价	市价	47.88	100.00%	80	否	现汇	相当	
中海油能源物流有限公司	划转前最终控股公司属子公司	采购商品	油料	市价	市价	56.37	6.99%	160	否	现汇	相当	
山东海化华龙硝铵有限公司	母公司的全资子公司	采购商品	材料	市价	市价	0.04			是	现汇	相当	
中海油信息科技有限公司	划转前最终控股公司属子公司	接受劳务	技术服务费	市价	市价	0.67	7.79%	0.67	否	现汇	相当	
中国海洋石油集团有限公司	划转前最终控股公司	接受劳务	培训费	市价	市价	1.59	5.73%	1.59	否	现汇	相当	
中海油天津化工研究设计院	划转前最终控股公司属子公司	接受劳务	技术研究费	市价	市价	9.43	100.00%	9.43	否	现汇	相当	
山东海化集团有限公司	控股股东	销售商品	高温热水、纯碱等	根据市价协商确定及市价	协议价及市价	13,934.50	4.41%	16,300	否	银行承兑	相当	
山东海化氯碱树脂有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	纯碱、原盐	市价	市价	507.63	0.16%	600	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	母公司的联营企业	销售商品	出租机械	市价	市价	27.4	2.22%	27.4	否	银行承兑	相当	
青岛中化建贸易有限公司	划转前最终控股公司属子公司	销售商品	纯碱	市价	市价	936.3	0.30%	1,800	否	现汇	相当	
宁波中海油船务有限公司	划转前最终控股公司	提供劳务	薪酬	市价	市价	21.7	0.07%	30	否	现汇	相当	

	属子公司												
中海油山东销售有限公司	划转前最终控股公司属子公司	销售商品	租赁费	市价	市价	48.81	3.32%	50	否	现汇	相当		
合计				--	--	231,577.40	--	273,288.68	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				2020 年 4 月 22 日,公司 2019 年度股东大会审议通过了《2020 年度日常关联交易情况预计》。报告期内,新增关联交易经公司总经理办公会审议通过。公司 2020 年度日常关联交易均按照有关决议执行。									
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

公司报告期末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

公司报告期末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。

十七、重大合同及其履行情况

1. 托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况 ☐ 适用 ☒ 不适用

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:

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. 委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况 ☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况 ☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内委托贷款概况

单位：万元

委托贷款发生总额	委托贷款的资金来源	未到期余额	逾期未收回的金额
1,200	自有资金	0.00	0.00

系公司于 2020 年 1 月通过招商银行潍坊分行给予全资子公司山东海化盛兴热电有限公司委托贷款资金共计 1,200 万元，该委托贷款已于 2020 年 10 月全部收回。

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托贷款具体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

委托贷款出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

4. 日常经营重大合同 ☐ 适用 ☒ 不适用

5. 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。

十八、社会责任情况

1. 履行社会责任情况

公司高度重视自身肩负的社会责任，始终坚持经济效益与社会效益同步，注重环境保护和节能降耗，努力实现公司与股东、投资者、员工、供应商、客户、环境等和谐共赢。

(1) 保护投资者权益：公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规的要求，不断完善内控体系及治理结构，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，积极通过集中接待日、邮件、电话、互动易等多种渠道与投资者进行交流，以便于公司广大投资者能及时了解公司的经营、财务及重大事项进展情况。

(2) 保护员工权益：公司坚持以人为本的人才理念，实施企业人才战略，关注员工的综合能力提升和个人职业发展，通过知识技能的理论培训及实践操作技能培训等方式使员工得到切实的提高和发展。同时，积极做好职业病危害因素检测评价工作，积极改善职工工作环境，做好健康监护，对特殊岗位职工进行岗位补贴及健康监护，有力保障职工职业安全健康。严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》，依法保护职工的合法权益，构建和谐稳定的劳资关

系。

(3)保护客户及供应商权益:公司注重与客户及供应商关系的维护,始终坚持合作共赢、共谋发展,建立了良好的合作伙伴关系与沟通机制,签订了战略框架协议,不断提升产品品质,为客户提供优质的产品与服务。

(4)环境保护与可持续发展:公司坚持做好环境保护、节能降耗等工作,坚持绿色、低碳和可持续的环境理念,把打造绿色企业作为可持续发展战略的重要内容,不断加强对环境保护的宣传工作,提高全体员工的环保意识。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求。

为持续规范公司安全生产管理,依据法律法规变化情况和政府部门要求及公司内控管理制度规定,公司已建立安全管理相关内部控制制度90项。报告期内,编制和修订了《山东海化股份有限公司HSE事故事件管理办法》等5项管理办法、《山东海化股份有限公司健康安全环保责任制细则》等22项管理细则,并对存在业务流程的各项管理制度进行了测试评价,检测检验管理制度的设计及运行的有效性。

公司按照“确保需要、规范使用”的原则,规定计提安全生产费用的单位,优先用于重大安全隐患的治理和重要安全管理活动、安全设备和器材的配置,满足安全生产监督管理部门和行业主管部门对企业安全提出的整改措施或者达到安全生产标准所需的支出。

公司制定年度安全教育培训计划并组织实施,从公司、所属单位、车间和班组四个层次,实施直线培训。通过培训考核,使员工具备与其工作岗位风险相适应的素质和能力。公司做好各类法定安全教育取证培训工作,使特种作业人员、专职安全管理人员和单位主要责任人按国家规定培训并取得上岗资格。

报告期内,公司所属单位接受了当地政府行业主管部门和应急管理部门的安全生产综合和专项检查12次,安全检查提出的问题已全部完成整改。公司未发生重大安全事故。

2. 履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作,也暂无后续精准扶贫计划。

3. 环境保护相关的情况

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

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
山东海化股份有限公司纯碱厂	烟尘、氨气	有组织	20	老生产线(烟尘排放口 11 个,氨气排放口 9 个)	烟尘: 6.1~7.9; 氨气: 0.053~0.11	10; 4.9-35	无核定总量	排放口为一般排放口,无核定排放	无

								总量	
山东海化股份有限公司纯碱厂	烟尘、氨气、SO ₂ 、NO _x	有组织	33	新生产线(烟尘排放口 25 个, 氨气排放口 8 个, 其中有 5 个氨气排放口包含 NO _x 、SO ₂)	烟尘: 6.12~7.85; 氨气: 0.0537~0.102; SO ₂ : 3~4; NO _x : 8~16	10; 4.9~35; 50; 100	无核定总量	排放口为一般排放口, 无核定排放总量	无
山东海化盛兴热电有限公司	废气、SO ₂ 、NO _x 、烟尘	有组织	1	1-4 号、6 号锅炉	SO ₂ : 7.88; NO _x : 42.9; 烟尘: 1.22	50; 100; 10	4.96; 26.55; 0.79	40.61; 77.04; 7.28	无
山东海化盛兴热电有限公司	废气、SO ₂ 、NO _x 、烟尘	有组织	1	5 号锅炉	SO ₂ : 4.5; NO _x : 13.9; 烟尘: 1.72	35; 50; 5	0.92; 2.84; 0.35	13.52; 24.79; 2.25	无

防治污染设施的建设和运行情况:

纯碱厂: 2020 年未新建防治污染设施, 现有布袋除尘器 33 套, 湿法除尘器 5 套, 净氨吸氨设施 15 套, 全年运行费用共计 500 万元, 委托第三方定期进行环保监测, 监测数据达标, 各防治污染设施运行平稳, 效果良好, 达到治理要求。

盛兴热电公司: 2020 年未新建防治污染设施, 生产过程中产生的废气污染因子为氮氧化物、二氧化硫、颗粒物, 现有废气处理设施 SCR 脱硝设施 4 套, 低氮燃烧+SNCR 脱硝 1 套, SCR+SNCR 脱硝设施 1 套, 氨法脱硫设施 4 套, 湿式静电除尘器+布袋除尘器 4 套, 烟气在线监测设备 2 套, 扬尘在线监测设备 2 套, 委托第三方开展环境监测和在线设备运营维护, 全年运行费用共计 696 万元, 各防治污染设施运行平稳, 效果良好, 达到治理要求。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况:

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。

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。2020 年 11 月 25 日取得潍坊市生态环境局核发的《排污许可证》。

突发环境事件应急预案:

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。

盛兴热电公司: 已制定突发环境事件应急预案, 2019 年 9 月 5 日在潍坊市生态环境局青州分局进行了备案。

环境自行监测方案:

公司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。

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。

其他环保相关信息：无。

十九、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
关于收到盐田拆迁地上附着物补偿款的公告	2020年01月02日	巨潮资讯网，公告编号：2020-001
关于山东海化集团有限公司国有股权无偿划转事项获得批复的公告	2020年10月19日	巨潮资讯网，公告编号：2020-025
关于控股股东部分股份质押的公告	2020年10月31日	巨潮资讯网，公告编号：2020-027
关于公司董事长及其他两名董事辞职的公告	2020年11月07日	巨潮资讯网，公告编号：2020-029
关于控股股东股权划转完成工商变更登记暨实际控制人变更的公告	2020年11月14日	巨潮资讯网，公告编号：2020-030
关于控股股东部分国有股权划转完成工商变更登记的公告	2020年12月31日	巨潮资讯网，公告编号：2020-032

二十、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

股份回购的实施进展情况 ☐ 适用 ☒ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况 ☐ 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

1. 报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2. 公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3. 现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1. 公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	57,516	年度报告披露日前上一 月末普通股股东总数	56,165	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数	0	年度报告披露日前上一月末表 决权恢复的优先股股东总数	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股 数量	报告期内增 减变动情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
山东海化集团有限公司	国有法人	40.34%	361,048,878	0	0	361,048,878	质押	180,343,900
UBS AG	境外法人	1.15%	10,255,995	-8,705,150	0	10,255,995		0
保宁资本有限公司－保 宁新兴市场基金（美国）	境外法人	0.84%	7,550,800	7,550,800	0	7,550,800		0
上海金安国纪实业有限 公司	境内非国有 法人	0.67%	6,000,000	6,000,000	0	6,000,000		0
韩 涛	境内自然人	0.62%	5,580,000	5,580,000	0	5,580,000		0
吴培侠	境内自然人	0.41%	3,700,000	3,700,000	0	3,700,000		0
平安资产－工商银行－ 平安资产如意 28 号保险 资产管理产品	其他	0.37%	3,351,601	3,351,601	0	3,351,601		0
平安健康保险股份有限 公司－传统保险产品	其他	0.34%	3,029,100	3,029,100	0	3,029,100		0
顾诵华	境内自然人	0.28%	2,508,900	2,508,900	0	2,508,900		0
王秀青	境内自然人	0.28%	2,473,700	0	0	2,473,700		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		控股股东山东海化集团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；平安资产如意 28 号保险资产管理产品的管理人平安资产管理有限责任公司，与平安健康保险股份有限公司同为中国平安保险（集团）股份有限公司子公司；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决 权情况的说明		无						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称				报告期末持有无限售 条件股份数量	股份种类			
					股份种类	数量		
山东海化集团有限公司				361,048,878	人民币普通股	361,048,878		
UBS AG				10,255,995	人民币普通股	10,255,995		
保宁资本有限公司－保宁新兴市场基金（美国）				7,550,800	人民币普通股	7,550,800		
上海金安国纪实业有限公司				6,000,000	人民币普通股	6,000,000		

韩涛	5,580,000	人民币普通股	5,580,000
吴培侠	3,700,000	人民币普通股	3,700,000
平安资产—工商银行—平安资产如意 28 号保险资产管理产品	3,351,601	人民币普通股	3,351,601
平安健康保险股份有限公司—传统保险产品	3,029,100	人民币普通股	3,029,100
顾通华	2,508,900	人民币普通股	2,508,900
王秀青	2,473,700	人民币普通股	2,473,700
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	控股股东山东海化集团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；平安资产如意 28 号保险资产管理产品的管理人平安资产管理有限责任公司，与平安健康保险股份有限公司同为中国平安保险（集团）股份有限公司子公司；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明	不适用		

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。

2. 公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
山东海化集团有限公司	张长坤	1996 年 02 月 28 日	91370700165442384W	发电；石油化工等业务。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况		仅控股本公司一家上市公司，未控股或参股其他境内外上市公司。		

控股股东报告期内变更 ☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3. 公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

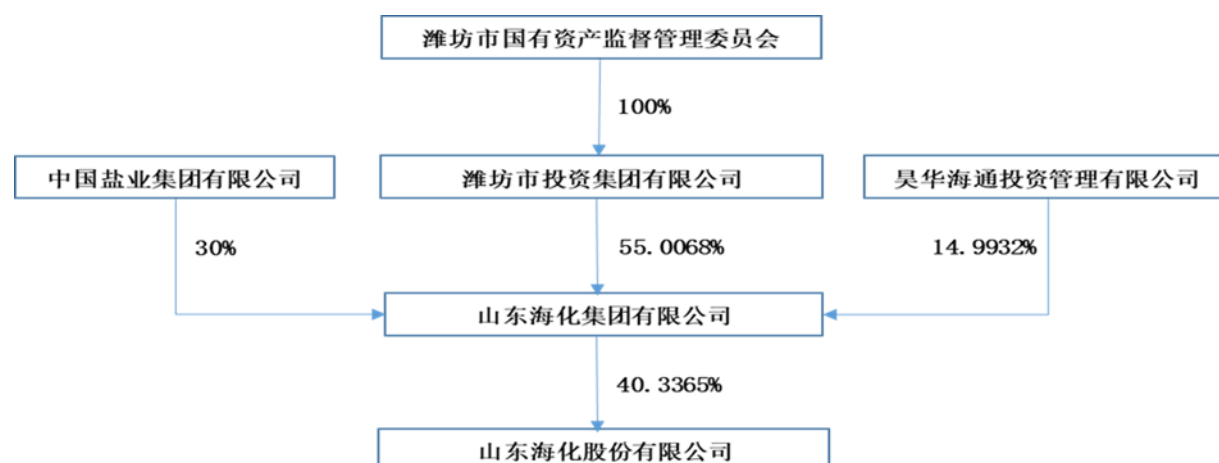
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
潍坊市投资集团有限公司	张良富	1992 年 08 月 18 日	91370700165422316C	以企业自有资金对能源产业、基础设施、高新技术、制造业、创业投资、房地产、文化、旅游、餐饮、物流、商贸行业的投资与资产管理；社会经济咨询；物业管理；房屋租赁。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无			

实际控制人报告期内变更 ☒ 适用 ☐ 不适用

新实际控制人名称	潍坊市投资集团有限公司
变更日期	2020 年 12 月 28 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网，公告编号：2020-032

指定网站披露日期	2020 年 12 月 31 日
----------	------------------

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4. 其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

5. 控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增减 变动(股)	期末持 股数 (股)
孙令波	董事长	现任	男	47	2021.01.27		0	0	0	0	0
丁忠民	董 事	现任	男	57	2018.01.05		0	0	0	0	0

迟庆峰	董 事	现任	男	55	2002.05.25		0	0	0	0	0
王永志	董事、总 经理	现任	男	54	2016.08.30		0	0	0	0	0
魏鲁东	董事、财 务总监	现任	男	50	2011.04.27		0	0	0	0	0
陈国栋	董 事	现任	男	39	2021.01.27		0	0	0	0	0
綦好东	独立董事	现任	男	60	2021.01.27		0	0	0	0	0
朱德胜	独立董事	现任	男	54	2021.01.27		0	0	0	0	0
马东宁	独立董事	现任	男	51	2021.01.27		0	0	0	0	0
宋君荣	监事会 主席	现任	男	58	2014.12.04		0	0	0	0	0
丁红玉	监 事	现任	女	52	2002.05.25		0	0	0	0	0
李进军	监 事	现任	男	50	2016.08.30		0	0	0	0	0
孙汇江	监 事	现任	男	55	2018.01.05		0	0	0	0	0
张仲元	监 事	现任	男	54	2014.12.04		0	0	0	0	0
袁发林	副总经理	现任	男	50	2017.10.24		0	0	0	0	0
杨玉华	董秘、副 总经理	现任	男	51	2017.04.20		0	0	0	0	0
薛佩功	副总经理	现任	男	50	2020.04.01		0	0	0	0	0
方 勇	董事长	离任	男	60	2017.02.09	2020.11.06	0	0	0	0	0
康华华	董 事	离任	男	45	2017.04.20	2020.11.06	0	0	0	0	0
余建华	董 事	离任	男	49	2014.01.21	2020.11.06	0	0	0	0	0
高明芹	独立董事	离任	女	51	2014.12.04	2021.01.27	0	0	0	0	0
于长春	独立董事	离任	男	68	2016.08.30	2021.01.27	0	0	0	0	0
李德峰	独立董事	离任	男	48	2014.12.04	2021.01.27	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

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
孙令波	董事长	被选举	2021.01.27	换届选举
魏鲁东	董 事	被选举	2021.01.27	换届选举
陈国栋	董 事	被选举	2021.01.27	换届选举
綦好东	独立董事	被选举	2021.01.27	换届选举
朱德胜	独立董事	被选举	2021.01.27	换届选举
马东宁	独立董事	被选举	2021.01.27	换届选举
薛佩功	副总经理	聘 任	2020.04.01	工作变动
方 勇	董事长	离 任	2020.11.06	工作变动
康华华	董 事	离 任	2020.11.06	工作变动
余建华	董 事	离 任	2020.11.06	工作变动
高明芹	独立董事	任期满离任	2021.01.27	任期届满
于长春	独立董事	任期满离任	2021.01.27	任期届满
李德峰	独立董事	任期满离任	2021.01.27	任期届满

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责：

孙令波，大学学历，历任潍坊市寒亭区区委机要局科员，区委办公室文书、综合科副科长、副主任科员、副主任，区委副秘书长，区保密局局长，寒亭区开元街道党工委书记、办事处主任、党工委书记，寒亭区区委常委、副区长等职，现任山东海化集团党委书记，本公司董事长。

丁忠民，大学学历，高级工程师，历任潍坊纯碱厂设计院科长、基建处副处长，潍坊海化经济技术开发区规划建设局副局长、局长、党支部书记，山东海化煤业化工有限公司董事长、党委书记，山东海化集团基建处处长、总经理助理、总法律顾问、党委副书记等职，现任山东海化集团副总经理，本公司董事。

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

王永志，研究生学历，高级政工师，历任山东海化集团热力电力分公司党政办主任兼机关党支部书记，党委副书记、纪委书记、工会主席，潍坊海峰热电有限公司副经理，山东海化集团党政办公室主任兼党总支书记、机关党委书记，山东海化集团团委书记、纪委副书记，山东海化集团党委委员、总经理助理兼物资装备中心经理，山东海化股份有限公司监事、副总经理兼纯碱厂厂长等职，现任本公司董事、党委书记、总经理兼纯碱厂党委书记。

魏鲁东，大专学历，高级会计师，注册会计师，历任山东海化集团财务部副部长，山东海化股份有限公司财务部经理等职，现任本公司董事、财务总监。

陈国栋，大学学历，会计师，历任山东海化集团财务部副科长、科长、副经理、财务管理总监等职，现任山东海化集团财务部部长，本公司董事。

綦好东，博士研究生，教授，博士生导师，历任山东农业大学经济管理学院助教、副教授、教授、会计系主任，山东财政学院教授、会计学院副院长、副校长，山东财经大学副校长等职，现任山东财经大学教授，本公司独立董事。

朱德胜，博士研究生，教授，注册会计师，历任山东财经大学讲师、副教授等职，现任山东财经大学教授、会计学院副院长，本公司独立董事。

马东宁，法学学士，国家二级律师，历任潍坊市法律顾问处律师助理、司法局干部，山东求是和信律师事务所律师等职，现任山东求是和信律师事务所主任，本公司独立董事。

宋君荣，大学学历，教授级高级政工师，历任山东海化集团人力资源部再就业中心主任，工会办公室副主任、主任，党政办副主任、主任、党总支书记、纪委副书记等职，现任山东海化集团党委副书记、纪委书记、工会主席，本公司监事会主席。

丁红玉，大学学历，高级会计师，注册会计师，历任山东海化集团财务中心投资核算处

副处长、财务中心副主任、审计处处长、审计监察部部长，山东海化股份有限公司监事会主席，山东海化集团投资发展有限责任公司副总经理兼财务总监等职，现任山东海化集团总经理助理、审计部部长，本公司监事。

李进军，大学学历，高级政工师，历任山东海化集团团委副书记、团委书记兼政治部副主任，潍坊滨海开发区团工委书记，山东海化股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席、职工代表监事，山东海化股份有限公司纯碱厂党委副书记、纪委书记、工会主席，山东海化盛兴化工有限公司董事长、山东海化盛兴热电有限公司董事长，山东海化集团机关党委书记、团委书记等职，现任山东海化集团党委委员、人力资源部部长，本公司监事。

孙汇江，大学学历，教授级高级政工师，历任山东海化股份有限公司纯碱厂团委副书记、党政办副主任，山东海化集团团委副书记、书记、政治部副主任、机关工会主席，山东海化股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席、职工代表监事兼山东海化魁星化工有限公司党委书记，山东海化集团热电分公司党委副书记、副经理、纪委书记、工会主席，山东海化集团石化分公司党委书记、副经理，山东海化集团工会副主席等职，现任本公司党委副书记、纪委书记、工会主席、职工代表监事。

张仲元，大专学历，工程师，历任山东海化股份有限公司纯碱厂石灰车间副主任、主任、党支部书记，山东海化集团小苏打厂副厂长、厂长、党总支副书记、书记，山东海化股份有限公司供销分公司党总支书记、经理，山东海化进出口有限公司经理等职，现任本公司硫酸钾厂厂长、党支部书记、职工代表监事。

袁发林，大学学历，高级工程师，历任山东海化股份有限公司纯碱厂石焦车间副主任，盐水车间、煅烧车间主任、支书，天祥化工厂副厂长，山东海化集团天星化工厂厂长、党总支书记，山东海化股份有限公司羊口盐场副总经理等职，现任本公司副总经理兼羊口盐场党委书记、总经理。

杨玉华，大学学历，历任山东海化股份有限公司人力资源部部长、企划部部长、白炭黑厂厂长，山东海化集团工程部副经理等职，现任本公司董事会秘书、副总经理。

薛佩功，大学学历，高级工程师，历任山东海化股份有限公司氯化钙厂车间主任、生技科科长、副总工程师、厂长助理；山东海化华龙硝铵有限公司副总经理、总经理、党委书记等职，现任本公司副总经理。

在股东单位任职情况 ☒ 适用 ☐ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
孙令波	山东海化集团	党委书记	2020.11.01		是
丁忠民	山东海化集团	副总经理	2000.01.01		是
迟庆峰	山东海化集团	副总经理	2005.12.01		是
陈国栋	山东海化集团	财务部部长	2020.08.01		是

宋君荣	山东海化集团	党委副书记、纪委书记、工会主席	2012.08.01		是
丁红玉	山东海化集团	总经理助理、审计部部长	2002.02.01		是
李进军	山东海化集团	党委委员、人力资源部部长	2006.12.01		是
在股东单位任职情况的说明		无			

在其他单位任职情况 ☒ 适用 ☐ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
朱德胜	山东财经大学	会计学院副院长	2011.07.01		是
马东宁	山东求是和信律师事务所	主任	2000.01.01		是
在其他单位任职情况的说明		无			

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况。

☐ 适用 ☒ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况：

决策程序：年初，根据公司年度经营目标确定各级管理人员年度业绩综合指标及管理职责，年末由公司董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行业绩考核，奖惩兑现。

确定依据：2001年5月29日，经公司2001年第一次临时股东大会审议通过，决定在公司领取报酬的董事、监事及高级管理人员实行年薪制。

实际支付情况：全额支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
孙令波	董事长	男	47	现任	0	是
丁忠民	董 事	男	57	现任	0	是
迟庆峰	董 事	男	55	现任	0	是
王永志	董事、总经理	男	54	现任	65	否
魏鲁东	董事、财务总监	男	50	现任	33	否
陈国栋	董 事	男	39	现任	0	是
綦好东	独立董事	男	60	现任	0	否
朱德胜	独立董事	男	54	现任	0	否
马东宁	独立董事	男	51	现任	0	否
宋君荣	监事会主席	男	58	现任	0	是
丁红玉	监 事	女	52	现任	0	是
李进军	监 事	男	50	现任	0	是
孙汇江	监 事	男	55	现任	33	否
张仲元	监 事	男	54	现任	32	否
袁发林	副总经理	男	50	现任	37	否
杨玉华	董秘、副总经理	男	51	现任	33	否

薛佩功	副总经理	男	50	现任	33	否
方 勇	董事长	男	60	离任	0	是
康华华	董 事	男	45	离任	0	是
余建华	董 事	男	49	离任	0	是
高明芹	独立董事	女	51	离任	6	否
于长春	独立董事	男	68	离任	6	否
李德峰	独立董事	男	48	离任	6	否
合 计	--	--	--	--	284	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况 ☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司员工情况

1. 员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	4,301
主要子公司在职员工的数量（人）	193
在职员工的数量合计（人）	4,494
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,494
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	3,632
销售人员	68
技术人员	324
财务人员	60
行政人员	410
合计	4,494
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专以上学历	1,153
中专及相当于中专学历	1,834
高中及高中以下学历	1,507
合计	4,494

2. 薪酬政策

公司深入落实薪酬制度改革，发挥薪酬激励作用，统一和规范员工薪酬管理，建立起科学的现代管理制度和利益共享机制，全面实施了岗技薪点跑道工资制，以岗位价值贡献、员工的个人技能和工作业绩为依据，使薪酬与岗位价值、员工业绩和能力等紧密结合，发挥了薪酬吸引人才和留住人才的激励作用，促进了公司总体发展战略的实现。

3. 培训计划

2021 年培训工作思路：大力开展中高层干部和年轻干部培训，提升领导干部素质和能力；完善技术人才创新能力培养激励机制，激发技术人才干事创业热情；实施技能人才自主评价，促进技能人才职业成长；搭建培训管理平台，推进培训管理和培训资源体系化建设，为企业

高质量持续发展培养充足的人力资源。

一是组织开展中高层和年轻领导干部培训。坚持问题导向和行动学习法,通过行业交流、校企合作、产学研一体化、专题讲座等培训方式,开阔领导干部新眼界,明确战略定位,引领企业实现创新发展和跨越式发展。选拔优秀年轻干部和后备人才到省内知名院校进行系统脱产培训,着重提升执行力、角色认知和管理能力。探讨建设领导干部素质能力提升课程体系,实现领导干部培养课程系统化、结构梯队化、能力专业化。

二是开展技术人才创新能力激励培养。以搭建技术人才培养使用平台、完善培养激励机制为重点,遵循“项目中成长、实践中成才”的人才培养理念,搭建首席技术专家快速成长平台,制定青年英才成长培养计划,采取导师领训、项目成长、轮岗交流、继续教育、内外交流等方式加大技术人才培养力度,提升技术人才创新能力和专业水平。

三是开展企业技能人才自主评价。围绕公司主体工种目录,开发教材大纲、题库标准,完善主体工种培训课程体系,规范技能人才培训内容,突出安全规范操作培训,大力开展技能等级认定工作,夯实技能人才自主评价根基,提升技能人才队伍知识和安全操作技能水平,拓展技能人才职业发展路径。

四是建设培训网络学习平台和培训管理平台。通过开发自主评价教材、题库和培训大纲等方式,打造技能人才能力提升学习平台。通过筛选内部各专业类课件、内部讲师课程开发等方式,促进企业知识管理。通过梳理培训流程、完善培训审批、过程管控、效果评估、费用报销、课件管理等打造培训管理平台,提高培训信息化建设水平。

2021 年公司及其所属单位共计 332 个培训项目,培训内容涵盖中高层领导干部、生产技术类、专项管理类、技能人才类等,预计培训 16038 人次,培训费用预算为 480 万元。

4. 劳务外包情况 ☐ 适用 ☒ 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内,公司根据《证券法》、《上市公司治理准则》及《上市公司章程指引》等政策法规,修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《总经理工作细则》。公司严格按照有关法律法规的要求,不断完善法人治理结构,健全内部控制制度,积极开展投资者关系管理工作,持续提升公司治理水平,促进公司规范运作,充分保障中小投资者参与公司决策的权利。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

（一）在业务方面：公司具有自主的经营范围，业务完全独立于控股股东，不存在同业竞争的情况，拥有独立的供应、生产和销售网络系统，独立核算、独立承担责任和风险。因生产经营需要，与控股股东间发生的关联交易，均严格按照市场原则或协议执行。

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

（三）在资产方面：公司与控股股东产权关系明确，资产完整。

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

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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

三、同业竞争情况 ☐ 适用 ☒ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1. 本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年度 股东大会	年度 股东大会	0.17%	2020.04.22	2020.04.23	巨潮资讯网，2019 年度股东大会决议公告，公告编号：2020-013

2. 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1. 独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应 参加董事会 次数	现场出席董 事会次数	以通讯方式 参加董事会 次数	委托出席董 事会次数	缺席董事会 次数	是否连续两次 未亲自参加董 事会会议	出席股东 大会次数
高明芹	4	0	4	0	0	否	0
于长春	4	0	4	0	0	否	0
李德峰	4	0	4	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明：无。

2. 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议 ☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3. 独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳 ☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事对董事会审议议案及其他事项均未提出异议，对需发表意见的事项进行认真审核，提出专业性建议，并发表独立意见9项，提高了董事会决策的科学性和客观性，对完善公司监督机制发挥了重要作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会对定期报告、聘任审计机构等事项进行了认真审核，向董事会提交了审计机构审计工作总结报告和聘任审计机构的建议，充分发挥了审核与监督作用。

（二）薪酬与考核委员会履职情况

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

经审查，2020年，董事和高级管理人员恪尽职守，勤勉尽责，顺利地完成了各项工作，为企业健康稳定发展做出了应有贡献，其从公司领取的薪酬符合有关薪酬政策和考核标准，同意公司在2020年年度报告中披露。

（三）战略委员会履职情况

战略委员会从宏观经济政策、未来发展方向及经营现状等方面，进行了深入分析，对公司如何优化资源配置，做强做大主导产业提出了许多建设性意见。

（四）提名委员会履职情况

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

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险 ☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

工作成果挂钩。年初根据公司总体发展战略和年度经营目标，确定各高级管理人员年度业绩综合指标及管理职责，年末由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行业绩考核，奖惩兑现。公司将不断完善考评及激励机制，使高级管理人员的薪酬收入与管理水平、经营业绩紧紧挂钩，以充分调动和激发高级管理人员的积极性和创造力。

九、内部控制情况

1. 报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况 ☐ 是 ☒ 否

2. 内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期		2021 年 03 月 30 日
内部控制评价报告全文披露索引		巨潮资讯网
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		97.94%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		99.69%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：1.注册会计师发现董事、监事和管理层存在任何程度的舞弊。2.公司重述以前公布财务报表，以更正舞弊或错误导致的重大错报。3.注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报。4.公司对内部控制的监督失效。 重要缺陷：严重程度不如重大缺陷大，但足以引起审计委员会或类似机构人员关注的缺陷。 一般缺陷：除重大、重要缺陷外的其他缺陷。	重大缺陷：1.违反法律、法规较严重，被政府监管部门处罚。2.决策程序不科学，造成重大损失。3.重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。4.管理层人员大量离职或关键岗位人员流失严重。5.内部控制评价重大缺陷未得到整改。 重要缺陷：严重程度不如重大缺陷大，但足以引起审计委员会或类似机构人员关注的缺陷。 一般缺陷：除重大、重要缺陷外的其他缺陷。
定量标准	重大缺陷：错报≥资产总额的 1%；错报≥营业收入总额的 1%。 重要缺陷：资产总额的 0.5%≤错报<资产总额的 1%；营业收入总额的 0.5%≤错报<营业收入总额的 1%。 一般缺陷：错报<资产总额的 0.5%；错报<营业收入总额的 0.5%。	重大缺陷：直接财产损失金额 ≥3000 万元；发生一次性死亡 3 人或者重伤 10 人以上的事故；负面事件引起国际、国家主流媒体关注。 重要缺陷：3000 万元>直接财产损失金额≥500 万元；发生一次性死亡 1 至 2 人或者 3 至 9 人重伤事故；负面事件引起省级主流媒体关注； 一般缺陷：直接财产损失金额<500 万元；发生一次性 1 至 2 人重伤、无死亡事故；负面事件引起省级以下主流媒体关注。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告 ☒ 适用 ☐ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2021 年 03 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见

非财务报告是否存在重大缺陷	否
---------------	---

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告 ☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致 ☒ 是 ☐ 否

第十一节 公司债券相关情况

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 否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 03 月 29 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2021）第 110A005815 号
注册会计师姓名	冯忠军、孙昕

审计报告正文

山东海化股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了山东海化股份有限公司（以下简称山东海化）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了山东海化 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于山东海化，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三-25、附注五-32。

1、事项描述

山东海化的营业收入主要来源于在中国国内及海外市场向化工企业销售纯碱。2020 年度，纯碱的销售收入为人民币 308,673.57 万元，约占山东海化合并营业收入的 83.71%。

由于 2020 年度纯碱产品销售收入金额重大，因此我们将纯碱产品收入确认为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对此项关键审计事项执行的程序主要包括：

（1）我们了解并评估了与纯碱销售收入相关的内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性。

（2）我们通过抽样检查销售合同及管理层的访谈，对与销售商品收入确认有关的商品控制权转移时点进行了分析评估，进而评估公司销售收入的确认政策。

（3）抽样检查与收入确认相关的支持性文件，包括货物实际交付客户验收文件、发运凭证、客户提货单、报关单等。

（4）针对资产负债表日前后确认的销售收入核对其支持性文件，抽样对销售收入进行截止性测试。

（5）执行分析性复核程序，对收入和成本执行分析程序，包括：本期各月度收入、成本、毛利波动分析，纯碱产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析、与同行业公司毛利率对比分析等分析程序。

（6）使用积极式函证方式对应收账款、合同负债、交易进行函证。

（7）针对重要大客户，我们到现场进行走访，了解销售情况及其生产经营情况。

（8）针对纯碱产品出口收入，我们抽取样本将销售记录与报关单、货运提单、销售发票、收款记录等出口报关单据进行核对；通过海关电子口岸卡登陆海关电子口岸的信息系统查询交易记录，与出口数量核对。

（9）检查与收入有关的信息是否恰当披露。

（二）存货跌价准备计提

相关信息披露详见财务报表附注三-12、附注五-6。

1、事项描述

截至 2020 年 12 月 31 日，山东海化财务报表中存货账面价值为 50,323.15 万元，占流动资产总额 26.69%。于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。由于管理层在确定存货可变现净值时需要运用重大判断，且存货金额重大，因此我们将存货跌价准备计提作为关键审计事项。

2、审计应对

（1）评估和测试了山东海化与存货减值相关的内部控制设计和运行的有效性，复核了相关会计政策的正确性及一贯性。

（2）对存货实施监盘程序，确定期末存货的数量，观察各项存货存放状况。

（3）取得存货库龄分析表，结合产品、材料物资的状况，对库龄较长的存货进行分析性复核，分析存货跌价准备的合理性。

（4）获取山东海化存货跌价准备计算表，检查了存货跌价准备相关会计政策的执行情况，并重新计算验证存货可变现净值及跌价准备金额。

（5）检查以前年度计提的存货跌价准备在本期的变化情况等，分析本期存货跌价准备计提的充分性。

（6）对于 2020 年 12 月 31 日后已销售的部分存货，选取样本，将样本的实际售价与预计售价进行比较。

四、其他信息

山东海化管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括山东海化 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估山东海化的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算山东海化、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督山东海化的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对山东海化的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致山东海化不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就山东海化中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：冯忠军
(项目合伙人)

中国注册会计师：孙 昕

中国·北京

二〇二一年三月二十九日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1. 合并资产负债表

编制单位：山东海化股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	355,955,203.95	906,158,939.68
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	12,590,000.60	3,731,879.80
应收款项融资	976,951,122.07	666,359,985.79
预付款项	16,772,290.06	13,661,087.17
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	10,977,641.61	41,344,442.36
其中：应收利息		2,530.23
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	503,231,463.99	425,336,843.97
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	9,313,148.18	47,229,667.44
流动资产合计	1,885,790,870.46	2,103,822,846.21
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	53,486,565.01	48,563,604.27
其他权益工具投资	3,410,224.10	10,485,435.94
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,089,674,186.64	2,136,668,518.52
在建工程	34,535,336.36	29,316,672.44
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	88,499,642.05	83,050,157.19
开发支出	5,189,024.99	8,959,794.38
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	145,589,447.68	97,840,579.63
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,420,384,426.83	2,414,884,762.37
资产总计	4,306,175,297.29	4,518,707,608.58
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		
衍生金融负债		
应付票据	141,000,000.00	66,000,000.00
应付账款	602,620,211.20	579,450,646.34
预收款项	8,432,084.40	134,114,769.36
合同负债	195,565,029.97	
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	152,887,030.25	94,482,405.57
应交税费	7,014,180.44	6,147,642.12
其他应付款	67,678,708.12	80,759,933.38
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	10,733,864.25	
流动负债合计	1,185,931,108.63	960,955,396.77
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	67,210,707.84	83,617,372.96
预计负债	7,426,968.04	7,426,968.04
递延收益	32,476,879.31	135,463,868.83
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	107,114,555.19	226,508,209.83
负债合计	1,293,045,663.82	1,187,463,606.60
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	1,524,688,904.98	1,511,760,234.43
减：库存股		
其他综合收益	-12,442,331.92	-12,085,923.04
专项储备	2,191,919.26	927,898.92
盈余公积	415,634,017.65	415,634,017.65
一般风险准备		
未分配利润	217,541,056.17	549,989,678.04
归属于母公司所有者权益合计	3,042,705,492.14	3,361,317,832.00
少数股东权益	-29,575,858.67	-30,073,830.02
所有者权益合计	3,013,129,633.47	3,331,244,001.98
负债和所有者权益总计	4,306,175,297.29	4,518,707,608.58

法定代表人：王永志

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	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	314,260,974.56	872,627,989.20
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	7,888,331.46	86,868.64
应收款项融资	976,951,122.07	666,359,985.79
预付款项	11,552,150.51	8,472,730.59
其他应收款	89,515,620.96	116,665,517.19
其中：应收利息		2,530.23
应收股利		
存货	500,329,878.44	418,385,170.05
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	7,253,834.87	43,696,233.83
流动资产合计	1,907,751,912.87	2,126,294,495.29
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	156,196,074.21	151,273,113.47
其他权益工具投资	3,410,224.10	10,485,435.94
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,946,931,792.97	1,985,641,875.63
在建工程	32,780,242.13	27,708,349.94
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	81,519,102.08	75,876,926.38
开发支出	5,189,024.99	8,959,794.38
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	172,681,726.53	97,652,017.73
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,398,708,187.01	2,357,597,513.47
资产总计	4,306,460,099.88	4,483,892,008.76
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据	141,000,000.00	66,000,000.00
应付账款	542,807,473.09	520,594,805.90
预收款项	7,988,668.53	93,396,385.25
合同负债	65,665,818.41	
应付职工薪酬	147,680,117.43	91,979,807.55
应交税费	5,935,564.82	5,162,578.76
其他应付款	104,913,018.63	116,235,180.58
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	7,767,672.25	
流动负债合计	1,023,758,333.16	893,368,758.04
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	66,660,746.46	83,307,117.55
预计负债	7,426,968.04	7,426,968.04
递延收益	29,305,920.93	33,289,361.73
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	103,393,635.43	124,023,447.32
负债合计	1,127,151,968.59	1,017,392,205.36
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	1,649,613,733.62	1,636,685,063.07
减：库存股		
其他综合收益	-12,442,331.92	-12,085,923.04
专项储备	2,191,919.26	927,898.92
盈余公积	415,634,017.65	415,634,017.65
未分配利润	229,218,866.68	530,246,820.80
所有者权益合计	3,179,308,131.29	3,466,499,803.40
负债和所有者权益总计	4,306,460,099.88	4,483,892,008.76

3. 合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	3,687,613,487.22	4,621,274,158.31
其中：营业收入	3,687,613,487.22	4,621,274,158.31
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,757,719,765.11	4,394,159,435.30
其中：营业成本	3,493,772,262.86	4,010,761,755.79
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	58,206,361.42	66,630,661.54
销售费用	41,249,424.23	155,836,347.47
管理费用	176,268,859.54	163,564,088.78
研发费用	567,850.60	1,287,431.60
财务费用	-12,344,993.54	-3,920,849.88
其中：利息费用	22,899.05	15,799.52
利息收入	16,773,198.97	7,240,646.27
加：其他收益	12,298,189.56	4,225,817.16
投资收益（损失以“-”号填列）	4,855,502.81	5,597,739.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,688,690.19	5,597,739.53
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-1,223,928.60	-3,944,479.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-252,345,372.71	-42,028,747.27
资产处置收益（损失以“-”号填列）	6,254,366.66	49,328,580.07
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-300,267,520.17	240,293,632.77
加：营业外收入	3,566,012.48	15,724,468.01
减：营业外支出	1,757,381.36	39,367,315.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-298,458,889.05	216,650,785.35
减：所得税费用	-46,720,900.13	53,079,363.89
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-251,737,988.92	163,571,421.46
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-251,737,988.92	163,571,421.46
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.归属于母公司股东的净利润	-252,235,960.27	163,041,776.43
2.少数股东损益	497,971.35	529,645.03
六、其他综合收益的税后净额	-10,797.14	-715,923.04
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-10,797.14	-715,923.04
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-10,797.14	-715,923.04
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	-10,797.14	-715,923.04
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.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	-251,748,786.06	162,855,498.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	-252,246,757.41	162,325,853.39
归属于少数股东的综合收益总额	497,971.35	529,645.03
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.28	0.18
（二）稀释每股收益	-0.28	0.18

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王永志

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	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	3,596,734,988.89	4,532,510,751.74
减：营业成本	3,423,269,674.96	3,936,092,448.01
税金及附加	55,331,179.57	63,695,747.48
销售费用	44,912,367.95	158,372,731.49
管理费用	153,656,114.36	140,532,624.23
研发费用	567,850.60	1,287,431.60
财务费用	-15,738,651.50	-7,199,352.69
其中：利息费用		
利息收入	19,941,401.78	10,483,789.50
加：其他收益	8,148,813.95	3,762,944.06
投资收益（损失以“-”号填列）	5,237,153.76	5,861,065.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,688,690.19	5,597,739.53
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）	1,124,562.00	-640,274.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-252,345,372.71	-42,053,397.27
资产处置收益（损失以“-”号填列）	6,254,366.66	49,328,580.07
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-296,844,023.39	255,988,039.17
加：营业外收入	3,262,611.51	14,401,796.41
减：营业外支出	1,715,137.38	39,174,768.43
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-295,296,549.26	231,215,067.15
减：所得税费用	-74,481,256.74	54,459,996.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-220,815,292.52	176,755,070.68
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-220,815,292.52	176,755,070.68
（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	-10,797.14	-715,923.04
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-10,797.14	-715,923.04
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	-10,797.14	-715,923.04
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-220,826,089.66	176,039,147.64
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	2020 年度	2019 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	1,900,263,867.44	2,481,510,109.06
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	5,293,924.12	
收到其他与经营活动有关的现金	85,640,909.42	77,831,731.87
经营活动现金流入小计	1,991,198,700.98	2,559,341,840.93
购买商品、接受劳务支付的现金	1,884,754,171.32	1,089,199,817.13
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		
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	455,267,539.71	491,043,103.00
支付的各项税费	78,569,236.75	279,507,775.59
支付其他与经营活动有关的现金	69,360,109.90	112,196,638.44
经营活动现金流出小计	2,487,951,057.68	1,971,947,334.16
经营活动产生的现金流量净额	-496,752,356.70	587,394,506.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,951,039.02	
取得投资收益收到的现金		7,326,349.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	37,592,832.05	60,046,434.50
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	169,164.00	
投资活动现金流入小计	44,713,035.07	67,372,783.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,906,140.76	33,796,247.24
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	23,906,140.76	33,796,247.24
投资活动产生的现金流量净额	20,806,894.31	33,576,536.74
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		
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	80,558,273.34	179,018,385.20
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	80,558,273.34	179,018,385.20
筹资活动产生的现金流量净额	-80,558,273.34	-179,018,385.20
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	-556,503,735.73	441,952,658.31
加：期初现金及现金等价物余额	895,943,593.41	453,990,935.10
六、期末现金及现金等价物余额	339,439,857.68	895,943,593.41

6. 母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	1,822,633,806.69	2,404,116,264.54
收到的税费返还	5,293,924.12	
收到其他与经营活动有关的现金	60,742,303.79	59,313,846.73
经营活动现金流入小计	1,888,670,034.60	2,463,430,111.27
购买商品、接受劳务支付的现金	1,844,124,474.81	1,034,594,964.64
支付给职工以及为职工支付的现金	436,503,568.54	468,696,340.85
支付的各项税费	74,743,199.94	268,622,810.78
支付其他与经营活动有关的现金	68,421,823.08	106,204,081.80
经营活动现金流出小计	2,423,793,066.37	1,878,118,198.07
经营活动产生的现金流量净额	-535,123,031.77	585,311,913.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	18,951,039.02	28,000,000.00
取得投资收益收到的现金	404,550.00	7,605,474.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	37,562,627.05	60,046,434.50
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	8,679,164.00	2,767,783.37
投资活动现金流入小计	65,597,380.07	98,419,692.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,583,089.60	13,550,101.84
投资支付的现金	12,000,000.00	58,000,000.00
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	14,583,089.60	71,550,101.84
投资活动产生的现金流量净额	51,014,290.47	26,869,590.50
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		
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	80,558,273.34	179,018,385.20
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	80,558,273.34	179,018,385.20
筹资活动产生的现金流量净额	-80,558,273.34	-179,018,385.20
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	-564,667,014.64	433,163,118.50
加：期初现金及现金等价物余额	862,412,642.93	429,249,524.43
六、期末现金及现金等价物余额	297,745,628.29	862,412,642.93

7. 合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	895,091,926.00				1,511,760,234.43		-12,085,923.04	927,898.92	415,634,017.65		549,989,678.04		3,361,317,832.00	-30,073,830.02	3,331,244,001.98
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				1,511,760,234.43		-12,085,923.04	927,898.92	415,634,017.65		549,989,678.04		3,361,317,832.00	-30,073,830.02	3,331,244,001.98
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					12,928,670.55		-356,408.88	1,264,020.34			-332,448,621.87		-318,612,339.86	497,971.35	-318,114,368.51
（一）综合收益总额							-10,797.14				-252,235,960.27		-252,246,757.41	497,971.35	-251,748,786.06
（二）所有者投入和减少资本					12,928,670.55								12,928,670.55		12,928,670.55
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					12,928,670.55								12,928,670.55		12,928,670.55
（三）利润分配											-80,558,273.34		-80,558,273.34		-80,558,273.34
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											-80,558,273.34		-80,558,273.34		-80,558,273.34
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转							-345,611.74				345,611.74				
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							-345,611.74				345,611.74				
6. 其他															
（五）专项储备								1,264,020.34					1,264,020.34		1,264,020.34
1. 本期提取								2,772,247.56					2,772,247.56		2,772,247.56
2. 本期使用								-1,508,227.22					-1,508,227.22		-1,508,227.22
（六）其他															
四、本期期末余额	895,091,926.00				1,524,688,904.98		-12,442,331.92	2,191,919.26	415,634,017.65		217,541,056.17		3,042,705,492.14	-29,575,858.67	3,013,129,633.47

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
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	3,343,689,885.62
加：会计政策变更							-11,370,000.00				11,370,000.00				
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		-11,370,000.00	1,962,895.78	397,958,510.58		583,641,793.88		3,374,293,360.67	-30,603,475.05	3,343,689,885.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,752,000.00		-715,923.04	-1,034,996.86	17,675,507.07		-33,652,115.84		-12,975,528.67	529,645.03	-12,445,883.64
（一）综合收益总额							-715,923.04				163,041,776.43		162,325,853.39	529,645.03	162,855,498.42
（二）所有者投入和减少资本					4,752,000.00								4,752,000.00		4,752,000.00
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					4,752,000.00								4,752,000.00		4,752,000.00
（三）利润分配									17,675,507.07		-196,693,892.27		-179,018,385.20		-179,018,385.20
1．提取盈余公积									17,675,507.07		-17,675,507.07				
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		-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								-1,034,996.86					-1,034,996.86		-1,034,996.86
1．本期提取								901,333.02					901,333.02		901,333.02
2．本期使用								-1,936,329.88					-1,936,329.88		-1,936,329.88
（六）其他															
四、本期期末余额	895,091,926.00				1,511,760,234.43		-12,085,923.04	927,898.92	415,634,017.65		549,989,678.04		3,361,317,832.00	-30,073,830.02	3,331,244,001.98

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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				1,636,685,063.07		-12,085,923.04	927,898.92	415,634,017.65	530,246,820.80		3,466,499,803.40
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				1,636,685,063.07		-12,085,923.04	927,898.92	415,634,017.65	530,246,820.80		3,466,499,803.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					12,928,670.55		-356,408.88	1,264,020.34		-301,027,954.12		-287,191,672.11
（一）综合收益总额							-10,797.14			-220,815,292.52		-220,826,089.66
（二）所有者投入和减少资本					12,928,670.55							12,928,670.55
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					12,928,670.55							12,928,670.55
（三）利润分配										-80,558,273.34		-80,558,273.34
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-80,558,273.34		-80,558,273.34
3．其他												
（四）所有者权益内部结转							-345,611.74			345,611.74		
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							-345,611.74			345,611.74		
6．其他												
（五）专项储备								1,264,020.34				1,264,020.34
1．本期提取								2,772,247.56				2,772,247.56
2．本期使用								-1,508,227.22				-1,508,227.22
（六）其他												
四、本期期末余额	895,091,926.00				1,649,613,733.62		-12,442,331.92	2,191,919.26	415,634,017.65	229,218,866.68		3,179,308,131.29

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	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							-11,370,000.00			11,370,000.00		
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	895,091,926.00				1,631,933,063.07		-11,370,000.00	1,962,895.78	397,958,510.58	550,185,642.39		3,465,762,037.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,752,000.00		-715,923.04	-1,034,996.86	17,675,507.07	-19,938,821.59		737,765.58
（一）综合收益总额							-715,923.04			176,755,070.68		176,039,147.64
（二）所有者投入和减少资本					4,752,000.00							4,752,000.00
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					4,752,000.00							4,752,000.00
（三）利润分配									17,675,507.07	-196,693,892.27		-179,018,385.20
1．提取盈余公积									17,675,507.07	-17,675,507.07		
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								-1,034,996.86				-1,034,996.86
1．本期提取								901,333.02				901,333.02
2．本期使用								-1,936,329.88				-1,936,329.88
（六）其他												
四、本期期末余额	895,091,926.00				1,636,685,063.07		-12,085,923.04	927,898.92	415,634,017.65	530,246,820.80		3,466,499,803.40

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2020年12月31日止，本公司累计发行股本总数89,509.1926万股，注册资本为89,509.1926万元；公司注册地及总部地址：潍坊滨海经济技术开发区。本公司主要从事纯碱、工业溴及溴素、工业盐、氯化钙、硫酸钾、氯化镁系列产品、饲料添加剂的生产、销售；卤水开采、销售；盐膜经销；钙液、冷凝水、回水的销售；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，最终控股公司为潍坊市投资集团有限公司，实际控制人为潍坊市国有资产监督管理委员会。

截至2020年12月31日，本公司纳入合并范围子公司5户。纳入合并范围的子公司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、潍坊市滨海开发区易生源环保科技有限公司。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。

（3）购买少数股东股权

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。

（4）丧失子公司控制权的处理

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：

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；

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：

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；

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。

但是，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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

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

金融资产和金融负债的公允价值确定方法详见附注五、45其他。

（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：

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应收款项和债权投资；

《企业会计准则第14号—收入》定义合同资产；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

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。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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间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、合同资产，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。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

应收票据组合1：银行承兑汇票

应收票据组合2：商业承兑汇票

B、应收账款

应收账款组合1：国有企业、地方政府、事业单位客户

应收账款组合2：海外企业客户

应收账款组合3：其他客户

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：应收政府补助款

其他应收款组合2：应收押金、保证金

其他应收款组合3：应收代垫款

其他应收款组合4：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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的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. 金融工具。

12. 应收账款

详见附注五、10. 金融工具。

13. 应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内(含一年)，列示为应收款项融资。其相关会计政策参见附注五、10 金融工具。

14. 其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法 详见附注五、10金融工具。

15. 存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、发出商品、包装物、合同履约成本、在产品、低值易耗品等。

（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、库存商品、发出商品、在产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）低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

16. 合同资产

合同资产指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、10金融工具。

17. 合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

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，相关会计处理详见附注五、18。

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详见附注五、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

已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见附注五、31长期资产减值。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求。

（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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

（1）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详见附注五、31长期资产减值。

（2）工程物资

本公司工程物资是指为在建工程准备的各种物资，包括工程用材料、尚未安装的设备以及为生产准备的工器具等。

购入工程物资按成本计量，领用工程物资转入在建工程，工程完工后剩余的工程物资转作存货。

工程物资计提资产减值方法详见附注五、31长期资产减值。

资产负债表中，工程物资期末余额列示于“在建工程”项目。

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、专利权、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(年)	摊销方法	备 注
土地使用权	20-50	年限平均法	
专利权	10	年限平均法	
非专利技术	10-50	年限平均法	
软 件	10	年限平均法	

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详见附注五、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

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示，如企业在转让承诺的商品之前已收取的款项。

本公司将统一合同下的合同资产和合同负债相互抵消后以净额列示。

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有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求
收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单

独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 本公司收入确认的具体方法如下：

①本公司销售商品收入确认的具体方法如下：

公司商品销售分为内销和出口。确认内销收入的具体方法是：一是客户自提货物的在售价确定、货物出库后确认收入；二是卖方托运的在售价确定、货物实际交付客户验收后确认收入。确认出口销售收入的具体方法是：在货物通关、离港后确认收入。

②本公司在提供劳务收入确认的具体方法如下：

本公司与其他企业按合同或协议约定提供劳务结束时并经客户确认后，按合同收取款项。此过程满足提供劳务的收入确认条件，可确认收入。

本公司与客户签订的合同或协议中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日即按照各单项服务的单独售价的相对比例将交易价格分摊至各项服务。各项服务的单独售价依据本公司单独销售各项服务的价格得出。

③本公司让渡资产使用权收入确认的具体方法如下：

利息收入：按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

资产出租收入：按照租赁合同约定的租赁费和租赁期计算确定。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况：无。

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。

与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

②本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(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 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号-收入》（简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。修订后的新收入准则将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型，以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。该会计准则对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引，对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。经本公司对收入来源及客户合约流程进行复核以评估新收入准则对财务报表的影响，本公司的收入主要为销售产品取得的收入，收入确认时点为将产品控制权转移至客户时确认收入，采用新收入准则对本公司财务报表无重大影响。根据准则的衔接规定，本公司无需重溯前期可比数，比较财务报表列报的信息与新收入准则要求不一致的，无需调整。	董事会审批	受影响的报表项目：合同负债、递延收益、预收账款、其他流动负债、存货、营业成本、销售费用等

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、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

是否需要调整年初资产负债表科目 ☒ 是 ☐ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	906,158,939.68	906,158,939.68	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	3,731,879.80	3,731,879.80	
应收款项融资	666,359,985.79	666,359,985.79	
预付款项	13,661,087.17	13,661,087.17	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	41,344,442.36	41,344,442.36	
其中：应收利息	2,530.23	2,530.23	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	425,336,843.97	425,336,843.97	
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	47,229,667.44	47,229,667.44	
流动资产合计	2,103,822,846.21	2,103,822,846.21	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	48,563,604.27	48,563,604.27	
其他权益工具投资	10,485,435.94	10,485,435.94	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,136,668,518.52	2,136,668,518.52	
在建工程	29,316,672.44	29,316,672.44	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	83,050,157.19	83,050,157.19	
开发支出	8,959,794.38	8,959,794.38	
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产	97,840,579.63	97,840,579.63	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,414,884,762.37	2,414,884,762.37	
资产总计	4,518,707,608.58	4,518,707,608.58	
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			
衍生金融负债			
应付票据	66,000,000.00	66,000,000.00	
应付账款	579,450,646.34	579,450,646.34	
预收款项	134,114,769.36	75,763,407.10	-58,351,362.26
合同负债		155,133,818.82	155,133,818.82
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	94,482,405.57	94,482,405.57	
应交税费	6,147,642.12	6,147,642.12	
其他应付款	80,759,933.38	80,759,933.38	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		3,799,263.91	3,799,263.91
流动负债合计	960,955,396.77	1,061,537,117.24	100,581,720.47
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	83,617,372.96	83,617,372.96	
预计负债	7,426,968.04	7,426,968.04	
递延收益	135,463,868.83	34,882,148.36	-100,581,720.47
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	226,508,209.83	125,926,489.36	-100,581,720.47
负债合计	1,187,463,606.60	1,187,463,606.60	
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	1,511,760,234.43	1,511,760,234.43	
减：库存股			
其他综合收益	-12,085,923.04	-12,085,923.04	
专项储备	927,898.92	927,898.92	
盈余公积	415,634,017.65	415,634,017.65	
一般风险准备			
未分配利润	549,989,678.04	549,989,678.04	
归属于母公司所有者权益合计	3,361,317,832.00	3,361,317,832.00	
少数股东权益	-30,073,830.02	-30,073,830.02	
所有者权益合计	3,331,244,001.98	3,331,244,001.98	
负债和所有者权益总计	4,518,707,608.58	4,518,707,608.58	

调整情况说明：根据《企业会计准则第 14 号-收入》（简称“新收入准则”）的要求，在构成履约义务的前提下，对有权利收取的“预收款项”、“递延收益”调整至“合同负债”。预收款项调整金额为-58,351,362.26 元，递延收益调整金额为-100,581,720.47 元，合同负债调整金额为 155,133,818.82 元，其他流动负债金额调整为 3,799,263.91 元。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	872,627,989.20	872,627,989.20	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	86,868.64	86,868.64	
应收款项融资	666,359,985.79	666,359,985.79	
预付款项	8,472,730.59	8,472,730.59	
其他应收款	116,665,517.19	116,665,517.19	
其中：应收利息	2,530.23	2,530.23	
应收股利			
存货	418,385,170.05	418,385,170.05	
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	43,696,233.83	43,696,233.83	
流动资产合计	2,126,294,495.29	2,126,294,495.29	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	151,273,113.47	151,273,113.47	
其他权益工具投资	10,485,435.94	10,485,435.94	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,985,641,875.63	1,985,641,875.63	
在建工程	27,708,349.94	27,708,349.94	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	75,876,926.38	75,876,926.38	
开发支出	8,959,794.38	8,959,794.38	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	97,652,017.73	97,652,017.73	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,357,597,513.47	2,357,597,513.47	
资产总计	4,483,892,008.76	4,483,892,008.76	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	66,000,000.00	66,000,000.00	
应付账款	520,594,805.90	520,594,805.90	
预收款项	93,396,385.25	75,240,585.47	-18,155,799.78
合同负债		17,307,129.99	17,307,129.99
应付职工薪酬	91,979,807.55	91,979,807.55	
应交税费	5,162,578.76	5,162,578.76	
其他应付款	116,235,180.58	116,235,180.58	
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		848,669.79	848,669.79
流动负债合计	893,368,758.04	893,368,758.04	
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	83,307,117.55	83,307,117.55	
预计负债	7,426,968.04	7,426,968.04	
递延收益	33,289,361.73	33,289,361.73	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	124,023,447.32	124,023,447.32	
负债合计	1,017,392,205.36	1,017,392,205.36	
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	1,636,685,063.07	1,636,685,063.07	
减：库存股			
其他综合收益	-12,085,923.04	-12,085,923.04	
专项储备	927,898.92	927,898.92	
盈余公积	415,634,017.65	415,634,017.65	
未分配利润	530,246,820.80	530,246,820.80	

所有者权益合计	3,466,499,803.40	3,466,499,803.40	
负债和所有者权益总计	4,483,892,008.76	4,483,892,008.76	

调整情况说明：根据《企业会计准则第 14 号-收入》（简称“新收入准则”）的要求，在构成履约义务的前提下，对有权利收取的“预收款项”调整至“合同负债”。预收款项调整金额为-18,155,799.78 元，合同负债调整金额为 17,307,129.99 元，其他流动负债调整金额为 848,669.79 元。

（4）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明 ☒ 适用 ☐ 不适用

财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号-收入》（财会【2017】22号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行。

本公司作为境内上市企业，于2020年1月1日执行新收入准则。根据准则的衔接规定，公司无需追溯前期可比数，比较财务报表列报的信息与新收入准则要求不一致的，无需调整。

45. 其他

公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

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。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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。

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。

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	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%
教育费附加	应纳流转税税额	3%

地方教育费附加	应纳流转税税额	2%
资源税	按盐、溴的实际售价计缴；按照卤水的数量计缴	10%、8%、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	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
山东海化丰源矿盐有限公司	20%
潍坊市滨海开发区易生源环保科技有限公司	20%

2. 税收优惠

(1) 本公司母公司享受：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) 本公司母公司及下属子公司山东海化盛兴热电有限公司享受：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) 本公司母公司及下属子公司山东海化盛兴热电有限公司享受：《企业所得税法实施条例》第一百条、企业所得税法第三十四条税额抵免，是指企业购置并实际使用符合规定的环境保护、节能节水、安全生产等专用设备的，按该专用设备投资额的10%抵免应纳税额，当年不足抵免的，可以在以后5个纳税年度中结转抵免。

(4) 本公司下属子公司山东海化丰源矿盐有限公司、潍坊市滨海开发区易生源环保科技有限公司享受：《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2019年第2号）自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

(5) 本公司母公司享受：《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99号）中规定：企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2018年1月1日至2020年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。

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	2,301.48	
银行存款	339,437,556.20	895,943,593.41
其他货币资金	16,515,346.27	10,215,346.27
合 计	355,955,203.95	906,158,939.68
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	10,200,000.00	3,900,000.00

其他说明：期末，其他货币资金为存入由经济发展局、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 41,000,000.00 元，用于开具银行承兑汇票，其中 10,200,000.00 元到期解兑。

2. 交易性金融资产： 无。

3. 衍生金融资产： 无。

4. 应收票据： 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	5,193,745.74	9.26%	5,193,745.74	100.00%		5,193,745.74	10.61%	5,193,745.74	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,193,745.74	9.26%	5,193,745.74	100.00%		5,193,745.74	10.61%	5,193,745.74	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	50,887,077.58	90.74%	38,297,076.98	75.26%	12,590,000.60	43,777,644.38	89.39%	40,045,764.58	91.48%	3,731,879.80
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	50,887,077.58	90.74%	38,297,076.98	75.26%	12,590,000.60	43,777,644.38	89.39%	40,045,764.58	91.48%	3,731,879.80
合计	56,080,823.32	100.00%	43,490,822.72	77.55%	12,590,000.60	48,971,390.12	100.00%	45,239,510.32	92.38%	3,731,879.80

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	5,193,745.74	5,193,745.74	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	5,193,745.74	5,193,745.74	--	--

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
国有企业、地方政府、事业单位客户	8,597,995.20	3,896,326.06	45.32%
海外企业客户	3,040,164.14	3,040,164.14	100.00%

其他客户	39,248,918.24	31,360,586.78	79.90%
合计	50,887,077.58	38,297,076.98	--

确定该组合依据的说明：详见附注五、12. 应收账款。

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)	
2020年1月1日余额	14,235.24		45,225,275.08	45,239,510.32
2020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	36,941.54		-1,785,629.14	-1,748,687.60
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	51,176.78		43,439,645.94	43,490,822.72

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	12,641,177.38
1 至 2 年	0.00
2 至 3 年	0.00
3 年以上	43,439,645.94
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	1,252,869.49
5 年以上	42,186,776.45
合计	56,080,823.32

（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	其他	
按单项计提坏账准备	5,193,745.74					5,193,745.74
按信用风险特征组合计提坏账准备	40,045,764.58	-1,748,687.60				38,297,076.98

合计	45,239,510.32	-1,748,687.60				43,490,822.72
----	---------------	---------------	--	--	--	---------------

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
辽宁阜新恒瑞科技有限公司	15,353,905.04	27.38%	15,353,905.04
山东莱州福利泡花碱有限公司	7,918,421.46	14.12%	30,090.00
德州晶峰日用玻璃有限公司	5,193,745.74	9.26%	5,193,745.74
国网山东省电力公司潍坊供电公司	4,612,874.70	8.23%	20,669.23
山西光华玻璃有限公司	2,781,238.05	4.96%	2,781,238.05
合计	35,860,184.99	63.95%	

(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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	976,951,122.07	666,359,985.79
合计	976,951,122.07	666,359,985.79

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况 ☒ 适用 ☐ 不适用

公司银行承兑汇票期初余额666,359,985.79元，2020年1-12月份销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票3,456,155,878.00元，收到其他与经营活动有关银行承兑汇票124,653.55元，购买商品、接受劳务背书转让银行承兑汇票1,746,291,585.89元，支付其他与经营活动有关银行承兑汇票533,350.00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147,765,503.02元，银行承兑汇票托收1,251,098,956.36元，银行承兑汇票期末余额976,951,122.07元。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息： ☒ 适用 ☐ 不适用

截至2020年12月31日，应收款项融资中的应收票据均为银行承兑汇票，公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，因银行违约而产生重大损失的可能性较低，未计提信用减值准备。

其他说明：

(1) 期末公司列示于应收款项融资的已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	30,800,000.00

向招商银行潍坊分行质押银行承兑汇票41,000,000.00元，用于开具银行承兑汇票，其中10,200,000.00元到

期解兑。

(2) 期末公司列示于应收款项融资的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	714,265,153.81	

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	11,586,165.82	69.08%	13,345,122.63	97.69%
1 至 2 年	5,007,664.28	29.86%	315,964.54	2.31%
2 至 3 年	178,459.96	1.06%	0.00	
3 年以上	0.00		0.00	
合计	16,772,290.06	--	13,661,087.17	--

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
南京国环科技股份有限公司	非关联方	5,000,000.00	1-2 年	合同未完成
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		6,639,463.33		

(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 (%)
南京国环科技股份有限公司	5,000,000.00	23.94%
山东潍坊滨海经济开发区财政国库集中支付中心	4,030,600.00	19.30%
山东海化集团有限公司	2,694,000.00	12.90%
中国人民财产保险股份有限公司潍坊市分公司	1,496,419.50	7.17%
临朐县矿产公司	1,107,067.92	5.30%
合 计	14,328,087.42	68.61%

其他说明：预付山东潍坊滨海经济开发区财政国库集中支付中心款系 2021 年的采矿权使用费。预付中国人民财产保险股份有限公司潍坊市分公司款系 2021 年 1 月至 2021 年 6 月的财产一切险。

8. 其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		2,530.23
其他应收款	10,977,641.61	41,341,912.13
合计	10,977,641.61	41,344,442.36

(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		2,530.23
合计		2,530.23

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
老旧小区供暖改造	15,639,025.24	14,018,501.62
地上附着物补偿款	819,963.00	22,755,256.00
其他	7,116,095.59	6,908,728.13
合计	32,022,696.90	59,414,351.22

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	117,349.01	4,537,870.57	13,417,219.51	18,072,439.09
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-110,116.60	2,786,733.46	295,999.34	2,972,616.20
2020 年 12 月 31 日余额	7,232.41	7,324,604.03	13,713,218.85	21,045,055.29

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,715,268.43
1 至 2 年	8,773,072.51
2 至 3 年	7,821,137.11
3 年以上	13,713,218.85
3 至 4 年	10,422.86
4 至 5 年	0.00
5 年以上	13,702,795.99
合计	32,022,696.90

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	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备	17,710,021.14	2,972,616.20				20,682,637.34

单项金额不重大但单独计提坏账准备	362,417.95					362,417.95
合计	18,072,439.09	2,972,616.20				21,045,055.29

本期计提坏账准备金额2,972,616.20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	26.38%	8,447,613.07
青州市人民政府云门山街道办事处	老旧小区供暖改造	8,113,138.42	1 年以内、1-2 年、2-3 年	25.34%	3,270,683.70
青州市人民政府王府街道办事处	老旧小区供暖改造	6,796,543.25	1 年以内、1-2 年、2-3 年	21.22%	2,849,759.76
潍碱建行信贷部	欠款	2,000,000.00	3 年以上	6.25%	2,000,000.00
青州市住房和城乡建设局	工程款	1,755,745.00	1-2 年	5.48%	526,723.50
合计	--	27,113,039.74	--	84.67%	17,094,780.03

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。

9. 存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求：否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	215,141,530.69	30,976,815.44	184,164,715.25	179,793,287.45	33,275,645.06	146,517,642.39
库存商品	300,186,021.68	24,820,750.53	275,365,271.15	238,673,351.13	4,455,173.31	234,218,177.82
合同履约成本	3,627,300.10		3,627,300.10			
发出商品	41,909,673.70	3,063,931.54	38,845,742.16	44,385,577.29	179,332.32	44,206,244.97
包装物	1,228,435.33		1,228,435.33	449,015.08	54,236.29	394,778.79
合计	562,092,961.50	58,861,497.51	503,231,463.99	463,301,230.95	37,964,386.98	425,336,843.97

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	33,275,645.06	151,176,530.32		153,475,359.94		30,976,815.44
库存商品	4,455,173.31	72,121,473.24		51,755,896.02		24,820,750.53
发出商品	179,332.32	29,197,384.39		26,312,785.17		3,063,931.54

包装物	54,236.29			54,236.29		
合计	37,964,386.98	252,495,387.95		231,598,277.42		58,861,497.51

2021年	计提存货跌价准备的依据	确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	成本高于可变现净值	加工产品净现值扣除进一步加工的成本	材料已领用
库存商品	成本高于可变现净值	预计售价扣除相关交易费用	产品已出售
发出商品	成本高于可变现净值	预计售价扣除相关交易费用	产品已出售
包装物	成本高于可变现净值	预计售价扣除相关交易费用	材料已领用

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：无。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

本公司合同履约成本主要是和客户签订合同后，为履行合同发生的运输费、装车费及港杂费等不构成单项履约义务的费用。采用与该资产相关的商品收入在履约义务履行的时点进行摊销，本期累计摊销103,788,937.02元，计入营业成本。

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	0.81	30,368,320.34
待抵扣进项税额	9,313,147.37	16,861,347.10
合计	9,313,148.18	47,229,667.44

其他说明：无。

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(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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	48,563,604.27			4,688,690.19		234,270.55				53,486,565.01	
小计	48,563,604.27			4,688,690.19		234,270.55				53,486,565.01	
合计	48,563,604.27			4,688,690.19		234,270.55				53,486,565.01	

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
华夏世纪创业投资有限公司	3,410,224.10	3,427,275.71
潍坊创业投资有限公司		7,058,160.23
合计	3,410,224.10	10,485,435.94

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
华夏世纪创业投资有限公司			16,589,775.90		非交易性权益工具	
潍坊创业投资有限公司		351,039.02		345,611.74	非交易性权益工具	2020 年 5 月份公司解散。

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	2,086,535,055.38	2,136,589,062.98
固定资产清理	3,139,131.26	79,455.54
合计	2,089,674,186.64	2,136,668,518.52

(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	1,890,644,615.24	4,067,975,917.25	18,801,244.82	44,804,250.54	6,022,226,027.85
2.本期增加金额	70,665,310.11	190,154,556.34	600,657.61	1,052,285.85	262,472,809.91
（1）购置	6,978.12	21,649,981.24	600,657.61	554,169.94	22,811,786.91
（2）在建工程转入	70,658,331.99	168,504,575.10		498,115.91	239,661,023.00
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额	6,408,067.32	29,997,641.54	2,943,658.74	44,075.42	39,393,443.02
（1）处置或报废	4,408,632.24	13,581,527.45	2,943,658.74	44,075.42	20,977,893.85
（2）其他减少	1,999,435.08	16,416,114.09			18,415,549.17
4.期末余额	1,954,901,858.03	4,228,132,832.05	16,458,243.69	45,812,460.97	6,245,305,394.74
二、累计折旧					
1.期初余额	888,562,736.36	2,826,144,498.21	12,649,007.30	28,765,739.31	3,756,121,981.18
2.本期增加金额	71,221,895.39	233,207,660.08	993,930.37	2,616,098.81	308,039,584.65
（1）计提	71,221,895.39	233,207,660.08	993,930.37	2,616,098.81	308,039,584.65
3.本期减少金额	5,403,071.71	26,616,193.69	2,844,191.61	42,753.15	34,906,210.16
（1）处置或报废	3,576,597.03	13,075,953.34	2,844,191.61	42,753.15	19,539,495.13

(2) 其他减少	1,826,474.68	13,540,240.35			15,366,715.03
4.期末余额	954,381,560.04	3,032,735,964.60	10,798,746.06	31,339,084.97	4,029,255,355.67
三、减值准备					
1.期初余额	55,092,911.33	74,415,743.05		6,329.31	129,514,983.69
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	55,092,911.33	74,415,743.05		6,329.31	129,514,983.69
四、账面价值					
1.期末账面价值	945,427,386.66	1,120,981,124.40	5,659,497.63	14,467,046.69	2,086,535,055.38
2.期初账面价值	946,988,967.55	1,167,415,675.99	6,152,237.52	16,032,181.92	2,136,589,062.98

(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	33,957,193.89	14,264,232.83	16,281,526.81	3,411,434.25	
机器设备	13,566,798.04	12,551,167.83		1,015,630.21	
电子设备	1,845,351.79	1,766,535.23		78,816.56	
合计	49,369,343.72	28,581,935.89	16,281,526.81	4,505,881.02	

(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	17,734,568.94
机器设备	7,311,949.27
电子设备	28,376.32
运输设备	9,162.00
合计	25,084,056.53

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	72,884,169.37	在办理中

其他说明：无。

(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	2,062,626.28	41,144.94
机器设备	1,061,060.11	37,961.10
电子设备	1,475.27	349.50
运输设备	13,969.60	
合计	3,139,131.26	79,455.54

其他说明：

1) 本公司报告期期末暂时闲置的固定资产原值为 49,369,343.72 元，账面价值为 4,505,881.02 元，其中：原山东海化天际化工有限公司，闲置资产原值 23,521,126.34 元，减值准备 16,281,526.81 元，账面价值为零；

本部闲置资产原值 5,867,534.73 元，账面价值 1,343,927.30 元；原山东海化金钟锌业有限公司闲置资产原值 19,980,682.65 元，账面价值 3,161,953.72 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（含税），第 5 年租金 900 万元/年（含税）。

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（不含税）。2019 年 3 月份，承租方变更为中海油山东销售有限公司，合同条款未变化。

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，自 2020 年 1 月 1 日-2020 年 12 月 31 日止，年租金 16 万元（不含税），2020 年 8 月底合同终止；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 12 个月，自 2020 年 1 月 1 日-2020 年 12 月 31 日止，年租金 7 万元（不含税）。本报告期共收到租金 176,666.66 元（不含税）。

5) 本公司子公司山东海化进出口有限公司与潍坊开发区洁明物业管理中心签订了《房屋租赁合同》，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；租赁期限 1 年，自 2020 年 1 月 1 日-2020 年 12 月 31 日止；年租金 8.4 万元（含税）。

6) 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）。

22. 在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	31,168,043.10	26,903,610.22
工程物资	3,367,293.26	2,413,062.22
合计	34,535,336.36	29,316,672.44

(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	
新打 146 眼机井	5,558,863.47		5,558,863.47			
滩田改造	4,525,810.71		4,525,810.71			
老线煅烧 6#炉更新改造	4,233,022.43		4,233,022.43			
吹吸车间 11#吹吸塔更新项目	3,563,341.44		3,563,341.44			
新建产品储存库	2,812,416.44		2,812,416.44			
仪表车间关键仪表更新改	2,761,560.07		2,761,560.07			

造						
10 万吨/年小苏打项目	2,338,972.38		2,338,972.38	146,708.32		146,708.32
易生源环保科技有限公司 污水处理工程	1,587,503.41		1,587,503.41	231,908.25		231,908.25
25 万吨/年二水氯化钙节能 干燥尾气整改项目	1,027,344.17		1,027,344.17			
25 万吨/年二水氯化钙节能 干燥项目				7,575,783.34		7,575,783.34
原盐质量提升项目二期				3,659,204.20		3,659,204.20
废砂料场综合治理项目				3,612,294.33		3,612,294.33
吹吸塔安全环保优化项目				3,394,139.12		3,394,139.12
新建应急处理水池项目				1,212,943.39		1,212,943.39
新打 108 眼机井项目				1,126,312.89		1,126,312.89
老线煅烧 1#、2#煅烧炉出 碱室改造				1,078,539.83		1,078,539.83
新线重碱车间新增一套压 缩机组项目				618,998.03		618,998.03
新建渣场 1#渣池加高项目	327,805.11		327,805.11			
其他项目	2,431,403.47		2,431,403.47	4,246,778.52		4,246,778.52
合计	87,204,858.08	56,036,814.98	31,168,043.10	82,940,425.20	56,036,814.98	26,903,610.22

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
东营 100 万吨/年卤盐工程	806,000,000.00	56,036,814.98				56,036,814.98	6.95%	15.00%				其他
易生源环保科技有限公司污水处理工程	151,061,400.00	231,908.25	1,355,595.16			1,587,503.41	1.05%	1.00%				其他
10 万吨/年小苏打项目	74,769,900.00	146,708.32	2,192,264.06			2,338,972.38	3.13%	40.00%				其他
废砂料场综合治理项目	37,048,500.00	3,612,294.33	33,018,631.31	36,630,925.64			98.87%	100.00%				其他
25 万吨/年二水氯化钙节能干燥项目	35,030,800.00	7,575,783.34	22,773,062.86	30,348,846.20			86.63%	100.00%				其他
新线重碱车间新增一套压缩机组项目	21,393,394.00	618,998.03	20,745,463.58	21,364,461.61			99.86%	100.00%				其他
新打 146 眼机井	15,168,200.00		5,558,863.47			5,558,863.47	36.65%	98.00%				其他
滩田改造	8,922,200.00		4,525,810.71			4,525,810.71	50.73%	98.00%				其他
老线煅烧 6#炉更新改造	8,105,100.00		4,233,022.43			4,233,022.43	52.23%	32.00%				其他
合计	1,157,499,494.00	68,222,507.25	94,402,713.58	88,344,233.45		74,280,987.38	--	--				--

(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	3,367,293.26		3,367,293.26	2,413,062.22		2,413,062.22
合计	3,367,293.26		3,367,293.26	2,413,062.22		2,413,062.22

其他说明：无。

23. 生产性生物资产：不适用。

24. 油气资产：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	103,455,894.86			20,651,177.95	124,107,072.81
2.本期增加金额		3,554,532.47	5,144,094.23		8,698,626.70
(1) 购置					
(2) 内部研发		3,554,532.47	5,144,094.23		8,698,626.70
(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	3,554,532.47	5,144,094.23	20,651,177.95	132,805,699.51
二、累计摊销					
1.期初余额	26,032,608.22			15,024,307.40	41,056,915.62
2.本期增加金额	2,211,422.81	207,347.73	42,867.45	787,503.85	3,249,141.84
(1) 计提	2,211,422.81	207,347.73	42,867.45	787,503.85	3,249,141.84
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	28,244,031.03	207,347.73	42,867.45	15,811,811.25	44,306,057.46
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	75,211,863.83	3,347,184.74	5,101,226.78	4,839,366.70	88,499,642.05
2.期初账面价值	77,423,286.64			5,626,870.55	83,050,157.19

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 9.55%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新建渣场二期配套加压泵站新征用地	767,397.90	在办理中

其他说明：无。

27. 开发支出

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	
提高海水淡化过程中海水利用率研究	2,463,997.09	2,680,097.14			5,144,094.23		
蒸氨废液余热回收试验项目	454,112.19	22,799.15				476,911.34	
气浮法精制盐水技术研究项目	3,181,803.63	372,728.84			3,554,532.47		
新型真空转鼓过滤机研发	2,734,369.12	620,802.65					3,355,171.77
重碱湿分解制纯碱液工艺研究		334,306.85					334,306.85
遥控牵引式活碴器		656,735.98					656,735.98
钙液制盐工艺研究		28,912.01					28,912.01
溴素生产在线检测技术研究		622,348.29					622,348.29
降低氯化钙产品中水不溶物含量技术研究		66,037.74					66,037.74
超高料层钙干燥流化床成套技术开发	125,512.35						125,512.35
合计	8,959,794.38	5,404,768.65			8,698,626.70	476,911.34	5,189,024.99

其他说明：资本化开始时点、资本化的具体依据详见附注五、30 无形资产。

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	107,417,491.84	26,854,372.98	92,284,552.43	23,071,138.12
可抵扣亏损	265,499,732.25	66,374,933.06		
递延收益	29,305,920.93	7,326,480.24	135,463,868.83	33,865,967.23
应付未付款项	163,544,869.68	40,886,217.42	147,499,333.02	36,874,833.26
其他权益工具投资公允价值变动	16,589,775.90	4,147,443.98	16,114,564.06	4,028,641.02
合计	582,357,790.60	145,589,447.68	391,362,318.34	97,840,579.63

(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		145,589,447.68		97,840,579.63

(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	263,705,032.14	163,509,762.58
可抵扣亏损	68,551,887.96	64,979,859.18
合计	332,256,920.10	228,489,621.76

(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
2020 年		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	22,148,425.51	22,148,425.51	
2025 年	15,288,594.58		
合计	68,551,887.96	64,979,859.18	--

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。

31. 其他非流动资产：无。

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	141,000,000.00	66,000,000.00
合计	141,000,000.00	66,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

说明：公司以自有银行承兑汇票41,000,000.00元做质押，在招商银行潍坊分行开立等额的银行承兑汇票；在平安银行青岛分行开立银行承兑汇票 100,000,000.00元，担保方式为信用担保。

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（含 1 年）	529,639,980.21	519,287,035.25
1 至 2 年	58,022,502.80	46,226,215.32
2 至 3 年	6,591,074.04	4,863,242.30
3 年以上	8,366,654.15	9,074,153.47
合计	602,620,211.20	579,450,646.34

(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	33,561,805.05	未结算工程款，未达到合同付款条件
寿光德盛设备安装钢结构工程有限公司	11,094,183.23	未结算工程款，未达到合同付款条件
山东海化集团有限公司	5,645,876.02	未结算工程款，未达到合同付款条件
山东盛宝传热科技有限公司	3,301,945.47	未结算工程款，未达到合同付款条件
山东军辉建设集团有限公司	1,539,444.46	未结算工程款，未达到合同付款条件
合计	55,143,254.23	--

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（含 1 年）	4,203,566.28	66,877,990.09
1 至 2 年	2,032,042.17	1,020,021.68
2 至 3 年	593,964.84	579,624.46
3 年以上	1,602,511.11	7,285,770.87
合计	8,432,084.40	75,763,407.10

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项：无。

38. 合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
客户预付货款	98,623,507.33	54,552,098.35
递延收益-开户增容费	96,941,522.64	100,581,720.47
合计	195,565,029.97	155,133,818.82

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
客户预付货款	44,071,408.98	采用预收款方式销售的商品增加所致。
合计	44,071,408.98	——

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	57,889,975.51	459,399,602.65	398,787,520.78	118,502,057.38
二、离职后福利-设定提存计划		39,982,468.21	39,982,468.21	
三、辞退福利	36,592,430.06	33,737,009.79	35,944,466.98	34,384,972.87
合计	94,482,405.57	533,119,080.65	474,714,455.97	152,887,030.25

(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	17,728,049.63	348,313,038.46	292,759,501.30	73,281,586.79
2. 职工福利费		40,481,657.14	40,481,657.14	
3. 社会保险费		22,345,493.71	22,345,493.71	
其中：医疗保险费		20,511,477.69	20,511,477.69	
工伤保险费		1,364,912.48	1,364,912.48	
生育保险费		469,103.54	469,103.54	
4. 住房公积金		36,035,831.04	36,035,831.04	
5. 工会经费和职工教育经费	40,161,925.88	12,223,582.30	7,165,037.59	45,220,470.59
合计	57,889,975.51	459,399,602.65	398,787,520.78	118,502,057.38

(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		38,307,122.32	38,307,122.32	
2. 失业保险费		1,675,345.89	1,675,345.89	
合计		39,982,468.21	39,982,468.21	

其他说明：

1月份及7-12月份基本养老保险缴费依据为上年员工实发工资总数的16%，失业保险缴费依据为上年员工实发工资总数的0.7%。

根据山东省社会保险事业中心《关于做好阶段性减免企业社会保险费具体实施工作的预备通知》及人力资源社会保障部《关于延长阶段性减免企业社会保险费政策实施期限等问题的通知》社保保险单位缴费部分减半征收，2月份-6月份基本养老保险缴费依据为上年员工实发工资总数的8%，失业保险缴费依据为上年员工实发工资总数的0.35%。

40. 应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	311,371.42	317,038.23
消费税		
企业所得税	21,461.01	47.06
个人所得税	147,307.44	693,997.22
城市维护建设税	16,319.81	16,608.29
资源税	2,684,810.46	1,401,481.00
房产税	1,762,883.54	1,731,074.17
土地使用税	1,850,892.77	1,783,057.42
教育费附加	15,568.57	15,850.16
环保税	111,299.02	98,675.62
其他税费	92,266.40	89,812.95
合计	7,014,180.44	6,147,642.12

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	67,678,708.12	80,759,933.38
合计	67,678,708.12	80,759,933.38

(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
党组织工作经费	6,398,152.36	6,020,702.86
代存款项、押金	41,955,457.20	50,149,446.39
工程款	9,106,927.64	9,106,927.64
其他	10,218,170.92	15,482,856.49
合计	67,678,708.12	80,759,933.38

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	4,323,012.81	未结算
东营华泰化工集团有限公司	3,000,000.00	欠款
合计	16,429,940.45	--

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	10,733,864.25	3,799,263.91
合计	10,733,864.25	3,799,263.91

短期应付债券的增减变动：无。

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
一、辞退福利	62,235,921.20	78,642,586.32
二、住房补贴	4,974,786.64	4,974,786.64
合计	67,210,707.84	83,617,372.96

(2) 设定受益计划变动情况：无。

50. 预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
矿山地质环境治理预计恢复支出	7,426,968.04	7,426,968.04	
合计	7,426,968.04	7,426,968.04	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：公司根据鲁财综[2005]81号《关于印发〈山东省矿山地质环境治理保证金管理暂行办法〉的通知》和鲁政办字[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。

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	34,882,148.36	1,707,338.43	4,112,607.48	32,476,879.31	
合计	34,882,148.36	1,707,338.43	4,112,607.48	32,476,879.31	--

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	14,094,000.00			1,566,000.00			12,528,000.00	与资产相关
重碱二次脱水节能项目	4,523,333.58			1,179,999.96			3,343,333.62	与资产相关
土地补偿款	9,063,485.86		244,959.12				8,818,526.74	与资产相关
疏港路拆迁补偿款	3,497,431.61		325,815.00				3,171,616.61	与资产相关
大气污染专项资金补助	966,666.63			129,166.68			837,499.95	与资产相关
制碱废液综合利用补助资金	2,111,110.68			666,666.72			1,444,443.96	与资产相关
供热奖励	626,120.00						626,120.00	与收益相关
三供一业项目财政补贴		1,707,338.43					1,707,338.43	与收益相关
合计	34,882,148.36	1,707,338.43	570,774.12	3,541,833.36			32,476,879.31	

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	72,390,228.24	12,928,670.55		85,318,898.79
合计	1,511,760,234.43	12,928,670.55		1,524,688,904.98

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）本年度公司收到潍坊市财政局根据《关于对山东海化天合有机化工有限公司“退城进园”实施方案的批复》（潍经贸进字[2007]4号）和《关于调整中心城区工业企业退城进园有关政策的意见》（潍坊办[2008]14号）拨付的2010-52号地块城市基础设施配套费4,657,500.00元，2009-36号地块8,036,900.00元，合计12,694,400.00元。

（2）本公司联营企业潍坊中以溴化物有限公司的专项储备较年初增加，影响资本公积234,270.55元。

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	-12,085,923.04	-14,396.19		345,611.74	-3,599.05	-356,408.88		-12,442,331.92
其他权益工具投资公允价值变动	-12,085,923.04	-14,396.19			-3,599.05	-10,797.14		-12,096,720.18
其他综合收益结转留存收益				345,611.74		-345,611.74		-345,611.74
其他综合收益合计	-12,085,923.04	-14,396.19		345,611.74	-3,599.05	-356,408.88		-12,442,331.92

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	927,898.92	2,772,247.56	1,508,227.22	2,191,919.26
合计	927,898.92	2,772,247.56	1,508,227.22	2,191,919.26

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	415,634,017.65			415,634,017.65
合计	415,634,017.65			415,634,017.65

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	549,989,678.04	572,271,793.88
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	549,989,678.04	583,641,793.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-252,235,960.27	163,041,776.43
减：提取法定盈余公积		17,675,507.07
减：应付普通股股利	80,558,273.34	179,018,385.20
加：其他综合收益结转留存收益	345,611.74	
期末未分配利润	217,541,056.17	549,989,678.04

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 0.00 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	3,653,907,287.72	3,481,344,949.41	4,572,495,295.48	3,991,858,721.93
其他业务	33,706,199.50	12,427,313.45	48,778,862.83	18,903,033.86
合计	3,687,613,487.22	3,493,772,262.86	4,621,274,158.31	4,010,761,755.79

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值 ☒ 是 ☐ 否

单位：元

项目	2020 年	2019 年	备注
营业收入	3,687,613,487.22	4,621,274,158.31	合并范围内的全部业务收入。

营业收入扣除项目	27,865,103.65	31,853,288.27	租赁收入、人员服务费、废旧物资收入、其他与公司主营业务无关的收入及与公司主营业务相关但具有偶发性或临时性的收入。
其中：			
租赁收入	12,503,994.38		
人员服务费	1,057,113.28		
废旧物资收入	7,653,081.11		
老旧小区供暖改造等代建收入	5,655,007.57		
其他收入	995,907.31		
与主营业务无关的业务收入小计	27,865,103.65	31,853,288.27	租赁收入、人员服务费、废旧物资收入、其他与公司主营业务无关及与公司主营业务相关但具有偶发性或临时性的收入。
不具备商业实质的收入小计	0.00	0.00	本公司销售商品、提供劳务等，具备商业实质。
营业收入扣除后金额	3,659,748,383.57	4,589,420,870.04	包括公司主营业务、与主营业务相关的副产品收入及其他收入。

收入相关信息：

单位：元

合同分类	化工产品	其他	合计
按经营地区分类			
其中：			
国内	3,189,212,382.24	110,595,922.97	3,299,808,305.21
国外	387,805,182.01		387,805,182.01

与履约义务相关的信息：公司通常在签订销售合同后，按照合同约定履行履约义务，以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司与客户的付款方式为：（1）款到发货；（2）货到付款，按出卖人核定的客户信用等级和赊销额度对客户进行赊销，客户应于当月或次月付清全部货款。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 225,110,223.94 元，其中 141,332,989.20 元预计将于 2021 年度确认收入，29,279.30 元预计将于 2022 年至 2027 年度确认收入，83,747,955.44 元预计将于 2022 年至 2032 年度确认收入。

其他说明

单位：元

项目	2021年	2022年至合同执行完毕	合计
货 款	95,176,327.67		95,176,327.67
取暖收入	32,957,688.93		32,957,688.93
开户增容费	13,193,567.20	83,747,955.44	96,941,522.64
租赁收入	5,405.40	29,279.30	34,684.70

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	6,516,297.26	12,966,800.32
教育费附加	4,662,391.14	9,269,898.85
资源税	30,447,822.95	26,975,555.02
房产税	7,103,551.42	6,999,799.65
土地使用税	8,007,373.85	8,168,816.52

车船使用税	5,817.28	8,141.34
印花税	716,859.87	1,036,152.35
环保税	271,721.67	269,408.56
其 他	474,525.98	936,088.93
合计	58,206,361.42	66,630,661.54

其他说明：无。

63. 销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,221,133.39	20,787,455.95
装卸费	13,451,758.41	24,535,118.81
修理费	1,737,495.00	2,964,291.91
保险费	1,342,778.78	2,074,304.74
租赁费	857,142.86	428,571.43
差旅费	309,740.33	1,013,094.28
业务费	283,794.86	286,514.89
运输费		78,977,699.16
港杂费		22,276,246.12
其他	3,045,580.60	2,493,050.18
合计	41,249,424.23	155,836,347.47

其他说明：销售费用较同期减少的主要原因系执行新收入准则影响，为履行合同发生的运输费、装车费及港杂费计入合同履约成本。

64. 管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	127,994,347.58	150,301,252.08
健康安全环保费	8,760,504.43	8,641,041.41
停车费用	15,104,763.42	13,760,295.77
取暖费	3,747,692.03	3,341,022.55
税费	4,268,255.40	4,329,769.28
折旧费	3,792,794.28	4,216,661.48
保险费	3,036,864.25	3,014,293.16
运输费	1,154,054.93	1,679,700.35
无形资产摊销	1,631,847.57	1,588,841.86
高管激励基金		-42,328,889.22
其 他	5,262,359.03	14,046,048.45
合计	176,268,859.54	163,564,088.78

其他说明：高管激励基金上年发生额系冲回 2005 年-2007 年计提的高管激励基金。

65. 研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	146,099.86	539,755.54
工资	239,471.07	511,213.57
职工保险费	78,143.98	212,590.35
工会经费	6,352.30	11,412.28

教育培训经费	4,764.23	8,559.21
差旅费		3,900.65
折旧费	22,799.15	
施工费	70,220.01	
合计	567,850.60	1,287,431.60

其他说明：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	22,899.05	15,799.52
减：利息收入	16,773,198.97	7,240,646.27
汇兑损益	1,318,856.42	-1,640,422.50
手续费及其他	3,086,449.96	4,944,419.37
合计	-12,344,993.54	-3,920,849.88

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
以工代训培训补贴	2,000,000.00	
稳岗补贴	1,231,132.00	51,302.00
代扣个税手续费返还	122,860.45	102,238.92
经济发展局价格监测专项经费	4,000.00	
2018 年省级外贸发展专项资金		18,800.00
2017 年度潍坊市节能突出贡献奖励资金		200,000.00
纳滤项目政府补助资金	1,566,000.00	1,566,000.00
新线重碱二次脱水项目	1,179,999.96	1,179,999.96
经济发展局单项冠军奖金	800,000.00	
标准制订和名牌奖励资金	580,000.00	
企业发展基金		31,642.88
制碱废液综合利用补助资金	666,666.72	666,666.72
大气污染专项资金补助	129,166.68	129,166.68
2017-2018 年延期供暖补贴	1,120,585.04	280,000.00
2018-2019 年延期供暖补贴	1,081,278.94	
2019-2020 年延期供暖补贴	1,816,499.77	
合 计	12,298,189.56	4,225,817.16

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	4,688,690.19	5,597,739.53
其他	166,812.62	
合计	4,855,502.81	5,597,739.53

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	-2,972,616.20	-4,650,392.72
应收账款坏账损失（损失以“-”填列）	1,748,687.60	705,912.99
合计	-1,223,928.60	-3,944,479.73

其他说明：无。

72. 资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	150,015.24	-90,838.07
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-252,495,387.95	-41,937,909.20
合计	-252,345,372.71	-42,028,747.27

其他说明：主要系本期纯碱及原材料计提存货跌价准备所致。

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）	6,254,366.66	49,328,580.07
无形资产处置利得（损失以“-”填列）		
合 计	6,254,366.66	49,328,580.07

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	570,774.12	570,774.08	570,774.12
非流动资产毁损报废利得	30,945.57	4,125,103.19	30,945.57
无需支付的应付款项	561,915.14	8,973,586.56	561,915.14
其他收入	2,402,377.65	2,055,004.18	2,402,377.65
合计	3,566,012.48	15,724,468.01	3,566,012.48

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	滨湖区财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	325,815.00	325,815.00	与资产相关
土地补偿款	滨湖区财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	244,959.12	244,959.08	与资产相关
合计						570,774.12	570,774.08	

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
对外捐赠	45,824.00		45,824.00
非流动资产毁损报废损失	1,567,633.18	1,075,753.84	1,567,633.18
渣场溃泄支出		37,765,097.83	
其他支出	143,924.18	526,463.76	143,924.18
合计	1,757,381.36	39,367,315.43	1,757,381.36

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	909,164.96	15,508,450.10
递延所得税费用	-47,630,065.09	37,570,913.79
合计	-46,720,900.13	53,079,363.89

(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	-298,458,889.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	-74,614,722.27
子公司适用不同税率的影响	-3,382.37
调整以前期间所得税的影响	435,076.38
非应税收入的影响	-1,784,696.64
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,612,966.89
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	30,053,218.82
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-1,172,172.55
其他	-1,247,188.39
所得税费用	-46,720,900.13

其他说明：无。

77. 其他综合收益：详见附注 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
保险理赔款	241,227.94	10,487,364.47
政府补助资金	16,366,722.83	270,102.00
投标、履约、安全保证金	23,376,877.95	36,685,052.24
租赁收入	12,228,542.00	11,943,322.00
银行利息收入	16,961,276.15	7,428,685.05
往来款		1,920,644.37
城市基础设施配套费	12,694,400.00	4,752,000.00
其 他	3,771,862.55	4,344,561.74
合计	85,640,909.42	77,831,731.87

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
退招标、履约保证金，押金	33,170,351.52	27,000,933.30
工会经费	6,878,541.45	6,574,259.77
退寒亭退城进园补偿款	6,000,000.00	
保险费	4,594,664.81	5,330,910.37
租赁费	4,138,356.45	4,066,217.15
矿权使用费	4,030,600.00	4,030,600.00
支付溃泄损失赔偿款		41,133,507.10
差旅费	599,228.07	2,080,239.33
其他	9,948,367.60	21,979,971.42
合计	69,360,109.90	112,196,638.44

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回已注销控股公司货款	169,164.00	
合计	169,164.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：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	-251,737,988.92	163,571,421.46
加：资产减值准备	253,569,301.31	45,973,227.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	308,039,584.65	282,582,214.23
使用权资产折旧		
无形资产摊销	3,249,141.84	2,993,496.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-6,254,366.66	-49,328,580.07
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,536,687.61	-3,049,349.35
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,914,924.13	3,139,978.02
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,855,502.81	-5,597,739.53
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-47,752,467.10	37,570,913.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-330,390,007.97	-98,328,734.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-441,035,605.83	297,054,841.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,699,922.71	-88,152,184.87
其他	1,264,020.34	-1,034,996.86
经营活动产生的现金流量净额	-496,752,356.70	587,394,506.77
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	339,439,857.68	895,943,593.41
减：现金的期初余额	895,943,593.41	453,990,935.10
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-556,503,735.73	441,952,658.31

(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	339,439,857.68	895,943,593.41
其中：库存现金	2,301.48	
可随时用于支付的银行存款	339,437,556.20	895,943,593.41
三、期末现金及现金等价物余额	339,439,857.68	895,943,593.41

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	16,515,346.27	国家节能减排补助资金及质押银行承兑汇票到期解兑资金
应收票据	30,800,000.00	票据质押
合计	47,315,346.27	--

其他说明：无。

82. 外币货币性项目：无。

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	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
财政拨款	1,231,132.00	其他收益	1,231,132.00
财政拨款	122,860.45	其他收益	122,860.45
财政拨款	4,000.00	其他收益	4,000.00
财政拨款	1,566,000.00	其他收益	1,566,000.00
财政拨款	1,179,999.96	其他收益	1,179,999.96
财政拨款	800,000.00	其他收益	800,000.00
财政拨款	580,000.00	其他收益	580,000.00
财政拨款	666,666.72	其他收益	666,666.72

财政拨款	129,166.68	其他收益	129,166.68
财政拨款	1,120,585.04	其他收益	1,120,585.04
财政拨款	1,081,278.94	其他收益	1,081,278.94
财政拨款	1,816,499.77	其他收益	1,816,499.77
财政拨款	325,815.00	营业外收入	325,815.00
财政拨款	244,959.12	营业外收入	244,959.12
财政拨款	1,707,338.43	递延收益	0.00
合计	14,576,302.11		12,868,963.68

(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
潍坊市滨海开发区易生源环保科技有限公司	潍坊	潍坊	水污染治理	100.00%		投资设立取得

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	本期归属于少数股东的	本期向少数股东宣告分	期末少数股东权益余额
-------	--------	------------	------------	------------

	比例	损益	派的股利	
山东海化丰源矿盐有限公司	49.00%	473.77		-18,356,073.04
内蒙古海化辰兴化工有限公司	17.00%	497,497.58		-11,219,785.63

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
山东海化丰源矿盐有限公司	2,515.23	12,659.61	15,174.84	37,476,548.39		37,476,548.39	1,631.59	12,659.61	14,291.20	37,476,631.63		37,476,631.63
内蒙古海化辰兴化工有限公司	1,380,848.06	26,469,383.73	27,850,231.79	93,848,970.79		93,848,970.79	149,107.27	29,858,214.30	30,007,321.57	98,932,516.90		98,932,516.90

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	1,234.95	966.88	966.88	2,078.27	1,165.05	889.66	889.66	-222.54
内蒙古海化辰兴化工有限公司	10,992,702.72	2,926,456.33	2,926,456.33	9,751,511.35	11,064,963.15	3,112,994.68	3,112,994.68	2,730,801.21

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明：无。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：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	285,429,993.49	279,977,269.22
非流动资产	38,846,228.17	42,695,351.43
资产合计	324,276,221.66	322,672,620.65
流动负债	110,329,961.61	128,418,203.55
负债合计	110,329,961.61	128,418,203.55
所有者权益合计	213,946,260.05	194,254,417.10
少数股东权益	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	213,946,260.05	194,254,417.10
按持股比例计算的净资产份额	53,486,565.01	48,563,604.27
对联营企业权益投资的账面价值	53,486,565.01	48,563,604.27
营业收入	420,151,194.39	423,590,469.47
净利润	18,754,760.77	22,390,958.13
综合收益总额	18,754,760.77	22,390,958.13
本年度收到的来自联营企业的股利		10,500,000.00

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

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他流动资产、其他权益工具投资、应付票据、应付账款、其他应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些

风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险，在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和客户资信调查，在风险评估的基础上给出信用额度，同时本公司通过对已有客户信用评级的监控以及对客户生产经营动态的跟踪，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 63.95%（2019 年：59.36%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 84.67%（2019 年：90.35%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2020 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 250,000.00 万元（2019 年 12 月 31 日：100,000.00 万元）。

期末，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	2020 年 12 月 31 日					
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 至 5 年	5 年以上	合 计
金融资产：						
货币资金	35,595.52					35,595.52
应收账款	1,259.00					1,259.00
应收款项融资	97,695.11					97,695.11
其他应收款	1,097.76					1,097.76
其他流动资产	931.31					931.31
金融资产合计	136,578.70					136,578.70
金融负债：						

项 目	2020 年 12 月 31 日					
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 至 5 年	5 年以上	合 计
应付票据	14,100.00					14,100.00
应付账款	60,262.02					60,262.02
其他应付款	6,767.87					6,767.87
其他流动负债	1,073.39					1,073.39
金融负债和或有负债合计	82,203.28					82,203.28

期初，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	2019年12月31日					
	1年以内	1至2年	2至3年	3至5年	5年以上	合 计
金融资产：						
货币资金	90,615.89					90,615.89
应收账款	373.19					373.19
应收款项融资	66,636.00					66,636.00
其他应收款	4,134.44					4,134.44
其他流动资产	4,722.97					4,722.97
金融资产合计	166,482.49					166,482.49
金融负债：						
应付票据	6,600.00					6,600.00
应付账款	57,945.06					57,945.06
其他应付款	8,075.99					8,075.99
金融负债和或有负债合计	72,621.05					72,621.05

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

（3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本公司承受的外汇风险主要与美元有关。本公司密切关注汇率变动对经营业绩的影响，以最大程度降低面临的外汇风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司目前不存在无带息负债情况。

其他价格风险

本公司以市场价格采购材料，因此受到此等原材料价格波动的影响。

2. 资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2020 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 30.03%（2019 年 12 月 31 日：26.28%）。

于资产负债表日，本公司的资本负债比率如下（单位：人民币元）：

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日
短期借款		
一年内到期的长期借款		
一年内到期的应付债券		
长期借款		
应付债券		
减：列示于现金流量表的现金余额	339,439,857.68	895,943,593.41
债务净额	-339,439,857.68	-895,943,593.41
股东权益	3,013,129,633.47	3,331,244,001.98
总资本	4,306,175,297.29	4,518,707,608.58
资本负债比率	30.03	26.28

十一、公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）其他权益工具投资			3,410,224.10	3,410,224.10
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据：无。

3. 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息：无。

4. 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司的金融资产不存在相同资产或负债在活跃市场上的报价，也无活跃市场中类似资产或负债的报价，故使用自身数据作出的财务预测。

5. 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析：

无。

6. 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策：无。

7. 本期内发生的估值技术变更及变更原因：无。

8. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况：无。

9. 其他：无。

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，其法定代表人为张长坤。

本公司最终控股公司是潍坊市投资集团有限公司。

本公司实际控制人是潍坊市国有资产监督管理委员会。

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	母公司的全资子公司
山东海化氯碱树脂有限公司	母公司的全资子公司
中国化工建设有限公司	划转前最终控股公司属子公司
中海油山东销售有限公司	划转前最终控股公司属子公司
中海油节能环保服务有限公司	划转前最终控股公司属子公司
青岛中化建贸易有限公司	划转前最终控股公司属子公司
宁波中海油船务有限公司	划转前最终控股公司属子公司
中海油能源物流有限公司	划转前最终控股公司属子公司
中海油信息科技有限公司	划转前最终控股公司属子公司
中海油安全技术服务有限公司	划转前最终控股公司属子公司

中海油能源发展股份有限公司	划转前最终控股公司属子公司
中国海洋石油集团有限公司	划转前最终控股公司
中海油天津化工研究设计院	划转前最终控股公司属子公司
孙令波	董事长
丁忠民	董事
迟庆峰	董事
王永志	董事、总经理
魏鲁东	董事、财务总监
陈国栋	董事
綦好东	独立董事
朱德胜	独立董事
马东宁	独立董事
宋君荣	监事会主席
丁红玉	监事
李进军	监事
孙汇江	监事
张仲元	监事
袁发林	副总经理
杨玉华	董秘、副总经理
薛佩功	副总经理
方勇	原董事长
康华华	原董事
余建华	原董事
高明芹	原独立董事
于长春	原独立董事
李德峰	原独立董事

其他说明：2020 年 8 月 12 日，中海石油炼化有限责任公司与潍坊市国有资产监督管理委员会、中国盐业集团有限公司三方签署了《山东海化集团有限公司股权划转协议》。协议约定，中海炼化将其持有的山东海化集团有限公司 74.5286%股权全部无偿划出，其中无偿划转给潍坊市国有资产监督管理委员会 44.5286%（原持有 10.4782%股权），无偿划转给中国盐业集团有限公司 30%。

2020 年 10 月 16 日，公司收到海化集团通知：国务院国有资产监督管理委员会下发《关于山东海化集团有限公司国有股权无偿划转有关事项的批复》（国资产权[2020]539 号），批复同意本次股权划转事项。11 月 13 日，山东海化集团就本次股权划转事宜办理完毕工商变更登记手续，公司实际控制人变更为潍坊市国有资产监督管理委员会。

2020 年 12 月 22 日，公司收到控股股东海化集团通知：潍坊市国有资产监督管理委员会下发《关于山东海化集团有限公司国有股权无偿划转潍坊市投资集团有限公司的通知》（潍国资发[2020]137 号），潍坊市国有资产监督管理委员会将持有的海化集团股权全部划转给其下属全资子公司潍坊市投资集团有限公司。12 月 28 日，海化集团就本次股权划转事宜办理完毕工商变更登记手续，潍坊市投资集团有限公司

成为公司间接控股股东。

公司董事长方勇、董事康华华、余建华于 2020 年 11 月 6 日辞去所担任公司职务。新任董事长孙令波于 2021 年 1 月 27 日任职。公司新任独立董事綦好东、朱德胜、马东宁于 2021 年 1 月 27 日任职，独立董事高明芹、于长春、李德峰于 2021 年 1 月 27 日离职。

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	254,336,356.60	280,000,000.00	否	260,848,088.06
山东海化集团有限公司	蒸汽	1,211,732,025.69	1,400,000,000.00	否	1,295,522,440.71
山东海化集团有限公司	淡水	22,477,094.10	27,000,000.00	否	19,014,228.00
山东海化集团有限公司	海水	6,166,043.55	7,500,000.00	否	6,495,734.10
山东海化集团有限公司	除盐水	29,191,924.00	37,000,000.00	否	29,968,590.00
山东海化集团有限公司	材料	261,428,701.18	344,000,000.00	否	305,817,861.83
山东海化集团有限公司	运输劳务	19,085,040.20	29,000,000.00	否	15,362,928.40
山东海化集团有限公司	工程劳务	60,645,381.85	61,000,000.00	否	61,348,310.95
山东海化集团有限公司	其他	39,031,409.98	50,420,000.00	否	38,617,667.87
山东海化集团有限公司	煤	30,512,557.53	37,000,000.00	否	35,955,726.46
潍坊海化开发区福利塑编厂	编织袋	128,674,376.04	150,000,000.00	否	130,481,426.62
山东海化集团潍坊永安汽车运输有限公司	运输劳务	54,315,039.15	68,675,852.19	否	61,885,579.30
山东海化氯碱树脂有限公司	淡盐水、盐酸、液氯、液碱等	13,934,083.84	11,300,000.00	是	8,181,174.12
山东海化华龙硝铵有限公司	材料	424.80		是	
中海油节能环保服务有限公司	合同能源管理费	478,777.44	800,000.00	否	1,150,406.77
中海油石化工程有限公司	设计费				75,471.70
中海油能源物流有限公司	油料	563,691.63	1,600,000.00	否	1,684,902.21
中海油信息科技有限公司	技术服务费	6,694.99	6,694.99	否	209,017.90
中海油人力资源服务有限公司	培训费				49,264.57
中海油安全技术服务有限公司	安全费				200,641.51
中海油能源发展股份有限公司	培训费				26,721.20
中海油天津化工研究设计院	技术设计费	94,339.62	94,339.62	否	
中国海洋石油集团有限公司	培训费	15,866.92	15,866.92	否	
中国化工建设总公司	氯化钾	22,178,326.60	37,000,000	否	38,928,284.04

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	63,303,137.17	73,903,965.35
山东海化集团有限公司	高温热水	66,181,641.44	57,987,929.50
山东海化集团有限公司	低温热水	7,380,169.85	4,509,292.00
山东海化集团有限公司	碎石		1,023,287.77
山东海化集团有限公司	暖气费	211,300.55	193,666.46
山东海化集团有限公司	小苏打代理费	2,043,424.29	890,024.33
山东海化集团潍坊永安汽车运输有限公司	机械租赁	274,000.00	

山东海化华龙硝铵有限公司	纯碱		112,930,848.15
山东海化氯碱树脂有限公司	纯碱	5,076,305.32	5,955,023.28
山东海化氯碱树脂有限公司	原盐		2,768,531.36
青岛中化建贸易有限公司	纯碱	9,362,970.28	15,656,867.81
宁波中海油船务有限公司	劳务	217,039.07	287,401.63
山东海化集团有限公司	工程物资	240.00	56,356.29
山东海化集团有限公司	机械租赁	48,430.00	

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。

(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
中海油山东销售有限公司	土地、房屋及建筑物	488,095.2	490,476.19
山东海化集团有限公司	车位	176,666.66	231,165.05

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	1,445,000.00	1,445,000.00
山东海化氯碱树脂有限公司	房屋	642,857.14	428,571.43
山东海化集团有限公司	土地	754,490.00	754,490.00

关联租赁情况说明

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）。2019年3月份，承租方变更为中海油山东销售有限公司，合同条款未变化。

②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）。

③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，自2020年1月1日-2020年12月31日止，年租金16万元（不含税），2020年8月底合同终止；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12个月，自2020年1月1日-2020年12月31日止，年租金7万元（不含税）。本报告期共收到租金176,666.66元（不含税）。

本公司作为承租方说明：

①2019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1,445,000.00元（不含税）。

②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（不含税）。

③2020年3月20日，本公司与山东海化氯碱树脂有限公司签订《山东海化氯碱树脂有限公司成品库租赁合同》，本公司租用山东海化氯碱树脂有限公司仓库用于存储纯碱，租赁期为6个月，合同金额450,000元（含税）。2020年09月20日，本公司与山东海化氯碱树脂有限公司签订《山东海化氯碱树脂有限公司成品库租赁合同》，本公司租用山东海化氯碱树脂有限公司仓库用于存储纯碱，租赁期为6个月，合同金额450,000元（含税）。本年度内，确认租赁费642,857.14元（不含税）。

（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
关键管理人员薪酬	2,840,000.00	2,325,600.00

（8）其他关联交易

①根据 1998 年山东海化集团有限公司与本公司签订的《关于相互提供产品的关联交易及综合服务协议》，公司生产中产生的废液由山东海化集团有限公司协助处理，计入费用884,955.75元，2020年已全部支付。

②根据山东海化集团有限公司与山东海化股份有限公司签订的股权置换协议，由于原盐生产使用的是国有划拨土地，羊口盐场为此已经与海化集团签订了自 2007年 12 月 17 日开始有效期为二十年的合作协议，协议规定海化集团将从羊口盐场生产的每吨原盐中收取 2 元（含税价）的合作收益。2020年羊口盐场生产原盐1,316,238吨，计入费用2,415,115.60元，已全部支付海化集团合作收益。

③本公司与中海石油财务有限责任公司签署自2017年12月4日开始至2020年5月31日止的《金融服务框架协议》，本期收到存放于中海石油财务有限责任公司存款利息收入为47,717.89元。

6. 关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东海化集团有限公司			88,400.00	335.92
预付账款	山东海化集团有限公司	2,694,000.00			
其他应收款	中海石油财务有限责任公司			2,530.23	

（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	111,330,191.15	63,856,131.15
应付账款	潍坊海化开发区福利塑编厂	42,715,920.94	12,655,492.10

应付账款	山东海化集团潍坊永安汽车运输有限公司	9,685,601.71	8,350,210.87
应付账款	中国化工建设有限公司		5,815,304.06
应付账款	中海油节能环保服务有限公司		1,150,406.77
应付账款	中海油石化工程有限公司		1,080,000.00
应付账款	中海油能源物流有限公司		408,610.79
应付账款	山东省正大建设监理有限公司		276,000.00
应付账款	中海油信息科技有限公司		220,621.67
应付账款	中海油安全技术服务有限公司		130,000.00
应付票据	山东海化集团有限公司	141,000,000.00	66,000,000.00
其他应付款	山东海化集团有限公司	443,940.62	458,824.52
其他应付款	潍坊海化开发区福利塑编厂		440,202.80
其他应付款	山东海化集团潍坊永安汽车运输有限公司	400,618.50	168,200.00
预收账款	山东海化氯碱树脂有限公司		504,828.56
预收账款	青岛中化建贸易有限公司		192,117.41
预收账款	山东海化集团有限公司		866.06
合同负债	山东海化氯碱树脂有限公司	168,603.56	

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: 无。

2. 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项: 无。

(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2020年12月31日，其资产总额27,850,231.79元，负债总额93,848,970.79元，净资产-65,998,739.00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2020年12月31日，其资产总额15,174.84元，负债总额37,476,548.39元，净资产-37,461,373.55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2020年12月31日，其资产总额57,425,224.98元，负债总额4,105,063.45元，净资产53,320,161.53元。目前，进出口公司为母公司提供服务。

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	5,193,745.74	10.96%	5,193,745.74	100.00%		5,193,745.74	12.62%	5,193,745.74	100.00%	
其中：										

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,193,745.74	10.96%	5,193,745.74	100.00%		5,193,745.74	12.62%	5,193,745.74	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	42,185,642.09	89.04%	34,297,310.63	81.30%	7,888,331.46	35,956,111.11	87.38%	35,869,242.47	99.76%	86,868.64
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	42,185,642.09	89.04%	34,297,310.63	81.30%	7,888,331.46	35,956,111.11	87.38%	35,869,242.47	99.76%	86,868.64
合计	47,379,387.83	100.00%	39,491,056.37	83.35%	7,888,331.46	41,149,856.85	100.00%	41,062,988.21	99.79%	86,868.64

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	5,193,745.74	5,193,745.74	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	5,193,745.74	5,193,745.74	--	--

按单项计提坏账准备：无。

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
国有企业、地方政府、事业单位客户	3,875,239.28	3,875,239.28	100.00%
其他客户	38,310,402.81	30,422,071.35	79.41%
合计	42,185,642.09	34,297,310.63	--

确定该组合依据的说明：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)	
2020年1月1日余额	331.36		41,062,656.85	41,062,988.21
2020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	29,758.64		-1,601,690.48	-1,571,931.84
本期转回				

本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	30,090.00		39,460,966.37	39,491,056.37

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	7,918,421.46
1 至 2 年	0.00
2 至 3 年	0.00
3 年以上	39,460,966.37
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	1,252,869.49
5 年以上	38,208,096.88
合计	47,379,387.83

(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	其他	
按组合计提坏账准备的应收账款	35,869,242.47	-1,571,931.84				34,297,310.63
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,193,745.74					5,193,745.74
合计	41,062,988.21	-1,571,931.84				39,491,056.37

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
辽宁阜新恒瑞科技有限公司	15,353,905.04	32.41%	15,353,905.04
山东莱州福利泡花碱有限公司	7,918,421.46	16.71%	30,090.00
德州晶峰日用玻璃有限公司	5,193,745.74	10.96%	5,193,745.74
山西光华玻璃有限公司	2,781,238.05	5.87%	2,781,238.05
潍坊贝特化工有限公司	1,707,133.97	3.60%	1,707,133.97
合计	32,954,444.26	69.55%	

(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。

其他说明：无。

2. 其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		2,530.23
其他应收款	89,515,620.96	116,662,986.96
合计	89,515,620.96	116,665,517.19

(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		2,530.23
合计		2,530.23

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) 坏账准备计提情况 ☐ 适用 ☒ 不适用

(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	114,217,091.91	119,362,116.36
地上附着物补偿款	819,963.00	22,755,256.00
其 他	4,899,644.63	4,519,323.34
合计	119,936,699.54	146,636,695.70

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	86,469.97	1,800.00	29,885,438.77	29,973,708.74
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	-85,395.54	244,188.90	288,576.48	447,369.84
2020 年 12 月 31 日余额	1,074.43	245,988.90	30,174,015.25	30,421,078.58

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	655,744.81
1 至 2 年	819,963.00
3 年以上	118,460,991.73
3 至 4 年	3,000.00
4 至 5 年	88,475,766.48
5 年以上	29,982,225.25
合计	119,936,699.54

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	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,604,593.31	447,369.84				5,051,963.15
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	29,973,708.74	447,369.84				30,421,078.58

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	88,847,976.48	1 年以内、3 年以上	74.08%	
山东海化丰源矿盐有限公司	往来款	25,369,115.43	3 年以上	21.15%	25,369,115.43
潍碱建行信贷部	欠款	2,000,000.00	3 年以上	1.67%	2,000,000.00
勤乐土地配套费	欠款	1,008,372.43	3 年以上	0.84%	1,008,372.43
潍坊滨海经济技术开发区财政局	地上附着物补偿款	819,963.00	1 至 2 年	0.68%	245,988.90
合计	--	118,045,427.34	--	98.42%	28,623,476.76

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。

其他说明: 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	195,909,509.20	93,200,000.00	102,709,509.20	195,909,509.20	93,200,000.00	102,709,509.20
对联营、合营企业投资	53,486,565.01		53,486,565.01	48,563,604.27		48,563,604.27
合计	249,396,074.21	93,200,000.00	156,196,074.21	244,473,113.47	93,200,000.00	151,273,113.47

(1) 对子公司投资

单位: 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
山东海化盛兴热电有限公司	18,276,150.00					18,276,150.00	
山东海化丰源矿盐有限公司							10,200,000.00
山东海化进出口有限公司	54,433,359.20					54,433,359.20	
内蒙古海化辰兴化工有限公司							83,000,000.00
潍坊市滨海开发区易生源环保科技有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	

合计	102,709,509.20					102,709,509.20	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(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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	48,563,604.27			4,688,690.19		234,270.55				53,486,565.01	
小计	48,563,604.27			4,688,690.19		234,270.55				53,486,565.01	
合计	48,563,604.27			4,688,690.19		234,270.55				53,486,565.01	

(3) 其他说明：无。

4. 营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,580,211,852.64	3,419,000,608.82	4,519,094,031.51	3,932,236,538.83
其他业务	16,523,136.25	4,269,066.14	13,416,720.23	3,855,909.18
合计	3,596,734,988.89	3,423,269,674.96	4,532,510,751.74	3,936,092,448.01

收入相关信息：

与履约义务相关的信息：公司通常在签订销售合同后，按照合同约定履行履约义务，以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司与客户的付款方式为：（1）款到发货；（2）货到付款，按出卖人核定的客户信用等级和赊销额度对客户进行赊销，客户应于当月或次月付清全部货款。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 95,211,012.37 元，其中 95181,733.07 元预计将于 2021 年度确认收入，29,279.30 元预计将于 2022 年至 2027 年度确认收入。

其他说明：

单位：元

项 目	2021年	2022年至合同执行完毕	合计
货款	95,176,327.67		95,176,327.67
租赁收入	5,405.40	29,279.30	34,684.70

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	4,688,690.19	5,597,739.53
委托贷款利息收入	381,650.95	263,325.47
其他	166,812.62	
合计	5,237,153.76	5,861,065.00

6. 其他：无。

十八、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表 ☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	6,254,366.66	大莱龙铁路占用资产处置收益和恒联占用资产补偿款。
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）	12,746,103.23	主要系前期已收到的与资产相关政府补助摊销及本期收到的延期供热补贴、稳岗补贴和以工代训培训补贴所致。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	165,448.57	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,237,857.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	166,812.62	
减：所得税影响额	5,360,417.26	
合计	15,210,170.82	--

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	-7.91%	-0.28	-0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.41%	-0.30	-0.30

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

4. 其他：无。

第十三节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

山东海化股份有限公司

2021年3月30日