

# 山东海化股份有限公司

2018 年半年度报告



2018 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	4
第三节 公司业务概要.....	6
第四节 经营情况讨论与分析.....	7
第五节 重要事项.....	10
第六节 股份变动及股东情况.....	15
第七节 优先股相关情况.....	17
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	17
第九节 公司债相关情况.....	17
第十节 财务报告.....	17
第十一节 备查文件目录.....	82

## 释 义

释义项	指	释义内容
控股股东	指	山东海化集团有限公司
山东海化集团	指	山东海化集团有限公司
公 司	指	山东海化股份有限公司
本 公 司	指	山东海化股份有限公司
天际化工	指	山东海化天际化工有限公司
盛兴热电	指	山东海化盛兴热电有限公司
丰源矿盐	指	山东海化丰源矿盐有限公司
内蒙辰兴	指	内蒙古海化辰兴化工有限公司
山东海化进出口	指	山东海化进出口有限公司
白炭黑厂	指	山东海化股份有限公司白炭黑厂

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	山东海化	股票代码	000822
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东海化股份有限公司		
公司的中文简称	山东海化		
公司的外文名称	SHANDONG HAIHUA CO.,LTD		
公司的外文名称缩写	SDHH		
公司的法定代表人	方 勇		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓 名	杨玉华	江修红
联系地址	山东潍坊滨海经济技术开发区	山东潍坊滨海经济技术开发区
电 话	(0536) 5329842	(0536) 5329931
传 真	(0536) 5329879	(0536) 5329879
电子信箱	shandongyyh@163.com	hhgf@wfhaihua.sina.net

### 三、其他情况

#### 1. 公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 2. 信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据  是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,562,670,823.75	2,226,225,364.95	15.11%
归属于上市公司股东的净利润（元）	356,908,648.09	337,259,482.49	5.83%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	312,411,069.20	337,766,033.31	-7.51%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-22,488,387.00	126,945,447.70	-117.72%
基本每股收益（元/股）	0.40	0.38	5.26%
稀释每股收益（元/股）	0.40	0.38	5.26%
加权平均净资产收益率	11.91%	14.58%	-2.67%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,184,279,511.65	4,308,536,891.27	-2.88%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,145,564,932.92	2,832,285,746.20	11.06%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

项目	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）	33,576,744.16	主要系本期出售白炭黑资产所致。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,953,745.30	主要系本期收到 2016-2017 年供暖季供热补贴所致。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	14,244,159.24	详见 2018-016 关于部分应收账款坏账准备转回的公告。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-194,251.22	
减：所得税影响额	6,082,818.59	
合计	44,497,578.89	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求  是  否

报告期内，公司主营业务未发生变化，继续致力于纯碱、溴素、氯化钙、原盐等产品的生产和销售，其中纯碱为公司主导产品，广泛应用于化工、玻璃、冶金、造纸、印染、合成洗涤剂、石油化工、食品、医药卫生等行业，是重要的基础化工原料。目前，公司纯碱业务位于行业前列。

#### 二、主要资产重大变化情况

##### 1. 主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	增加了 91.12%，主要系本期纳滤卤水项目加大投资所致。
应收账款	增加了 114.74%，主要系本期赊销金额增加所致。

##### 2. 主要境外资产情况 适用 不适用

#### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求  是  否

近年来，山东海化积极优化资源配置，调整产业结构，立足自身优势，努力提升竞争力，坚持围绕主导产品纯碱做强做大，是国内主要的纯碱生产企业之一。

1. 充分发挥资源优势，循环经济发展模式日臻完善。公司地处国内重要的海盐产区，地下卤水资源丰富。公司围绕这一资源，在高效生产溴素、原盐、纯碱等产品的基础上，不断拉长产业链条，利用制盐废液生产硫酸钾、氯化镁，利用制碱废液生产氯化钙，实现了一水多用，吃干榨净，不仅实现了资源综合有效利用，而且对降低生产成本，抵御市场风险，提高竞争能力具有重要意义。

2. 工艺、装备水平居行业前列。公司坚持“创新驱动”战略，不断完善科技创新系统与机制，大力开发和引进新工艺、新技术，高度重视装备升级改造，生产系统的自动化控制水平大幅提升，主要工艺指标及产品质量均居行业先进水平。

3. 安全环保工作基础不断夯实。近年来，公司持续加大安全环保投入，安全环保设施配套齐全，隐患治理工作取得显著成效，全体员工的红线意识大大增强。当地政府高度重视化工园区规范化建设工作，公司所处的潍坊滨海化工园区已首批通过山东省政府验收。

4. 企业管理水平持续提升。公司通过不断深化内部管理改革，创新经营管理模式，持续推行管理规范化、精细化，运行效率显著提升，内部控制更加有效，公司产品具有较强的成本竞争优势。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司围绕生产经营中心任务，全面推行目标管理，切实做好稳定生产、提升产量、降低消耗、优化采办、开拓市场、调整结构、安全环保等各个环节的功课，进一步夯实了管理基础，各项工作有序开展，企业盈利能力稳定。上半年，实现营业收入256,267.08万元，归属于母公司所有者的净利润35,690.86万元，较上年同期分别增长了15.11%、5.83%。

报告期内，公司主要抓了以下几个方面的工作：

一是明确目标责任，完善考核措施，全面推进目标管理，全力提升管理水平，管理效益成效显著。

二是坚持以市场需求为导向，强化管理科学组织，通过加优化工艺操作，搞好协同协作，实现了生产装置持续平稳运行。报告期内，主导产品纯碱日产量连续破纪录，创出历史最好水平。

三是直面市场变化，及时分析研判，通过构建快速反应机制，加强管控，优化结构，完善流程，为稳固市场、增加效益、提升竞争力起到了推动作用。

四是强化日常管控，优化采办策略，严格过程控制，加强财务管理，纯碱、溴素等产品成本控制较好，各项生产消耗达到较好水平。

五是引入责任控制计划考核模式，完善考核激励措施，加强控制节点检查，项目建设有序推进。

六是安环工作作为公司提高核心竞争力的重要保障之一，继续完善双重预防体系建设，持续开展安全检查，不断推进隐患排查和危化品安全综合治理，加强应急管理，做好环保减排工作确保达标排放，为企业发展营造了稳定的环境。

七是坚持合规运营理念，加大缺陷查找和整改力度，梳理完善内控制度体系，理顺各项业务流程，搞好风险辨识，确保公司运作规范。

八是坚持文化引领，持续推进“三力”建设，提升核心理念，构建昂扬向上的企业价值观，不断增强员工的认同感和归属感，营造和谐奋进的企业文化氛围。

### 二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况：

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,562,670,823.75	2,226,225,364.95	15.11%	
营业成本	2,030,312,425.08	1,707,607,387.42	18.90%	
销售费用	76,567,943.01	70,854,350.25	8.06%	

管理费用	75,932,851.70	71,932,857.77	5.56%	
财务费用	2,237,635.00	2,134,128.68	4.85%	
所得税费用	25,076,110.46	2,798,363.13	796.10%	主要系本期预计负债变动影响递延所得税资产所致。
经营活动产生的现金流量净额	-22,488,387.00	126,945,447.70	-117.72%	主要系本期购买原料、动力支付的现金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	23,502,356.87	-13,691,123.28	271.66%	主要系本期出售白炭黑厂资产收到现金所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-44,754,596.30			主要系本期分配股利所致。
现金及现金等价物净增加额	-43,740,626.43	113,254,324.42	-138.62%	主要系本期购买原料、动力支付的现金增加及分配股利所致。
资产减值损失	-10,758,405.74	5,754,958.03	-286.94%	主要系本期收回前期欠款，坏账准备转回影响。
营业外收入	266,937.94	4,737,901.16	-94.37%	主要系本期处置已报废资产减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位:元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
化工产品	2,462,302,943.13	1,942,450,518.14	21.11%	19.66%	25.02%	-3.38%
分产品						
纯碱	2,296,582,109.62	1,861,690,250.61	18.94%	18.67%	25.97%	-4.69%
分地区						
山东	1,454,290,484.45	1,180,939,267.33	18.80%	37.75%	47.09%	-5.15%
河北	287,118,253.19	223,824,250.17	22.04%	12.39%	15.96%	-2.41%

三、非主营业务分析  适用  不适用

四、资产及负债状况

1. 资产构成重大变动情况

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	172,279,044.96	4.12%	212,510,712.10	4.93%	-0.81%	
应收账款	206,684,190.99	4.94%	96,247,176.47	2.23%	2.71%	
存货	325,254,217.85	7.77%	443,180,484.02	10.29%	-2.52%	
长期股权投资	52,126,748.95	1.25%	47,290,742.80	1.10%	0.15%	
固定资产	1,650,293,719.30	39.44%	1,746,506,095.97	40.54%	-1.10%	
在建工程	142,312,060.08	3.40%	74,460,956.56	1.73%	1.67%	



2. 以公允价值计量的资产和负债  适用  不适用

3. 截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 矿山地质环境治理恢复保证金7,472,381.08元,由国土资源局、财政局和公司三方共管,未经国土资源局、财政局同意,不得动用。

(2) 纳滤精制卤水二期项目国家节能减排补助资金13,315,360.27元,由经济发展局、财政局和公司三方共管,未经经济发展局、财政局同意,不得动用。

(3) 向招商银行潍坊分行质押银行承兑汇票33,500,000.00元,用于开具银行承兑汇票。

五、投资状况分析

1. 总体情况  适用  不适用

2. 报告期内获取的重大的股权投资情况  适用  不适用

3. 报告期内正在进行的重大的非股权投资情况  适用  不适用

4. 金融资产投资

(1) 证券投资情况  适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况  适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

六、重大资产和股权出售

1. 出售重大资产情况  适用  不适用

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	12,000,000.00	142,093,681.78	12,945,838.39	39,998,727.69	-299,535.73	-203,603.8
山东海化进出口有限公司	子公司	自营和代理	50,000,000.00	53,560,111.28	46,724,865.81	75,770.78	-1,333,282.15	-1,333,282.15
山东海化丰源矿盐有限公司	子公司	盐化工产品 的生产、销售	20,000,000.00	13,938.80	-37,465,638.35	0.00	-1,385.30	-1,385.30
内蒙古海化辰兴化工有限公司	子公司	电石生产和经营	100,000,000.00	35,924,419.68	-73,407,175.77	5,209,818.68	901,151.94	901,151.94

报告期内取得和处置子公司的情况  适用  不适用

主要控股参股公司情况说明：无。

八、公司控制的结构化主体情况  适用  不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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

十、公司面临的风险和应对措施

1. 政策风险：公司大部分产品为基础化工品，所属行业多存在产能过剩、耗能高等问题，受经济大环境和宏观调控政策的影响较大，尤其是当前国际贸易摩擦时有发生背景下，公司如不能根据政策要求及时优化升级，未来发展空间将受到制约。

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

2. 行业风险：产能过剩是行业发展面临的主要问题，市场竞争激烈，公司如不能进一步提高生产效率，降低生产成本，保持自身竞争优势，将在市场竞争中处于不利地位。

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

3. 环保风险：预计国家环保严监管将成为常态，这必将增加公司在环保设施、排放治理等方面的支出，同时还可能因未能及时满足新标准，而使企业发展受到限制。

为此：公司将加大环保投入力度，大力开展技术创新和技术攻关，积极落实环保减排措施，将环保节能、绿色低碳的发展要求落到实处。

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

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

## 第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1. 本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年度股东大会	年度股东大会	1.36%	2018.04.03	2018.04.04	2017 年度股东大会决议公告 编号：2018-020 巨潮资讯网
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0	2018.01.05	2018.01.06	2018 年第一次临时股东大会决议 公告 编号：2018-001 巨潮资讯网

2. 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会  适用  不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案  适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项  适用  不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计  是  否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

七、破产重整相关事项  适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项  适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项  适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
山东海化股份有限公司与德州晶华集团振华有限公司买卖合同纠纷	1,160.28	否	审理完成	我方胜诉	执行完毕	2018.3.7	关于部分应收账款坏账准备转回的公告 编号:2018-016 巨潮资讯网
山东海化股份有限公司与德州振华装饰玻璃有限公司买卖合同纠纷	419.53	否	审理完成	我方胜诉	执行完毕	2018.3.7	
山东海化股份有限公司与德州振华玻璃有限公司买卖合同纠纷	461.41	否	审理完成	我方胜诉	执行完毕	2016.3.4	2015 年度报告
山东海化股份有限公司与临沂红福宇商贸有限公司买卖纯碱合同纠纷	389.88	否	审理完成	我方胜诉	执行中	2017.8.4	2017 年半年度报告
山东海化股份有限公司与山东海澜化学工业有限公司合同欠款纠纷	337.37	否	审理完成	达成和解	执行中	2017.8.4	2017 年半年度报告
山东海化股份有限公司与德州晶峰日用玻璃有限公司买卖合同纠纷	252.30	否	审理完成	我方胜诉	执行中	2016.3.4	2015 年度报告
山东海化进出口公司与泰安海化兴星塑料有限公司买卖合同纠纷	160.00	否	审理完成	我方胜诉	执行中	2016.3.4	2015 年度报告
山东海化股份有限公司与寿光市正通化工有限公司合同欠款纠纷	79.66	否	审理完成	达成和解	执行中		

山东海化股份有限公司与雷奇节能股份有限公司合同纠纷	40	否	审理完成	对方败诉	执行中		
中原石油勘探局钻井二公司与山东海化丰源矿盐有限公司工程施工合同纠纷	725.47	否	审理完成	我方败诉	执行中		

**九、处罚及整改情况**

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

**十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况**

适用  不适用

**十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况**

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

**十二、重大关联交易**

**1. 与日常经营相关的关联交易**

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
山东海化集团	控股股东	采购商品	水、电、汽等	根据市价协商确定	根据市价协商确定	87,789.56	81.67%	186,540	否	银行承兑	相当	2018-3.7	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网, 2018-011 《2018年度日常关联交易情况预计公告》
潍坊海化开发区福利塑编厂	关联企业	采购商品	编织袋	市价	市价	6,142.31	98.00%	12,000	否	银行承兑	相当		
山东海化氯碱树脂有限公司	关联企业	采购商品	淡盐水、液氯等	市价	市价	202.02	100%	720	否	银行承兑	相当		
山东海化建筑建材有限公司	关联企业	接受劳务	劳务	市价	市价	311.31	3.25%	6,800	否	银行承兑	相当		
潍坊永安汽车运输有限公司	关联企业	接受劳务	劳务	市价	市价	831.68	25.83%	4,300	否	银行承兑	相当		
中国化工建设总公司	关联企业	采购商品	氯化钾	市价	市价	1,006.30	100%	3,500	否	银行承兑	相当		
中海油节能环保服务有限公司	关联企业	接受劳务	合同能源管理费	市价	市价	91.01	100%	310	否	现汇	相当		
中海油石化工程有限公司	关联企业	接受劳务	设计费	市价	市价	97.64	100%	60	是	现汇	相当		
山东海化集团	控股股东	销售商品	冷凝水、纯碱等	根据市价协商确定	根据市价协商确定	7,257.25	3.53%	13,145	否	银行承兑	相当		
山东海化氯碱树脂有限公司	关联企业	销售商品	纯碱等	市价	市价	263.09	0.11%	700	否	银行承兑	相当		
山东海化华龙硝铵有限公司	关联企业	销售商品	纯碱	市价	市价	6,444.20	2.81%	14,000	否	银行承兑	相当		
青岛中化建贸易有限公司	关联企业	销售商品	纯碱	市价	市价	2,193.90	0.96%	1,000	是	银行承兑	相当		
宁波中海油船务有限公司	关联企业	提供劳务	劳务	市价	市价	7.79	100%	20	否	现汇	相当		
中国-阿拉伯化肥有限公司	关联企业	销售商品	硫酸钾	市价	市价	221.94	12.81%	0	是	银行承兑	相当		

山东大唐油气有限公司	关联企业	其他	租赁费	市价	市价			30	否	现汇	相当		
合计				--	--	112,860	--	243,125	--	--	--	--	--
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)				2018年4月3日,公司2017年度股东大会审议通过了《2018年度日常关联交易情况预计》。报告期内,公司日常关联交易按照股东大会有关决议执行。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

**2. 资产或股权收购、出售发生的关联交易**  适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

**3. 共同对外投资的关联交易**  适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

**4. 关联债权债务往来**  适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

**5. 其他重大关联交易**  适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

**十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**十四、重大合同及其履行情况**

**1. 托管、承包、租赁事项情况**

**(1) 托管情况**  适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

**(2) 承包情况**  适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**  适用  不适用

**租赁情况说明**

公司子公司内蒙古海化辰兴化工有限公司 2018 年 6 月 6 日与兴和县新太铁合金有限公司签订了《资产租赁合同》，将土地及地上建筑物、设备等资产整体出租给兴和县新太铁合金有限公司；租赁期为 2018 年 6 月 6 日起至 2023 年 6 月 5 日止；第 1-4 年租金 1150 万元/年，第 5 年租金 900 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目  适用  不适用

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

**2. 重大担保**  适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

3. 其他重大合同  适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1. 重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  是  否

公司或子公司名称	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
山东海化纯碱厂	废水(COD, 氨氮)	停排	1个	已封堵	--	--	--	--	--
山东海化盛兴热电有限公司	废气 SO <sub>2</sub> , NOX	有组织	2	海化盛兴热电 1 号	SO <sub>2</sub> : 8.22 NOX: 63.9	50 100	1.75t 16.7t	1.75t 16.7t	无
				海化盛兴热电 2 号	SO <sub>2</sub> : 5.03 NOX: 77.7	35 100	0.73t 11.3t	0.73t 11.3t	无

1. 防治污染设施的建设和运行情况:

(1) 纯碱厂: ①2016 年投资 998 万元建设的东大湾废水回用项目投用后, 纯碱厂产生的废水经东大湾物理沉降处理后, 全部回收利用。②2017 年 4 月, 投入 1400 万元实施富余窑气净化外排项目, 该项目增加了石灰窑窑气外排除尘流程, 富余窑气先经过布袋除尘器除去粉尘后排空, 并对各窑窑顶进行密封改造减少泄漏。该项目建成投用后明显降低了区域粉尘量, 大大改善了厂区环境, 社会效益和环保效益显著。

(2) 盛兴热电: 自 2016 年至今投资约 3321.87 万元对 1#-6#锅炉进行了超低排放改造。改造后运行平稳, 效果良好, 达到治理要求。

2. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

(1) 纯碱厂: 建设项目环境影响后评价由具有环评资质的单位编制, 并经环保部门的审批。根据滨海区环保分局要求, 目前已进入院内专家评审阶段。

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

3. 突发环境事件应急预案

(1) 纯碱厂: 已制定突发环境事件应急预案, 并在滨海区环保局进行了备案。

(2) 盛兴热电: 突发环境事件应急预案已报青州市环保局备案。

4. 环境自行监测方案

两个单位均制定了环境自行监测方案, 按方案要求开展定期检测。

5. 其他应当公开的环境信息

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

**2. 履行精准扶贫社会责任情况**

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

**十六、其他重大事项的说明** 适用 不适用

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于挂牌出售白炭黑厂相关资产的进展公告	2018.03.16	巨潮资讯网 公告编号2018-019

**十七、公司子公司重大事项** 适用 不适用

**第六节 股份变动及股东情况**

**一、股份变动情况**

**1. 股份变动情况**

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%						0	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	895,091,926	100%						895,091,926	100%
1、人民币普通股	895,091,926	100%						895,091,926	100%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	895,091,926	100%						895,091,926	100%

股份变动的原因 适用 不适用

股份变动的批准情况 适用 不适用

股份变动的过户情况 适用 不适用

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

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容 适用 不适用

**2. 限售股份变动情况** 适用 不适用

**二、证券发行与上市情况** 适用 不适用

**三、公司股东数量及持股情况**

单位：股

报告期末普通股股东总数			74,488	报告期末表决权恢复的优先股股东总数			0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
山东海化集团	国有法人	40.34%	361,048,878	0	0	361,048,878	质押	180,000,000
UBS AG	境外法人	2.31%	20,685,963	152,950	0	20,685,963		0
贾云鹏	境内自然人	1.02%	9,170,001	302,000	0	9,170,001		0
胡亦对	境内自然人	0.37%	3,278,914	3,278,914	0	3,278,914		0
广东恒阔投资管理有限公司	境内非国有法人	0.33%	2,983,000	2,983,000	0	2,983,000		0
中国工商银行股份有限公司—易方达科翔混合型证券投资基金	其他	0.32%	2,886,300	2,886,300	0	2,886,300		0
李峻	境内自然人	0.29%	2,574,200	0	0	2,574,200		0
王秀青	境内自然人	0.28%	2,473,700	0	0	2,473,700		0
曹小星	境内自然人	0.25%	2,200,000	0	0	2,200,000		0
杨杰庆	境内自然人	0.22%	2,000,001	2,000,001	0	2,000,001		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1. 前十名股东中，控股股东山东海化集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p> <p>2. 持股 5%以上的股东仅山东海化集团有限公司 1 家，为本公司的控股股东。</p>							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
山东海化集团	361,048,878	人民币普通股	361,048,878					
UBS AG	20,685,963	人民币普通股	20,685,963					
贾云鹏	9,170,001	人民币普通股	9,170,001					
胡亦对	3,278,914	人民币普通股	3,278,914					
广东恒阔投资管理有限公司	2,983,000	人民币普通股	2,983,000					
中国工商银行股份有限公司—易方达科翔混合型证券投资基金	2,886,300	人民币普通股	2,886,300					
李峻	2,574,200	人民币普通股	2,574,200					
王秀青	2,473,700	人民币普通股	2,473,700					
曹小星	2,200,000	人民币普通股	2,200,000					
杨杰庆	2,000,001	人民币普通股	2,000,001					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名无限售条件普通股股东中，控股股东山东海化集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明	前 10 名股东中，股东杨杰庆的普通证券账户持股数量为 0 股，其信用账户持股数量为 2,000,001 股，合计持有公司股份 2,000,001 股。							



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

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更  适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更  适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

### 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

### 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

#### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

#### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
丁忠民	董事	被选举	2018年01月05日	选举
孙汇江	职工代表监事	被选举	2018年01月05日	选举
袁发林	副总经理	任免	2018年01月05日	聘任
杨玉华	副总经理	任免	2018年03月06日	聘任

### 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  是  否

### 第十节 财务报告

#### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1. 合并资产负债表

编制单位：山东海化股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	172,279,044.96	212,510,712.10
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,242,295,012.18	1,269,618,811.74
应收账款	206,684,190.99	96,247,176.47
预付款项	46,915,531.77	53,794,779.20
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	30,195,855.87	25,337,468.72
买入返售金融资产		
存货	325,254,217.85	443,180,484.02
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,097,499.06	32,777,230.86
流动资产合计	2,024,721,352.68	2,133,466,663.11
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	11,440,000.00	11,440,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	52,126,748.95	47,290,742.80
投资性房地产		
固定资产	1,650,293,719.30	1,746,506,095.97
在建工程	142,312,060.08	74,460,956.56
工程物资	55,215,226.20	19,400,242.92
固定资产清理	30,911,483.02	30,932,866.24
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	79,659,875.91	84,787,336.27
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	137,599,045.51	160,251,987.40
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,159,558,158.97	2,175,070,228.16
资产总计	4,184,279,511.65	4,308,536,891.27
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		

吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	33,500,000.00	14,000,000.00
应付账款	473,556,849.69	841,783,805.56
预收款项	72,015,559.02	115,224,288.66
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	79,958,015.02	76,048,457.32
应交税费	21,197,428.25	6,262,344.46
应付利息		
应付股利		
其他应付款	101,294,443.40	116,654,339.06
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	781,522,295.38	1,169,973,235.06
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	121,481,126.37	107,426,477.42
专项应付款		
预计负债	37,074,403.29	117,063,094.66
递延收益	129,474,136.36	112,778,237.63
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	288,029,666.02	337,267,809.71
负债合计	1,069,551,961.40	1,507,241,044.77
所有者权益：		
股本	895,091,926.00	895,091,926.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,507,343,760.62	1,507,008,234.43
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	2,537,365.65	1,747,756.91
盈余公积	340,062,804.74	340,062,804.74
一般风险准备		
未分配利润	400,529,075.91	88,375,024.12
归属于母公司所有者权益合计	3,145,564,932.92	2,832,285,746.20
少数股东权益	-30,837,382.67	-30,989,899.70
所有者权益合计	3,114,727,550.25	2,801,295,846.50
负债和所有者权益总计	4,184,279,511.65	4,308,536,891.27

法定代表人：方勇

主管会计工作负责人：魏鲁东

会计机构负责人：张明

2. 母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	169,090,830.59	169,027,659.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,242,195,012.18	1,269,618,811.74
应收账款	206,446,690.99	95,975,176.47
预付款项	46,552,186.11	53,672,666.58
应收利息		
应收股利		
其他应收款	120,706,573.03	118,717,765.79
存货	323,961,468.35	431,617,567.72
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	253,310.17	30,841,605.89
流动资产合计	2,109,206,071.42	2,169,471,253.88
非流动资产：		
可供出售金融资产	11,440,000.00	11,440,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	124,836,258.15	120,000,252.00
投资性房地产		
固定资产	1,520,020,897.82	1,609,070,630.11
在建工程	133,788,758.64	68,087,736.63
工程物资	54,961,536.59	19,132,801.49
固定资产清理	30,911,483.02	30,893,558.49
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	72,197,608.84	77,228,723.78
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	143,968,371.95	169,105,038.01
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,092,124,915.01	2,104,958,740.51
资产总计	4,201,330,986.43	4,274,429,994.39
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	33,500,000.00	14,000,000.00
应付账款	441,989,390.15	773,283,892.86
预收款项	75,485,351.42	87,207,340.03
应付职工薪酬	77,413,278.36	73,026,721.13
应交税费	17,892,687.56	5,873,553.16

应付利息		
应付股利		
其他应付款	113,737,477.10	130,407,669.35
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	760,018,184.59	1,083,799,176.53
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	120,266,572.69	106,211,923.74
专项应付款		
预计负债	37,074,403.29	117,063,094.66
递延收益	38,604,002.41	36,011,362.57
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	195,944,978.39	259,286,380.97
负债合计	955,963,162.98	1,343,085,557.50
所有者权益：		
股本	895,091,926.00	895,091,926.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,632,268,589.26	1,631,933,063.07
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	2,537,365.65	1,747,756.91
盈余公积	340,062,804.74	340,062,804.74
未分配利润	375,407,137.80	62,508,886.17
所有者权益合计	3,245,367,823.45	2,931,344,436.89
负债和所有者权益总计	4,201,330,986.43	4,274,429,994.39

### 3. 合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,562,670,823.75	2,226,225,364.95
其中：营业收入	2,562,670,823.75	2,226,225,364.95
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,221,370,266.37	1,890,482,694.87
其中：营业成本	2,030,312,425.08	1,707,607,387.42
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		

赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	47,077,817.32	32,199,012.72
销售费用	76,567,943.01	70,854,350.25
管理费用	75,932,851.70	71,932,857.77
财务费用	2,237,635.00	2,134,128.68
资产减值损失	- 10,758,405.74	5,754,958.03
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	4,500,479.96	3,339,401.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,500,479.96	3,328,397.75
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33,587,047.26	-1,794,418.91
其他收益	2,789,718.48	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	382,177,803.08	337,287,652.19
加：营业外收入	266,937.94	4,737,901.16
减：营业外支出	307,465.44	1,775,550.80
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	382,137,275.58	340,250,002.55
减：所得税费用	25,076,110.46	2,798,363.13
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	357,061,165.12	337,451,639.42
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	357,061,165.12	337,451,639.42
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	356,908,648.09	337,259,482.49
少数股东损益	152,517.03	192,156.93
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	357,061,165.12	337,451,639.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	356,908,648.09	337,259,482.49
归属于少数股东的综合收益总额	152,517.03	192,156.93
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.40	0.38
（二）稀释每股收益	0.40	0.38

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：方勇

主管会计工作负责人：魏鲁东

会计机构负责人：张明

4. 母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,517,386,506.60	2,061,507,382.80
减：营业成本	1,994,146,743.92	1,553,433,026.21
税金及附加	45,331,234.75	30,591,229.47
销售费用	76,360,799.97	70,047,004.55
管理费用	67,819,137.16	61,378,491.84
财务费用	691,409.76	509,615.22
资产减值损失	-10,817,376.22	5,822,055.86
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	4,500,479.96	-5,399,763.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,500,479.96	3,328,397.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33,587,047.26	280,353.30
其他收益	923,333.34	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	382,865,417.82	334,606,549.07
加：营业外收入	220,775.60	1,608,570.08
减：营业外支出	296,679.43	1,775,543.45
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	382,789,513.99	334,439,575.70
减：所得税费用	25,136,666.06	35,103,100.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	357,652,847.93	299,336,475.45
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	357,652,847.93	299,336,475.45
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	357,652,847.93	299,336,475.45
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	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,284,091,425.32	1,205,565,237.96
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,236,922.68	
收到其他与经营活动有关的现金	40,218,462.36	15,023,359.30
经营活动现金流入小计	1,325,546,810.36	1,220,588,597.26
购买商品、接受劳务支付的现金	869,147,680.84	682,123,082.72
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	200,678,280.51	181,771,125.37
支付的各项税费	151,333,058.42	159,572,279.30
支付其他与经营活动有关的现金	126,876,177.59	70,176,662.17
经营活动现金流出小计	1,348,035,197.36	1,093,643,149.56
经营活动产生的现金流量净额	-22,488,387.00	126,945,447.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	55,610,381.25	335,680.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	55,610,381.25	335,680.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,108,024.38	13,995,339.34
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		31,463.94
投资活动现金流出小计	32,108,024.38	14,026,803.28
投资活动产生的现金流量净额	23,502,356.87	-13,691,123.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,754,596.30	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	44,754,596.30	
筹资活动产生的现金流量净额	-44,754,596.30	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-43,740,626.43	113,254,324.42
加：期初现金及现金等价物余额	195,231,930.04	270,918,485.84
六、期末现金及现金等价物余额	151,491,303.61	384,172,810.26



6. 母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,250,967,306.35	1,136,587,688.69
收到的税费返还	1,236,922.68	
收到其他与经营活动有关的现金	31,862,193.25	12,800,586.11
经营活动现金流入小计	1,284,066,422.28	1,149,388,274.80
购买商品、接受劳务支付的现金	817,330,720.10	492,451,354.41
支付给职工以及为职工支付的现金	191,360,151.54	171,071,125.83
支付的各项税费	148,938,025.86	150,529,919.64
支付其他与经营活动有关的现金	123,339,486.64	173,746,405.77
经营活动现金流出小计	1,280,968,384.14	987,798,805.65
经营活动产生的现金流量净额	3,098,038.14	161,589,469.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	55,610,381.25	335,680.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	55,610,381.25	335,680.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,765,611.48	3,568,905.42
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	20,765,611.48	3,568,905.42
投资活动产生的现金流量净额	34,844,769.77	-3,233,225.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,366,000.00	
筹资活动现金流入小计	3,366,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,754,596.30	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	44,754,596.30	
筹资活动产生的现金流量净额	-41,388,596.30	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-3,445,788.39	158,356,243.73
加：期初现金及现金等价物余额	151,748,877.63	213,421,136.77
六、期末现金及现金等价物余额	148,303,089.24	371,777,380.50

7. 合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	895,091,926.00				1,507,008,234.43			1,747,756.91	340,062,804.74		88,375,024.12	-30,989,899.70	2,801,295,846.50
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	895,091,926.00				1,507,008,234.43			1,747,756.91	340,062,804.74		88,375,024.12	-30,989,899.70	2,801,295,846.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					335,526.19			789,608.74			312,154,051.79	152,517.03	313,431,703.75
（一）综合收益总额											356,908,648.09	152,517.03	357,061,165.12
（二）所有者投入和减少资本					335,526.19								335,526.19
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					335,526.19								335,526.19
（三）利润分配											-44,754,596.30		-44,754,596.30
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-44,754,596.30		-44,754,596.30
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备								789,608.74					789,608.74
1. 本期提取								1,194,466.86					1,194,466.86
2. 本期使用								404,858.12					404,858.12
（六）其他													
四、本期期末余额	895,091,926.00				1,507,343,760.62			2,537,365.65	340,062,804.74		400,529,075.91	-30,837,382.67	3,114,727,550.25

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	895,091,926.00				1,504,861,942.19			2,002,452.08	333,117,372.94		-589,868,289.79	-3,328,704.93	2,141,876,698.49
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	895,091,926.00				1,504,861,942.19			2,002,452.08	333,117,372.94		-589,868,289.79	-3,328,704.93	2,141,876,698.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,146,292.24			-254,695.17	6,945,431.80		678,243,313.91	-27,661,194.77	659,419,148.01
（一）综合收益总额											685,188,745.71	-27,240,382.72	657,948,362.99
（二）所有者投入和减少资本					2,146,292.24							-420,812.05	1,725,480.19
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					2,146,292.24							-420,812.05	1,725,480.19
（三）利润分配									6,945,431.80		-6,945,431.80		
1. 提取盈余公积									6,945,431.80		-6,945,431.80		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备								-254,695.17					-254,695.17
1. 本期提取								2,279,225.47					2,279,225.47
2. 本期使用								2,533,920.64					2,533,920.64
（六）其他													
四、本期期末余额	895,091,926.00				1,507,008,234.43			1,747,756.91	340,062,804.74		88,375,024.12	-30,989,899.70	2,801,295,846.50

8. 母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	895,091,926.00				1,631,933,063.07			1,747,756.91	340,062,804.74	62,508,886.17	2,931,344,436.89
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	895,091,926.00				1,631,933,063.07			1,747,756.91	340,062,804.74	62,508,886.17	2,931,344,436.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					335,526.19			789,608.74		312,898,251.63	314,023,386.56
（一）综合收益总额										357,652,847.93	357,652,847.93
（二）所有者投入和减少资本					335,526.19						335,526.19
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					335,526.19						335,526.19
（三）利润分配										-44,754,596.30	-44,754,596.30
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-44,754,596.30	-44,754,596.30
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备								789,608.74			789,608.74
1. 本期提取								1,194,466.86			1,194,466.86
2. 本期使用								404,858.12			404,858.12
（六）其他											
四、本期期末余额	895,091,926.00				1,632,268,589.26			2,537,365.65	340,062,804.74	375,407,137.80	3,245,367,823.45

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	895,091,926.00				1,480,860,962.72			1,016,593.45	333,117,372.94	-367,201,566.13	2,342,885,288.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	895,091,926.00				1,480,860,962.72			1,016,593.45	333,117,372.94	-367,201,566.13	2,342,885,288.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					151,072,100.35			731,163.46	6,945,431.80	429,710,452.30	588,459,147.91
（一）综合收益总额										673,749,902.75	673,749,902.75
（二）所有者投入和减少资本					151,072,100.35			985,858.63		-237,094,018.65	-85,036,059.67
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					151,072,100.35			985,858.63		-237,094,018.65	-85,036,059.67
（三）利润分配									6,945,431.80	-6,945,431.80	
1. 提取盈余公积									6,945,431.80	-6,945,431.80	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备								-254,695.17			-254,695.17
1. 本期提取								2,279,225.47			2,279,225.47
2. 本期使用								2,533,920.64			2,533,920.64
（六）其他											
四、本期期末余额	895,091,926.00				1,631,933,063.07			1,747,756.91	340,062,804.74	62,508,886.17	2,931,344,436.89

### 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“山东海化集团”）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2018年6月30日止，本公司累计发行股本总数89,509.1926万股，注册资本为89,509.1926万元；公司注册地及总部地址：潍坊滨海经济技术开发区。本公司主要从事纯碱、工业溴及溴素、工业盐、氯化钙、硫酸钾、氯化镁、氢氧化镁等苦卤系列产品的生产、销售；卤水开采、销售；国家允许的货物及技术进出口贸易等。本公司的母公司为山东海化集团有限公司，最终实际控制人为中国海洋石油集团有限公司。

报告期半年度合并财务报表范围未发生变化。

### 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（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本

溢价) 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(股本溢价), 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(股本溢价), 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资, 在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动, 应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

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

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 确认为商誉, 按成本扣除累计减值准备进行后续计量; 对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 经复核后计入当期损益。

#### 通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中, 以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和, 作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益, 购买日对这部分其他综合收益不作处理, 在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理; 因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益, 在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的, 原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

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

#### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

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

### (2) 合并财务报表的编制方法

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

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

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

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

### (1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。



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

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

#### （2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

### 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

### 9. 外币业务和外币报表折算

#### （1）外币业务

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。

#### （2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益/所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

### 10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

#### （1）金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## （2）金融工具的确认依据和计量方法

### ①应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### ②可供出售金融资产

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

### ③其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

## （4）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

（6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

**11. 应收款项**

**（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，公司对合并报表范围之外的单项金额重大应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。合并报表范围内单位应收款项原则上不计提坏账准备，如有客观证据表明其已发生减值，则按照上述办法计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

**（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	0.00%	0.00%
1—2 年	30.00%	30.00%
2—3 年	60.00%	60.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
应收合并范围内关联方款项	0.00%	100.00%

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明其发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 12. 存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、低值易耗品、包装物、库存商品、发出商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

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

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

### 13. 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，无论出售后本集团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；当本集团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，本集团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。

## 14. 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，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）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、22长期资产减值。

## 15. 投资性房地产：不适用

## 16. 固定资产

### （1）确认条件

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

## (2) 折旧方法

本公司除纯碱厂采用双倍余额递减法以外，其他单位均采用年限平均法分类计提固定资产折旧，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

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

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法：不适用。

### 17. 在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否。

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、22长期资产减值。

### 18. 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。

**19. 生物资产：不适用。**

**20. 油气资产：不适用。**

**21. 无形资产**

**(1) 计价方法、使用寿命、减值测试**

本公司无形资产包括土地使用权、非专利技术、软件等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

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

无形资产计提资产减值方法见附注五、22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。

## 22. 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。

## 23. 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。

## 24. 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。

### **(3) 辞退福利的会计处理方法**

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

### **(4) 其他长期职工福利的会计处理方法**

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

## **25. 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。

## **26. 股份支付：不适用。**

## **27. 优先股、永续债等其他金融工具：不适用。**

## **28. 收入**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

### **(1) 一般原则**

#### **①销售商品**

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

## ②提供劳务

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

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

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

## ③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

### (2) 收入确认的具体方法

#### 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；三是铺底寄售制客户，在售价确定、货物交付客户验收且被耗用部分确认收入。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本公司提供劳务收入确认的具体方法如下：

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

#### ③本公司让渡资产使用权收入确认的具体方法如下：

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

利息收入，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；

使用费收入，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定；

资产出租收入，按照租赁合同约定的租赁费和租赁期计算确定。

## 29. 政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。本公司将与资产购建相关的资源综合利用项目补助资金、节能项目补助资金、与重置资产相关的拆迁补偿款等政府拨款确认为与资产相关的政府补助。当公司能够满足政府补助所附条件且确定能够收到政府补助时，确认政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入损益。

## （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

当公司能够满足政府补助所附条件且确定能够收到政府补助时，确认政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿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。

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。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。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

## 31. 租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

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

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

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁

相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

(2) 融资租赁的会计处理方法： 不适用。

32. 其他重要的会计政策和会计估计： 不适用。

33. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更：  适用  不适用

(2) 重要会计估计变更：  适用  不适用

34. 其他： 无。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	应税收入	17、16、11、10、6、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
资源税	按盐的实际售价计缴	10
教育费附加	应纳流转税额	3、2
其他	按国家的有关具体规定计缴	无

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明： 无。

### 2. 税收优惠

公司根据《财政部、国家税务总局关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税[2008]47号文），在计算应纳税所得额时，氯化镁、工业盐（利用制碱废液生产）销售收入减按90%计入当年收入总额。

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	18,358.15	59,790.51
银行存款	151,472,945.46	195,172,139.53
其他货币资金	20,787,741.35	17,278,782.06
合计	172,279,044.96	212,510,712.10

其他说明：

期末，本公司不存在抵押、质押、冻结或存放在境外且资金汇回收到限制的款项。

其他货币资金20,787,741.35元，其中：矿山地质环境治理恢复保证金7,472,381.08元，由国土资源局、财政局和公司三方共管，未经国土资源局、财政局同意，不得动用；纳滤精制卤水二期项目国家节能

减排补助资金13,315,360.27元，由经济发展局、财政局和公司三方共管，未经经济发展局、财政局同意，不得动用。

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：无。

3. 衍生金融资产  适用  不适用

4. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,242,295,012.18	1,269,618,811.74
合计	1,242,295,012.18	1,269,618,811.74

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	33,500,000.00
合计	33,500,000.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	878,338,471.85	
合计	878,338,471.85	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无。

其他说明：向招商银行潍坊分行质押银行承兑汇票33,500,000.00元，用于开具银行承兑汇票。

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,214,096.74	2.06%	5,214,096.74	100.00%		16,816,914.74	10.50%	16,816,914.74	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	246,225,873.12	97.41%	39,541,682.13	16.06%	206,684,190.99	139,365,548.81	87.00%	43,152,872.34	30.96%	96,212,676.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,326,645.00	0.53%	1,326,645.00	100.00%		4,002,599.24	2.50%	3,968,099.24	99.14%	34,500.00
合计	252,766,614.86	100.00%	46,082,423.87	18.23%	206,684,190.99	160,185,062.79	100.00%	63,937,886.32	39.92%	96,247,176.47

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款： 适用  不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
德州晶峰日用玻璃有限公司	5,214,096.74	5,214,096.74	100.00%	德州晶峰日用玻璃有限公司资金周转困难且面临多项诉讼，本公司虽对该公司采取债权保全措施，但预计受偿可能性极小，全额计提坏账准备。
合计	5,214,096.74	5,214,096.74	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款： 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	204,751,757.44		0.00%
1 至 2 年	0		30.00%
2 至 3 年	4,831,083.87	2,898,650.32	60.00%
3 年以上	36,643,031.81	36,643,031.81	100.00%
合计	246,225,873.12	39,541,682.13	16.06%

确定该组合依据的说明：详见附注“五、11. 应收款项”。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款： 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
泰安海化兴星塑料有限公司	1,326,645.00	1,326,645.00	100	对方资金周转困难，账户已查封，预计受偿可能性极小。
合计	1,326,645.00	1,326,645.00	100	

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额-3,611,303.21 元；本期收回或转回坏账准备金额 14,244,159.24 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
德州晶华集团振华有限公司	11,602,705.00	达成和解协议，收回货款
山东德州振华装饰玻璃有限公司	2,641,454.24	达成和解协议，收回货款
合计	14,244,159.24	--

**(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
山东莱州福利泡花碱有限公司	34,388,803.48	13.60%	
信义玻璃(营口)有限公司	25,200,000.00	9.97%	



信义节能玻璃(芜湖)有限公司	20,053,800.00	7.93%	
信义环保特种玻璃(江门)有限公司	19,603,350.00	7.76%	
石家庄玉晶玻璃有限公司	15,823,080.54	6.26%	
合计	115,069,034.02	45.52%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款:无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:无。

6. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	46,746,420.84	99.64%	53,600,943.46	99.64%
1 至 2 年	169,110.93	0.36%	193,835.74	0.36%
合计	46,915,531.77	--	53,794,779.20	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位: 元

往来单位	与本公司关系	账面余额	账龄	未结算原因
临朐县矿产公司	非关联方	1,107,067.92	3 年以上	货未到
55085 部队寿光盐场	非关联方	532,395.41	3 年以上	货未到
合计		1,639,463.33		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位: 元

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)
山东瑞通物流有限公司	40,000,000.00	78.33%
山东高速轨道交通集团有限公司	2,000,778.01	3.92%
无锡沪东麦斯特环境科技股份有限公司	1,587,000.00	3.11%
临朐县矿产公司	1,107,067.92	2.17%
西门子工厂自动化工程有限公司上海第一分公司	990,000.00	1.94%
合计	45,684,845.93	89.47%

7. 应收利息: 无。

8. 应收股利: 无。

9. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	52,354,338.16	99.31%	22,158,482.29	42.32%	30,195,855.87	47,472,561.85	99.24%	22,135,093.13	46.63%	25,337,468.72

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	362,417.95	0.69%	362,417.95	100.00%		362,417.95	0.76%	362,417.95	100.00%	
合计	52,716,756.11	100.00%	22,520,900.24	42.72%	30,195,855.87	47,834,979.80	100.00%	22,497,511.08	47.03%	25,337,468.72

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款： 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款： 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	7,600,489.24		
1 至 2 年	32,149,051.86	9,644,715.55	30.00%
2 至 3 年	227,575.80	136,545.48	60.00%
3 年以上	12,377,221.26	12,377,221.26	100.00%
合计	52,354,338.16	22,158,482.29	42.32%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款： 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款： 适用  不适用

单位：元

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
胡向东	114,885.55	114,885.55	100
刘明涛	95,527.39	95,527.39	100
李仁友	78,758.30	78,758.30	100
伦学丰	73,246.71	73,246.71	100
合计	362,417.95	362,417.95	100

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 23,389.16 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况：无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保险理赔款	32,147,051.82	32,147,051.82
应收出口退税	8,447,613.07	8,447,613.07
其他	12,122,091.22	7,240,314.91
合计	52,716,756.11	47,834,979.80

(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
阳光财产保险股份有限公司	保险理算款	32,147,051.82	1-2 年	60.98%	9,644,115.54
潍坊市国税局	出口退税	8,447,613.07	3 年以上	16.02%	8,447,613.07
潍碱建行信贷部	欠款	2,000,000.00	3 年以上	3.79%	2,000,000.00
潍坊市矿产资源管理中心	采矿权费	1,188,000.00	1 年以内	2.25%	
潍坊市财政局	勤乐土地配套费	1,008,372.43	3 年以上	1.91%	1,008,372.43
合计	--	44,791,037.32	--	84.97%	21,100,101.04

(6) 涉及政府补助的应收款项：无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

10. 存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	154,834,148.70	828,086.10	154,006,062.60	136,308,386.55	1,605,291.33	134,703,095.22
库存商品	138,872,189.62	1,001,958.34	137,870,231.28	277,173,495.71	1,559,283.83	275,614,211.88
发出商品	30,215,041.72		30,215,041.72	31,108,825.64		31,108,825.64
包装物	3,162,882.25		3,162,882.25	1,754,351.28		1,754,351.28
合计	327,084,262.29	1,830,044.44	325,254,217.85	446,345,059.18	3,164,575.16	443,180,484.02

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

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,605,291.33	535,479.34		1,312,684.57		828,086.10
库存商品	1,559,283.83	6,538,188.21		7,095,513.70		1,001,958.34
合计	3,164,575.16	7,073,667.55		8,408,198.27		1,830,044.44

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：无。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：无。

11. 持有待售的资产：无。

12. 一年内到期的非流动资产：无。

13. 其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	124,304.71	124,304.71
待抵扣进项税额	973,194.35	32,652,926.15
合计	1,097,499.06	32,777,230.86

其他说明：无。

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	27,277,015.60	15,837,015.60	11,440,000.00	27,277,015.60	15,837,015.60	11,440,000.00
按成本计量的	27,277,015.60	15,837,015.60	11,440,000.00	27,277,015.60	15,837,015.60	11,440,000.00
合计	27,277,015.60	15,837,015.60	11,440,000.00	27,277,015.60	15,837,015.60	11,440,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产：无。

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
华夏世纪创业投资公司	20,000,000.00			20,000,000.00	15,060,000.00			15,060,000.00	11.76%	
潍坊创业投资公司	6,600,000.00			6,600,000.00	100,000.00			100,000.00	12.90%	
峡山水库	677,015.60			677,015.60	677,015.60			677,015.60		
合计	27,277,015.60			27,277,015.60	15,837,015.60			15,837,015.60	--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	15,837,015.60		15,837,015.60

期末已计提减值余额	15,837,015.60	15,837,015.60
-----------	---------------	---------------

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

15. 持有至到期投资：无。

16. 长期应收款：无。

17. 长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
潍坊中以溴化物有限公司	47,290,742.80			4,500,479.96		335,526.19					52,126,748.95	
小计	47,290,742.80			4,500,479.96		335,526.19					52,126,748.95	
合计	47,290,742.80			4,500,479.96		335,526.19					52,126,748.95	

18. 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产  适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产  适用  不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：无。

19. 固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,719,616,085.44	3,635,458,841.55	17,713,117.89	39,064,856.40	5,411,852,901.28
2.本期增加金额	16,122,345.05	4,051,363.79		646,863.25	20,820,572.09
(1) 购置		3,920,446.93		646,863.25	4,567,310.18
(2) 在建工程转入	16,029,350.97	130,916.86			16,160,267.83
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加	92,994.08				92,994.08
3.本期减少金额	26,935,564.17	71,637,472.31	740,373.26	353,270.98	99,666,680.72
(1) 处置或报废	26,935,564.17	71,637,472.31	740,373.26	353,270.98	99,666,680.72
4.期末余额	1,708,802,866.32	3,567,872,733.03	16,972,744.63	39,358,448.67	5,333,006,792.65
二、累计折旧					
1.期初余额	786,747,644.11	2,661,341,227.89	12,445,516.47	26,739,381.73	3,487,273,770.20
2.本期增加金额	31,193,045.89	73,175,575.98	473,285.52	963,868.16	105,805,775.55
(1) 计提	31,193,045.89	73,175,575.98	473,285.52	963,868.16	105,805,775.55
3.本期减少金额	12,554,614.29	55,509,599.87	422,016.18	267,888.01	68,754,118.35
(1) 处置或报废	12,554,614.29	55,509,599.87	422,016.18	267,888.01	68,754,118.35

4.期末余额	805,386,075.71	2,679,007,204.00	12,496,785.81	27,435,361.88	3,524,325,427.40
三、减值准备					
1.期初余额	62,962,842.47	114,820,065.02	203,405.38	86,722.24	178,073,035.11
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额	7,445,340.77	11,989,670.53	203,405.38	46,972.48	19,685,389.16
(1) 处置或报废	7,445,340.77	11,989,670.53	203,405.38	46,972.48	19,685,389.16
4.期末余额	55,517,501.70	102,830,394.49		39,749.76	158,387,645.95
四、账面价值					
1.期末账面价值	847,899,288.91	786,035,134.54	4,475,958.82	11,883,337.03	1,650,293,719.30
2.期初账面价值	869,905,598.86	859,297,548.64	5,064,196.04	12,238,752.43	1,746,506,095.97

**(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
房屋及构筑物	27,384,679.07	9,389,396.84	16,281,526.81	1,713,755.42	
机器设备	94,406,055.77	64,031,255.54	27,937,374.61	2,437,425.62	
电子设备	888,681.46	827,234.13	36,578.46	24,868.87	
合计	122,679,416.30	74,247,886.51	44,255,479.88	4,176,049.91	

公司本报告期期末暂时闲置的固定资产原值为122,679,416.30元，账面价值为4,176,049.91元，其中：

- ① 原子公司山东海化天际化工有限公司已于2017年5月份被本公司吸收合并，闲置资产原值114,259,940.18元，减值准备44,255,479.88元，账面价值 2,012,063.24元。
- ② 公司闲置资产原值8,419,476.12元，账面价值2,163,986.67元。

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无。**

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及构筑物	18,366,520.07
机器设备	13,024,129.19
电子设备	567.35
合计	31,391,216.61

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。

② 公司子公司内蒙古海化辰兴化工有限公司2018年6月6日与兴和县新太铁合金有限公司签订了《资产租赁合同》，将土地及地上建筑物、设备等资产整体出租给兴和县新太铁合金有限公司；租赁期为2018年6月6日起至2023年6月5日止；第1-4年租金1150万元/年，第5年租金900万元。

**(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	69,746,168.99	在办理中
--------	---------------	------

20. 在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
纳滤卤水项目	78,768,924.13		78,768,924.13	41,024,171.80		41,024,171.80
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	
西区管道卤水集输项目				10,666,930.61		10,666,930.61
海天辰韵小区供热系统	6,307,079.96		6,307,079.96	5,774,189.01		5,774,189.01
新建渣场项目二期	6,075,115.56		6,075,115.56	1,068,462.27		1,068,462.27
新线重碱车间工艺管道升级改造	5,561,041.49		5,561,041.49			
新线碳化塔顶部塔圈更新改造项目	4,803,748.39		4,803,748.39			
吹吸塔安全环保优化项目二期	4,630,563.29		4,630,563.29	4,617,771.54		4,617,771.54
纯碱厂西门停车场项目				4,319,680.32		4,319,680.32
工业园区新打机井 51 眼	3,098,381.22		3,098,381.22	2,857,269.11		2,857,269.11
新线重碱车间筛板蒸馏塔更新改造	2,761,907.45		2,761,907.45			
老线重碱车间 15#、16#碳化塔更新改造	2,539,977.24		2,539,977.24			
其他项目（共计 60 项）	27,765,321.35		27,765,321.35	4,132,481.90		4,132,481.90
合计	198,348,875.06	56,036,814.98	142,312,060.08	130,497,771.54	56,036,814.98	74,460,956.56

(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
纳滤卤水项目	264,490,000.00	41,024,171.80	37,744,752.33			78,768,924.13	29.78%	91.37%				其他
新建渣场项目二期	25,858,800.00	1,068,462.27	5,006,653.29			6,075,115.56	23.49%	95.2%				其他
西区管道卤水集输项目	18,400,000.00	10,666,930.61		10,666,930.61			57.97%	100%				其他
合计	308,748,800.00	52,759,564.68	42,751,405.62	10,666,930.61		84,844,039.69	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况：无。

21. 工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	55,215,226.20	19,400,242.92
合计	55,215,226.20	19,400,242.92

其他说明：报告期内工程物资期末余额较期初余额增加，主要系本报告期内加大在建工程投资所致。

22. 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	23,053,485.85	23,035,561.32
机器设备	7,857,997.17	7,897,304.92
合计	30,911,483.02	30,932,866.24

23. 生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产  适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产  适用  不适用

24. 油气资产  适用  不适用

25. 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	103,481,428.66			18,253,101.17	121,734,529.83
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置	5,281,265.58				5,281,265.58
4.期末余额	98,200,163.08			18,253,101.17	116,453,264.25
二、累计摊销					
1.期初余额	23,301,051.03			13,646,142.53	36,947,193.56
2.本期增加金额	1,078,259.16			273,848.08	1,352,107.24
(1) 计提	1,078,259.16			273,848.08	1,352,107.24
3.本期减少金额	1,505,912.46				1,505,912.46
(1) 处置	1,505,912.46				1,505,912.46
4.期末余额	22,873,397.73			13,919,990.61	36,793,388.34
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	75,326,765.35			4,333,110.56	79,659,875.91
2.期初账面价值	80,180,377.63			4,606,958.64	84,787,336.27

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 5.44%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无。

26. 开发支出：无。

27. 商誉：无。

28. 长期待摊费用：无。

29. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	95,842,300.76	23,960,575.19	125,813,575.35	31,453,393.85
可抵扣亏损	149,393,594.29	37,348,398.55	153,429,771.37	38,357,442.84
递延收益	129,474,136.36	32,368,534.10	113,263,847.33	28,315,961.83
应付未付款项	175,686,150.63	43,921,537.67	248,500,755.47	62,125,188.88
合计	550,396,182.04	137,599,045.51	641,007,949.52	160,251,987.40

(2) 未经抵销的递延所得税负债：无。

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		137,599,045.51		160,251,987.40

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	221,814,935.76	226,360,529.09
可抵扣亏损	220,306,284.74	508,357,003.06
合计	442,121,220.50	734,717,532.15

(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
2018	25,619,236.57	313,669,954.89	
2019	163,399,065.86	163,399,065.86	
2020	11,905,226.07	11,905,226.07	
2021	11,404,702.90	11,404,702.90	
2022	7,978,053.34	7,978,053.34	

合计	220,306,284.74	508,357,003.06	--
----	----------------	----------------	----

30. 其他非流动资产：无。

31. 短期借款：无。

32. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：无。

33. 衍生金融负债  适用  不适用

34. 应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	33,500,000.00	14,000,000.00
合计	33,500,000.00	14,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35. 应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	406,249,516.43	786,067,798.75
1-2 年	49,033,082.57	37,276,636.81
2-3 年	4,991,797.64	4,524,662.94
3 年以上	13,282,453.05	13,914,707.06
合计	473,556,849.69	841,783,805.56

(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
山东海化集团有限公司	24,208,313.53	未结算工程款
山东海化建筑建材有限公司	11,935,674.92	未结算工程款
泉州市天龙环境工程有限公司	1,813,344.00	未结算工程款
中海油石化工程有限公司	1,050,000.00	未结算工程款
合计	39,007,332.45	--

36. 预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	57,878,812.67	103,014,968.39
1-2 年	2,810,128.43	1,013,168.80
2-3 年	2,585,595.87	2,492,029.14
3 年以上	8,741,022.05	8,704,122.33
合计	72,015,559.02	115,224,288.66

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
寒亭退城进园项目补偿款	6,000,000.00	项目未动工

潍坊滨海经济开发区临港工业园管理服务中心	2,161,680.00	项目未动工
合计	8,161,680.00	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：无。

### 37. 应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	48,893,856.96	176,428,754.39	164,730,569.61	60,592,041.74
二、离职后福利-设定提存计划	95,988.22	20,981,905.00	20,981,905.00	95,988.22
三、辞退福利	27,058,612.14	7,242,990.86	15,031,617.94	19,269,985.06
合计	76,048,457.32	204,653,650.25	200,744,092.55	79,958,015.02

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	15,832,237.25	138,001,052.53	131,020,566.33	22,812,723.45
2、职工福利费		9,455,835.70	9,455,835.70	
3、社会保险费		10,671,633.87	10,671,633.87	
其中：医疗保险费		8,333,572.99	8,333,572.99	
工伤保险费		1,217,490.20	1,217,490.20	
生育保险费		1,120,570.68	1,120,570.68	
4、住房公积金		13,449,086.88	13,449,086.88	
5、工会经费和职工教育经费	32,783,663.70	4,851,145.41	133,446.83	37,501,362.28
8.外雇人员费	277,956.01			277,956.01
合计	48,893,856.96	176,428,754.39	164,730,569.61	60,592,041.74

#### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	56,803.55	20,196,833.04	20,196,833.04	56,803.55
2、失业保险费	39,184.67	785,071.96	785,071.96	39,184.67
合计	95,988.22	20,981,905.00	20,981,905.00	95,988.22

### 38. 应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,720,526.85	134,633.90
企业所得税	2,333,747.88	
个人所得税	1,201,788.93	1,322,440.03
城市维护建设税	1,066,722.86	38,980.73
房产税	1,674,299.24	1,618,557.41
教育费附加	765,142.20	27,629.24
资源税	2,818,787.16	808,246.28
土地使用税	2,387,263.35	2,133,264.28
其他	229,149.78	178,592.59
合计	21,197,428.25	6,262,344.46

39. 应付利息：无。

40. 应付股利：无。

41. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
关联单位往来款	16,158,170.63	15,920,266.61
代存款项	26,254,915.92	32,082,029.05
运输装卸费用	14,429,007.87	25,921,099.14
押金	7,221,785.82	4,349,288.79
其他	37,230,563.16	38,381,655.47
合计	101,294,443.40	116,654,339.06

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东海化氯碱树脂有限公司	11,501,383.63	内蒙辰兴公司欠款，计划逐年还款
中原钻井二公司冀东项目组	6,344,526.11	未结算
潍坊化肥厂	4,321,622.81	未结算
东营协发化工有限公司	3,000,000.00	丰源矿盐公司股东借款
合计	25,167,532.55	--

42. 持有待售的负债：无。

43. 一年内到期的非流动负债：无。

44. 其他流动负债：无。

45. 长期借款：无。

46. 应付债券：无。

47. 长期应付款：无。

48. 长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、辞退福利	79,152,237.15	65,097,588.20
高管激励基金	42,328,889.22	42,328,889.22
合计	121,481,126.37	107,426,477.42

(2) 设定受益计划变动情况：无。

49. 专项应付款：无。

50. 预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	37,074,403.29	117,063,094.66	

其中：渣场溃泄预计后续支出	29,602,033.82	109,602,033.82	
矿山地质环境治理预计恢复支出	7,472,369.47	7,461,060.84	
合计	37,074,403.29	117,063,094.66	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

- 1) 本公司本年对渣场溃泄事件预计后续支出29,602,033.82元。
- 2) 本公司根据鲁政办字[2015]156号《山东省矿山地质环境治理恢复保证金管理暂行办法》规定，预计未来地质环境治理支出7,472,369.47元，已经存入三方共管账户。

### 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	37,862,482.56	3,680,000.00	1,151,943.50	40,390,539.06	
一次性上网费	74,915,755.07	18,878,359.32	4,710,517.09	89,083,597.30	
合计	112,778,237.63	22,558,359.32	5,862,460.59	129,474,136.36	--

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
重碱二次脱水节能项目	6,883,333.50			589,999.98			6,293,333.52	与资产相关
纳滤项目政府补助资金	11,980,000.00	3,680,000.00					15,660,000.00	与资产相关
土地补偿款	9,553,404.02						9,553,404.02	与资产相关
制碱废液综合利用	3,444,444.12			333,333.36			3,111,110.76	与资产相关
疏港路拆迁补偿款	4,150,180.93		164,026.82				3,986,154.11	与资产相关
供热奖励	626,120.00						626,120.00	与收益相关
大气污染专项资金补助	1,224,999.99			64,583.34			1,160,416.65	与资产相关
合计	37,862,482.56	3,680,000.00	164,026.82	987,916.68			40,390,539.06	--

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

54. 其他权益工具：无。

55. 资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,439,370,006.19			1,439,370,006.19
其他资本公积	67,638,228.24	335,526.19		67,973,754.43
合计	1,507,008,234.43	335,526.19		1,507,343,760.62

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：其他资本公积本期增加 335,526.19 元，系联营单位“中以溴”专项储备增加所致。

56. 库存股：无。

57. 其他综合收益：无。

58. 专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,747,756.91	1,194,466.86	404,858.12	2,537,365.65
合计	1,747,756.91	1,194,466.86	404,858.12	2,537,365.65

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	340,062,804.74			340,062,804.74
合计	340,062,804.74			340,062,804.74

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	88,375,024.12	-589,868,289.79
调整后期初未分配利润	88,375,024.12	-589,868,289.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	359,242,395.97	685,188,745.71
减：提取法定盈余公积		6,945,431.80
利润分配	-44,754,596.30	
期末未分配利润	400,529,075.91	88,375,024.12

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	2,542,576,521.49	2,025,339,571.01	2,211,045,848.72	1,703,808,666.90
其他业务	20,094,302.26	4,972,854.07	15,179,516.23	3,798,720.52
合计	2,562,670,823.75	2,030,312,425.08	2,226,225,364.95	1,707,607,387.42

### 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	9,899,929.38	8,743,549.73
教育费附加	7,078,359.07	6,279,080.66
资源税	19,380,807.68	7,316,083.19
房产税	3,248,076.36	3,287,643.99
土地使用税	4,465,709.30	4,612,833.79
车船使用税	5,835.72	5,938.68
印花税	936,969.10	803,077.12
其他	2,062,130.71	1,150,805.56
合计	47,077,817.32	32,199,012.72

其他说明：税费增加的主要原因是本期原盐销量较同期增加，资源税增加所致。

### 63. 销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	40,579,245.53	35,774,860.92
装卸费	11,578,242.40	10,729,402.09
职工薪酬	6,476,429.01	8,729,853.60
港杂费	14,068,657.04	10,647,523.44
差旅费	1,707,501.30	2,135,848.51
包装费	451,512.12	742,012.60
会议费	8,899.03	433,038.84
折旧费	117,384.43	125,960.98
物料消耗费	8,819.78	65,073.30
其他	1,571,252.37	1,470,775.97
合计	76,567,943.01	70,854,350.25

### 64. 管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	53,075,967.94	48,237,943.36
停车费用	6,190,558.64	5,631,566.73
税费	1,866,297.74	1,869,401.13

物业管理费	3,727,793.07	4,436,459.21
折旧费	2,089,130.24	1,823,864.42
保险费	1,320,492.65	1,559,063.61
无形资产摊销	826,545.46	807,271.52
业务招待费	185,516.30	288,105.05
聘请中介机构费	933,962.27	1,063,738.51
健康安全环保费	1,611,241.92	2,687,213.95
其他	4,105,345.47	3,528,230.28
合计	75,932,851.70	71,932,857.77

## 65. 财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	131,450.83	2,397,920.55
减：利息收入	857,898.17	1,276,834.01
汇兑损益	1,671,640.96	779,775.86
其他	1,292,441.38	233,266.28
合计	2,237,635.00	2,134,128.68

## 66. 资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-17,832,073.29	1,441,303.66
二、存货跌价损失	7,073,667.55	4,313,654.37
合计	-10,758,405.74	5,754,958.03

其他说明：本期收回前期应收账款，坏账准备转回 14,244,159.24 元。

## 67. 公允价值变动收益：无。

## 68. 投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,500,479.96	3,328,397.75
处置长期股权投资产生的投资收益		11,003.27
合计	4,500,479.96	3,339,401.02

## 69. 资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	26,289,174.75	289,047.12



无形资产处置利得（损失以“-”填列）	7,297,872.51	-2,083,466.03
合计	33,587,047.26	-1,794,418.91

## 70. 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
政府补助（详见附注七.51）	987,916.68	
2016-2017 供暖季供热补贴	1,801,801.80	
合计	2,789,718.48	

## 71. 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	164,026.82	1,143,681.05	164,026.82
非流动资产处置利得	46,162.34	210,838.74	46,162.34
无需支付的应付款项		3,071,524.41	
其他	56,748.78	311,856.96	56,748.78
合计	266,937.94	4,737,901.16	266,937.94

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
新线重碱二次脱水节能补助资金	滨湖区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		589,999.98	与资产相关
制碱废液综合利用补助资金	滨湖区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		333,333.36	与资产相关
疏港公路拆迁补偿款	滨湖区财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	164,026.82	166,181.04	与资产相关
大气污染专项资金补助	青州市国库集中支付中心	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否		54,166.67	与资产相关
合计	--	--	--	--	--	164,026.82	1,143,681.05	--

## 72. 营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	56,465.44	2,359.99	56,465.44
其他	251,000.00	1,773,190.81	251,000.00
合计	307,465.44	1,775,550.80	307,465.44

73. 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	2,423,168.57	2,444,728.33
递延所得税费用	22,652,941.89	353,634.80
合计	25,076,110.46	2,798,363.13

(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	382,137,275.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	95,534,318.90
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-1,125,119.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	94,818.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-69,536,076.31
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	1,484,695.31
所得税费用	25,076,110.46

74. 其他综合收益：详见附注七、57。

75. 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收租金收入	5,851,685.00	4,764,628.00
收投标、履约、安全保证金	28,368,332.77	6,286,096.60
利息收入	854,612.58	1,017,793.86
其他	5,143,832.01	2,954,840.84
合计	40,218,462.36	15,023,359.30

(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
渣场事故赔偿金	80,000,000.00	39,000,000.00
退投标、履约、安全保证金	31,647,425.36	12,908,046.86
内蒙辰兴还氯碱款	2,310,000.00	3,600,000.00
物业管理费	4,111,320.91	5,077,850.04
保险费	2,233,797.96	1,887,279.71
业务招待费	272,365.30	642,153.96
差旅费	494,337.87	2,441,724.75
审计咨询费	961,494.21	
其他	4,845,435.98	4,619,606.85
合计	126,876,177.59	70,176,662.17

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司使资金减少		31,463.94
合计		31,463.94

(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。

## 76. 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	357,061,165.12	337,451,639.42
加：资产减值准备	-10,758,405.74	5,754,958.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	105,805,775.55	105,744,045.96
无形资产摊销	1,352,107.24	1,112,977.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-33,576,744.16	-1,016,720.95
财务费用（收益以“-”号填列）		2,397,920.55
投资损失（收益以“-”号填列）		-2,443,068.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	22,652,941.89	353,634.80
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-1,658,201.58
存货的减少（增加以“-”号填列）	119,260,796.89	-25,325,944.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-63,447,535.44	-103,914,492.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-521,628,097.09	-191,920,094.11
其他	789,608.74	408,792.99
经营活动产生的现金流量净额	-22,488,387.00	126,945,447.70
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	151,491,303.61	384,172,810.26
减：现金的期初余额	195,231,930.04	270,918,485.84
现金及现金等价物净增加额	-43,740,626.43	113,254,324.42

2018 年 1-6 月份销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票 2,372,337,232.79 元，购买商品、接受劳务背书转让银行承兑汇票 1,508,718,509.27 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 100,106,732.61 元，银行承兑汇票托收 790,835,790.47 元。

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额：无。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额：无。

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	151,491,303.61	195,231,930.04

其中：库存现金	18,358.15	59,790.51
可随时用于支付的银行存款	151,472,945.46	195,172,139.53
可随时用于支付的其他货币资金		
三、期末现金及现金等价物余额	151,491,303.61	195,231,930.04

77. 所有者权益变动表项目注释：无。

78. 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	20,787,741.35	环境治理保证金、国家节能减排补助资金
应收票据	33,500,000.00	票据质押
合计	54,287,741.35	--

79. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款			13,947,471.56
其中：美元	2,107,951.45	6.6166	13,947,471.56

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

80. 套期：无。

81. 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
山东海化进出口有限公司	潍坊	潍坊	贸易	100.00%		同一控制下的企业合并
山东海化盛兴热电有限公司	青州	青州	热电	100.00%		非同一控制下的企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：无。

其他说明：无。

### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山东海化丰源矿盐有限公司	49.00%	-678.80		-18,358,162.79
内蒙古海化辰兴化工有限公司	17.00%	153,195.83		-12,479,219.88

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	834.86	13,103.94	13,938.80	37,479,577.15		37,479,577.15	834.86	14,489.24	15,324.10	37,479,577.15		37,479,577.15
内蒙古海化辰兴化工有限公司	889,313.32	35,035,106.36	35,924,419.68	109,331,595.45		109,331,595.45	951,377.44	36,739,578.16	37,690,955.60	111,999,283.31		111,999,283.31

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		-1,385.30	-1,385.30			5,582.93	5,582.93	26,370.00
内蒙古海化辰兴化工有限公司	5,209,818.68	901,151.94	901,151.94	2,490,837.35	4,228,571.40	-58,775.55	-58,775.55	111,043.89

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：无。

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易：无。

3. 在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无此情况。

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：无此情况。

(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	196,964,595.68	235,937,386.61
非流动资产	48,831,583.16	50,938,878.00
资产合计	245,796,178.84	286,876,364.61
流动负债	37,289,183.06	97,713,393.40
负债合计	37,289,183.06	97,713,393.40
少数股东权益	52,126,748.95	47,290,742.80
归属于母公司股东权益	156,380,246.83	141,872,228.41
按持股比例计算的净资产份额	52,126,748.95	47,290,742.80
对联营企业权益投资的账面价值	52,126,748.95	47,290,742.80
营业收入	196,599,110.15	168,403,488.34
净利润	18,001,919.83	13,313,591.00
综合收益总额	18,001,919.83	13,313,591.00

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息：无。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：无。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损：无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺：无。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债：无。

4. 重要的共同经营：无。

5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益：无。

6. 其他：无。

十、与金融工具相关的风险：无。

十一、公允价值的披露：不适用。

## 十二、关联方及关联交易

### 1. 本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明：

母公司山东海化集团有限公司系国有企业，其法定代表人为方勇。

本企业最终控制方是中国海洋石油集团有限公司。

### 2. 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

### 3. 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

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：  
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
山东海化建筑建材有限公司	同一最终控制方
山东海化华龙硝铵有限公司	同一最终控制方
山东海化氯碱树脂有限公司	同一最终控制方
中国化工建设有限公司	同一最终控制方
中国阿拉伯化肥有限公司	最终控制方的联营企业
中海油山东销售有限公司	同一最终控制方
中海油节能环保服务有限公司	同一最终控制方
中海油石化工程有限公司	同一最终控制方
青岛中化建贸易有限公司	同一最终控制方
山东大唐油气有限公司	同一最终控制方
中海油天津化工研究设计院有限公司	同一最终控制方
宁波中海油船务有限公司	同一最终控制方

### 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	101,335,252.13	200,000,000.00	否	83,036,799.72
山东海化集团有限公司	蒸汽	622,595,001.20	1,260,000,000.00	否	521,623,438.00
山东海化集团有限公司	淡水	12,081,803.82	16,000,000.00	否	9,024,081.47

山东海化集团有限公司	海水	4,319,352.05	9,000,000.00	否	9,740,847.00
山东海化集团有限公司	除盐水	9,308,649.00	18,000,000.00	否	8,219,680.00
山东海化集团有限公司	材料	108,193,390.13	270,000,000.00	否	113,566,087.75
山东海化集团有限公司	运输劳务	3,698,178.21	10,000,000.00	否	1,582,075.10
山东海化集团有限公司	其他	3,417,357.00	17,400,000.00	否	9,296,688.78
山东海化集团有限公司	接受劳务	9,026,333.07	65,000,000.00	否	8,767,119.95
潍坊海化开发区福利塑编厂	编织袋	61,423,073.82	120,000,000.00	否	34,736,594.81
山东海化集团潍坊永安汽车运输有限公司	运输劳务	8,316,787.86	43,000,000.00	否	6,137,932.28
山东海化建筑建材有限公司	接受工程劳务	3,113,105.71	68,000,000.00	否	602,221.09
山东海化氯碱树脂有限公司	淡盐水	1,727,898.67	4,500,000.00	否	1,136,250.81
山东海化氯碱树脂有限公司	液氯	172,160.42	1,000,000.00	否	728,682.49
山东海化氯碱树脂有限公司	液碱	40,880.68	500,000.00	否	60,066.67
山东海化氯碱树脂有限公司	纯水	55,986.00	200,000.00	否	43,430.00
山东海化氯碱树脂有限公司	盐酸	23,317.98	1,000,000.00	否	389,526.65
中海油节能环保服务有限公司	合同能源管理费	910,106.63	3,100,000.00	否	1,554,327.10
中国化工建设总公司	氯化钾	10,063,036.38	35,000,000.00	否	8,502,281.95
中海油天津化工研究设计院	设计费			否	545,537.74
中海油石化工程有限公司	设计费	976,415.09	600,000.00	是	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东海化集团有限公司	纯碱	38,220,877.49	32,047,058.49
山东海化集团有限公司	冷凝水	25,998,605.28	9,158,405.00
山东海化集团有限公司	回水	5,234,491.56	1,230,837.12
山东海化集团有限公司	碎石、离子膜	2,918,095.20	1,591,764.40
山东海化集团有限公司	小苏打代理费	200,416.28	258,198.48
山东海化华龙硝铵有限公司	纯碱	64,441,996.64	61,185,675.07
山东海化氯碱树脂有限公司	纯碱	2,630,908.32	2,861,538.42
山东海化氯碱树脂有限公司	离子膜		4,059,829.00
青岛中化建贸易有限公司	纯碱	21,938,966.10	77,419.73
宁波中海油船务有限公司	提供劳务	77,918.21	
中国-阿拉伯化肥有限公司	硫酸钾	2,219,400.00	

(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
山东大唐油气有限公司	房屋		

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
山东海化集团天星化工厂	设备	1,380,000.00	1,380,000.00
山东海化集团有限公司	土地	377,245.00	377,245.00



关联租赁情况说明

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。

②2017年12月，本公司与山东海化集团有限公司签订资产租赁协议，本公司纯碱厂纳滤车间租用山东海化集团天星化工厂部分生产设备，租赁期从2017年12月-2018年11月，年租金2,780,000元。

③根据1998年国家国有资产管理局的确认报告和山东海化集团有限公司与本公司签订的土地租赁协议，山东海化集团有限公司将土地618,434.53平方米租赁给公司使用，租期50年，每年租赁费754,490元。

(4) 关联担保情况：无。

(5) 关联方资金拆借：无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况：无。

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	360,900.00	334,000.00

(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，2018年度1-6月份废液处理费49.80万元。

(2) 根据山东海化集团有限公司与山东海化股份有限公司的股权置换协议，由于原盐生产使用的是国有划拨土地，羊口盐场为此已经与山东海化集团签订了自2007年12月17日开始有效期为二十年的合作协议，协议规定山东海化集团将从羊口盐场生产的每吨原盐中收取2元（含税价）的合作收益。2018年度1-6月份羊口盐场已生产原盐83.25万吨，按此协议报告期内合作收益166.50万元。

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东海化集团有限公司	3,648,942.00		12,951,459.02	
应收账款	山东海化华龙硝铵有限公司	332,500.00		2,138,139.40	

(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	131,248,484.89	153,094,913.43
应付账款	潍坊海化开发区福利塑编厂	28,714,454.49	14,745,321.82
应付账款	山东海化建筑建材有限公司	82,679,321.34	128,409,797.34
应付账款	山东海化集团潍坊永安汽车运	491,480.08	5,195,800.98

	输有限公司		
应付账款	中国化工建设有限公司	5,222,066.25	10,294,461.50
应付账款	中海油石化工程有限公司	1,673,958.30	1,673,958.30
应付账款	中海油天津化工研究设计院有限公司	404,600.00	404,600.00
应付账款	山东海化氯碱树脂有限公司	600,466.88	509,342.22
应付票据	山东海化集团有限公司	33,500,000.00	14,000,000.00
其他应付款	山东海化氯碱树脂有限公司	11,614,783.63	13,811,383.63
其他应付款	山东海化建筑建材有限公司	829,000.00	557,000.00
其他应付款	山东海化集团潍坊永安汽车运输有限公司	20,890.00	20,590.00
其他应付款	中海油节能环保服务有限公司	1,636,497.70	1,456,379.75
其他应付款	山东海化集团有限公司	2,077,889.30	95,503.23
其他应付款	潍坊海化开发区福利塑编厂	140,000.00	40,000.00

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

### 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

本公司无需要披露的重要事项。

#### 2. 或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2016年1月29日，本公司纯碱厂排渣场北渣池护坡发生溃泄，本报告期内公司向开发区支付赔偿资金80,000,000.00元，预计后续还需支付29,602,033.82元。截至财务报表报出日，政府未正式发布关于溃泄事件的性质认定，外部受损的保险理算金额、公估公司对外赔偿的损失认定以及与受损方的受损赔偿工作正在进行中。

##### (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

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

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生产线于2013年6月整体对外出租，2018年6月6日与兴和县新太铁合金有限公司签定租赁合同，租赁期至2023年，2018年6月6日-2022年6月5日年租金为1150万元，2022年6月6日-2023年6月5日租金为900万元。截至2018年6月30日，其资产总额35,924,419.68元，负债总额109,331,595.45元，净资产-73,407,175.77元。

(2) 本公司子公司山东海化丰源矿盐有限公司探矿权已于2018年1月17日到期，2017年底对其100万吨/年卤盐工程全额计提减值。截至2018年6月30日，其资产总额13,938.80元，负债总额37,479,577.15元，净资产-37,465,638.35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2018年06月30日，其资产总额53,560,111.28元，负债总额6,835,245.47元，净资产46,724,865.81元。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的	5,214,096.74	2.11%	5,214,096.74	100%						
						16,816,914.74	10.87%	16,816,914.74	100.00%	

应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	241,991,946.71	97.89%	35,545,255.72	14.69%	206,446,690.99	135,189,992.88	87.42%	39,214,816.41	29.01%	95,975,176.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款			0			2,641,454.24	1.71%	2,641,454.24	100.00%	
合计	247,206,043.45	100.00%	40,759,352.46	16.49%	206,446,690.99	154,648,361.86	100.00%	58,673,185.39	37.94%	95,975,176.47

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
德州晶峰日用玻璃有限公司	5,214,096.74	5,214,096.74	100.00%	德州晶峰日用玻璃有限公司资金周转困难且面临多项诉讼，本公司虽对该公司采取债权保全措施，但预计受偿可能性极小，全额计提坏账准备。
合计	5,214,096.74	5,214,096.74	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	204,514,257.44		
1 至 2 年			30.00%
2 至 3 年	4,831,083.87	2,898,650.32	60.00%
3 年以上	32,646,605.40	32,646,605.40	100.00%
合计	241,991,946.71	35,545,255.72	

确定该组合依据的说明：

详见附注“五、11. 应收款项”

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

详见附注“五、11. 应收款项”

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-3,669,673.69 元；本期收回或转回坏账准备金额 14,244,159.24 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
德州晶华集团振华有限公司	11,602,705.00	达成和解协议，收回货款
山东德州振华装饰玻璃有限公司	2,641,454.24	达成和解协议，收回货款

(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
山东莱州福利泡花碱有限公司	34,388,803.48	13.91%	
信义节能玻璃(芜湖)有限公司	25,200,000.00	10.19%	
信义节能玻璃(芜湖)有限公司	20,053,800.00	8.11%	
信义环保特种玻璃（江门）有限公司	19,603,350.00	7.93%	
石家庄玉晶玻璃有限公司	15,823,080.54	6.40%	
合计	115,069,034.02	46.55%	

(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。

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	25,369,115.43	15.89%	25,369,115.43	100.00%		25,369,115.43	16.09%	25,369,115.43	100%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	134,328,017.02	84.11%	13,621,443.99	10.14%	120,706,573.03	132,316,420.62	83.91%	13,598,654.83	10.28%	118,717,765.79
合计	159,697,132.45	100.00%	38,990,559.42	24.42%	120,706,573.03	157,685,536.05	100.00%	38,967,770.26	24.71%	118,717,765.79

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
山东海化丰源矿盐有限公司	25,369,115.43	25,369,115.43	100.00%	东营 100 万吨/年卤盐工程因探矿权到期无法续期，全额计提减值准备,母公司对其应收款项全额计提坏账准备。
合计	25,369,115.43	25,369,115.43	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	6,403,886.47		
1 至 2 年	32,147,051.86	9,644,115.55	30.00%
2 至 3 年	222,476.00	133,485.60	60.00%
3 年以上	3,843,842.84	3,843,842.84	100.00%
合计	42,617,257.17	13,621,443.99	31.96%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
应收合并范围内关联方款项	91,710,759.85		不计提
合计	91,710,759.85		不计提

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 22,789.16 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况：无。**

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并报表范围内单位欠款	117,079,875.28	118,762,875.28
保险理赔款	32,147,051.82	32,147,051.82
其他	10,470,205.35	6,775,608.95

合计	159,697,132.45	157,685,536.05
----	----------------	----------------

(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	91,710,759.85	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	57.43%	0.00
阳光财产保险股份有限公司	保险	32,147,051.82	1-2年	20.13%	9,644,115.54
山东海化丰源矿盐有限公司	往来款	25,369,115.43	1-2年、2-3年、3年以上	15.89%	25,369,115.43
潍碱建行信贷部	欠款	2,000,000.00	3年以上	1.25%	2,000,000.00
潍坊市矿产资源管理中心	采矿权费用	1,188,000.00	1年以内	0.74%	0.00
合计	--	152,414,927.10	--	95.44%	37,013,230.97

(6) 涉及政府补助的应收款项：无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

3. 长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	165,909,509.20	93,200,000.00	72,709,509.20	165,909,509.20	93,200,000.00	72,709,509.20
对联营、合营企业投资	52,126,748.95		52,126,748.95	47,290,742.80		47,290,742.80
合计	218,036,258.15	93,200,000.00	124,836,258.15	213,200,252.00	93,200,000.00	120,000,252.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东海化进出口有限公司	54,433,359.20			54,433,359.20		
山东海化丰源矿盐有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00		10,200,000.00
山东海化盛兴热电有限公司	18,276,150.00			18,276,150.00		
内蒙古海化辰兴化工有限公司	83,000,000.00			83,000,000.00		83,000,000.00
合计	165,909,509.20			165,909,509.20		93,200,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
潍坊中以溴化物有限公司	47,290,742.80			4,500,479.96		335,526.19					52,126,748.95	
小计	47,290,742.80			4,500,479.96		335,526.19					52,126,748.95	

合计	47,290,742.80		4,500,479.96		335,526.19			52,126,748.95
----	---------------	--	--------------	--	------------	--	--	---------------

(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	2,507,890,300.26	1,990,878,775.01	2,055,315,375.51	1,551,543,813.66
其他业务	9,496,206.34	3,267,968.91	6,192,007.29	1,889,212.55
合计	2,517,386,506.60	1,994,146,743.92	2,061,507,382.80	1,553,433,026.21

#### 5. 投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		15,014,147.39
权益法核算的长期股权投资收益	4,500,479.96	3,328,397.75
处置长期股权投资产生的投资收益		-23,742,309.02
合计	4,500,479.96	-5,399,763.88

6. 其他：无。

### 十八、补充资料

#### 1. 当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	33,576,744.16	主要系本期处置出售白炭黑资产所致。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,953,745.30	主要系本期收到 2016-2017 年供暖季供热补贴所致。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	14,244,159.24	详见 2018-016 关于部分应收账款坏账转回的公告。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-194,251.22	
减：所得税影响额	6,082,818.59	
合计	44,497,578.89	--

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	11.91%	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.43%	0.35	0.35



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

### 第十一节 备查文件目录

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

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

山东海化股份有限公司董事会

董事长：方勇

2018年8月8日