

公司代码：900951

公司简称：ST 大化 B

大化集团大连化工股份有限公司

2018 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人易力、主管会计工作负责人吕春涛及会计机构负责人(会计主管人员)田松声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

由于公司停产并预计在三个月内不能恢复正常生产，公司股票于 2018 年 7 月 31 日被实施“其他风险警示”。

公司由于长时间停产，公司存在生产经营风险、债务违约风险，同时公司还存在债权损失风险、实际控制人可能发生变化风险等，公司已在本报告中描述了存在风险事项，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中其他披露事项可能面对的风险。

十、其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节	释义.....	4
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	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	13
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	19
第七节	优先股相关情况.....	21
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	21
第九节	公司债券相关情况.....	22
第十节	财务报告.....	22
第十一节	备查文件目录.....	87

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
大化 B 股、公司	指	大化集团大连化工股份有限公司
大化集团、控股股东	指	大化集团有限责任公司
报告期	指	2018 年 1-6 月
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
上交所网站	指	公司信息披露指定网站，上海证券交易所官方网站（www.sse.com.cn）
联碱法	指	一种以氨、工业盐、二氧化碳为主要原料、同一工艺流程下，联产氯化铵和纯碱的生产方法
联碱产品	指	行业中习惯的采用联碱法生产所产出的纯碱和氯化铵产品
纯碱	指	化学名为碳酸钠，广泛应用于日化、洗涤、玻璃、冶金、造纸等行业
氯化铵	指	是一种速效氮素肥料，主要用于作为复合肥原料和农业施肥

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	大化集团大连化工股份有限公司
公司的中文简称	大化B股
公司的外文名称	DAHUA GROUP DALIAN CHEMICAL INDUSTRY CO.,LTD
公司的外文名称缩写	DLHG
公司的法定代表人	易力

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周魏	李晓峰
联系地址	大化集团大连化工股份有限公司证券部	大化集团大连化工股份有限公司证券部
电话	0411-86893436	0411-86893436
传真	0411-85187331	0411-85187331
电子信箱	dhjtdlhuagong@sina.com	dhjtdlhuagong@sina.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	大连市普湾新区松木岛化工园区
公司注册地址的邮政编码	116308
公司办公地址	大连市普湾新区松木岛化工园区
公司办公地址的邮政编码	116308
公司网址	www.dahuagf.com
电子信箱	dhjtdlhuagong@sina.com
报告期内变更情况查询索引	

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报、香港商报（英文）
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	大化集团大连化工股份有限公司证券部
报告期内变更情况查询索引	

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
B股	上海证券交易所	ST大化B	900951	大化B股

六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	294,010,871.98	417,902,387.95	-29.65
归属于上市公司股东的净利润	-47,977,762.51	24,103,251.25	-299.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-47,969,901.41	23,324,466.07	-305.66
经营活动产生的现金流量净额	-80,606,312.84	5,426,309.01	-1,585.47
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	145,297,231.70	191,790,071.78	-24.24
总资产	796,317,704.85	898,265,283.60	-11.35

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年 同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益（元 / 股）	-0.17	0.09	-288.89
稀释每股收益（元 / 股）	-0.17	0.09	-288.89
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	-0.17	0.09	-288.89
加权平均净资产收益率（%）	-28.47	13.68	减少42.15个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-28.46	13.24	减少41.70个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,861.10	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额		
合计	-7,861.10	

十、其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1、报告期内公司主要业务未发生变化，主导产品纯碱、氯化铵及其用途未发生变化。

2、经营模式变化情况

公司主要经营模式是集采购、生产、销售为一体的传统经营模式，由于公司控股股东大化集团重整等原因使公司采购及生产环境发生重大变化，并直接影响了公司生产经营。

公司的主要生产原料及动力为水、电、蒸汽、合成氨、原盐等，公司的采购模式主要为市场化采购与定向采购相结合。

公司原盐、包装物、机械设备等采取市场化采购模式。

定向采购就是公司定向从控股股东大化集团有限责任公司采购水、电、蒸汽、合成氨等原料及动力，由于公司与控股股东大化集团有限责任公司在生产工艺上的紧密关联性，公司必须依赖控股股东提供相关原材料及动力，基于公司的生产历史延续，此定向采购还将持续下去。

2018 年 3 月 31 日，公司与控股股东大化集团同时进行停产检修，截至 2018 年 5 月 31 日，公司生产装置停产检修任务基本完成，公司基本具备开车条件。但公司控股股东大化集团松木岛厂区合成氨厂及热电厂两套生产装置停产检修工作尚未按时完成，由于生产工艺上的紧密关联性，公司的水、电、蒸汽及合成氨必须由合成氨厂和热电厂配套供应，故公司生产装置继续停产。

2018 年 7 月 18 日，大连中院作出（2018）辽 02 破申 43 号《民事裁定书》，裁定对公司控股股东大化集团进行重整。鉴于大化集团已被法院裁定进入重整程序，大化集团松木岛厂区合成氨厂及热电厂两套生产装置停产检修工作尚需资金及时间完成。经与大化集团沟通，初步预计上述两套装置将于 2018 年 9 月下旬完成全部检修任务，并开车生产。

公司因大化集团原因预计在三个月内不能恢复正常生产，属于《上海证券交易所股票上市规则》13.3.1 “生产经营活动受到严重影响且预计在三个月内不能恢复正常”规定的情形，2018 年 7 月 31 日上海证券交易所对公司股票实施“其他风险警示”。

3、行业情况

2018 年上半年主要业绩驱动因素是公司主导产品纯碱及氯化铵的市场价格及原材料价格，主导产品纯碱及氯化铵的市场价格较上年同期均有升高，但原材料价格较上年同期涨幅较大。

（1）纯碱行业

公司的主导产品纯碱属基本原材料行业，受宏观经济及相关政策影响较大。2018 年上半年，受供给侧结构性改革不断深入、以及安全、环保政策持续高压态势、第二季度纯碱生产厂家停产检修等多重因素影响，在一季度纯碱市场价格大幅下滑的情况下，二季度纯碱市场价格明显回升。

1-2 月纯碱厂家开工高位，因春节后下游开工尚未完全恢复，导致库存增加，价格一路下滑。国内纯碱市场从 2017 年 12 月份开启大跌模式，12-1 月份国内纯碱价格下滑 600 元/吨左右。

3-5 月国内纯碱价格止跌反弹，在价格上涨的同时，纯碱厂家库存快速下降。一方面纯碱厂家集中检修，供应减量，另一方面贸易商积极采购，成为去库存主力军，加之节前价格持续大跌，下游库存不高，货源供应紧张。5 月中下旬检修厂家逐渐恢复，产量开始增加，下游采购有所放缓。

6 月中下旬纯碱下游企业受安全和环保检查影响，多个地区化工厂关停或开工不足，纯碱下游需求大幅萎缩，轻碱价格出现下跌趋势。

卓创统计，2018 年上半年国内纯碱平均开工率在 80.42%，较 2017 年上半年下降 10.6%。主要原因在于 2018 年上半年大部分企业检修时间提前。

2018 年上半年纯碱厂家月度库存最高在 91.63 万吨，最低在 29 万吨，较去年同期库存减少 68.11%。4 月份纯碱厂家库存下滑明显，纯碱库存较 3 月底减少 10 万吨左右。6 月纯碱下游受环保影响较大，库存增加较为明显，截至 6 月底纯碱库存在 52.6 万吨，同比上涨 71.32%。

因上半年检修企业较多，预计下半年纯碱厂家检修将有所减少，加之纯碱部分新增产能仍有

投产计划,据悉下半年有 10 万吨左右美国天然碱进入中国市场,纯碱供应量或将有所增加。纯碱下游对纯碱需求未见好转,下半年浮法玻璃供应或稳定为主,供需矛盾日益凸显。原料煤炭价格或继续上涨,原盐价格或横盘整理为主。环保和安全仍是影响纯碱厂家开工负荷的一个重要因素,三季度国内纯碱市场或弱势运行,四季度下游用户节前备货,采购积极性高涨,纯碱价格有适度上涨的可能。

(2) 化肥行业

公司主导产品氯化铵所处化肥行业国内需求保持基本稳定,供大于需求的矛盾依然突出。2018 年上半年化肥行业景气度有所回升,主要化肥产品价格企稳上涨。一方面,煤炭、电力等原料价格上涨,促使氮肥价格显著上升;另一方面,供给侧结构性改革和环保督查的推进,大量落后及不达标的中小产能被淘汰,行业景气度逐步回升。

随着安全及环保整治力度加大,安全环保因素已成为 2018 年上半年影响化肥市场的一个重要因素。环保标准提高及监管力度加大,一方面提高生产成本,另一方面将影响企业的开工负荷,影响到化肥生产,进而影响市场供求关系。

2018 年上半年的氯化铵市场总体好于 2017 年同期,但仍然呈“两头紧、中间淡”状态。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

因公司生产装置的长时间停产,严重影响了公司区位优势、质量优势、环保优势、历史传统优势等核心竞争能力,使公司面临严峻经营风险。

公司面临的主要困难和挑战是恢复公司正常生产经营。经与大化集团沟通,初步预计大化集团合成氨厂及热电厂两套装置将于 2018 年 9 月下旬完成全部检修任务,并开车生产。公司董事会将持续关注并督促大化集团尽快完成合成氨厂及热电厂两套生产装置检修任务,确保 2018 年 9 月下旬按时开车生产,保障公司的生产经营正常运行。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2018 年上半年公司主导产品纯碱市场先抑后扬,主导产品氯化铵市场相对平稳,原材料价格上涨较大。2018 年第二季度,公司因生产装置检修停产两个月,因控股股东大化集团生产装置原因停产至今。面对 2018 年上半年复杂严峻的形势,公司管理层在董事会领导下,按照“环保安全保生产,平稳运行增效益,精细管理深挖潜,调整结构促发展”的经营方针,重点开展了以下几个方面工作:

1) 管控安全风险,重视环保发展

2018 年上半年公司强化落实安全生产责任制,实行安全承诺制度,逐级进行安全承诺。树立隐患就是事故的安全理念,隐患排查治理制度化,坚决消灭“三违”,做到管人就要管安全,管事就要管安全。公司加强现场施工安全管理,严格执行检维修项目安全管理流程。

公司秉承着环保工作和节能减排、清洁生产工作齐头并进、齐抓共管的方针,在抓各项生产工作的同时重视环保工作,有计划实施环措项目,确保环保装置有效运行;公司通过严格控制工艺,做到达标排放,履行环保责任,确保企业可持续发展。

2) 抓好生产管理,确保平稳高效运行

公司努力抓好生产运行管理。公司通过努力提高操作人员的工作水平,完善各种技术措施和反事故措施,确保稳定工艺操作,实现了装置长周期和经济环保的稳定运行。

公司将主要工艺指标、主要设备的运行周期和消耗指标纳入"大班一条龙竞赛",强化工艺管理、设备包机管理,通过优化工艺、节能减排、加强设备维护保养、修旧利废等措施,达到系统生产经济平稳运行。

公司加大员工队伍培训力度,通过举办技能培训班和业务知识学习讲座等途径,全面培养复合型生产人员,保证新装置对技术人员的需求。

3) 实施精细管理,做好节能挖潜

公司细化分解各项经营指标,费用指标层层分解。公司加大财务监督、效能监察和内部审计工作力度,堵塞管理漏洞,严格控制费用成本,确保各项成本费用指标的完成。

公司还全面加强设备、工艺、质量等各个方面的管理,强化过程控制,努力降低消耗,确保产量、消耗、费用等指标任务的完成,公司通过持续开展竞赛活动,极大的调动了职工的降耗积极性,推动了降耗工作的开展。

4)、优化产品结构,做好产品开发

2018年上半年公司根据产品市场情况及供应状况,及时调整产品结构,及时调整重质纯碱和精制氯化铵的产量。公司积极开发氯化铵造粒等新品种,研发主导产品的下游产品,将产品向高精尖方向调整,培育新的经济增长点。

2018年上半年第二季度公司处于停产状态,公司实现营业收入29401万元,较上年同期41790万元减少12389万元,减少29.65%;公司实现营业成本29743万元,较上年同期36884万元减少7144万元,减少19.36%;公司实现营业利润-4797万元,较上年同期营业利润2332万元减少利润7129万元;公司实现净利润-4798万元,较上年同期净利润2410万元减少利润7208万元。

公司亏损的主要原因是:2018年第一季度由于主导产品纯碱及氯化铵产量减少及原材料价格上涨,公司第一季度亏损2958万元;第二季度由于生产装置停产,公司未实现生产,影响到公司的主营业务收入和利润,从而使公司发生亏损。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	294,010,871.98	417,902,387.95	-29.65
营业成本	297,426,582.39	368,839,069.46	-19.36
销售费用	8,016,184.28	9,143,421.69	-12.33
管理费用	27,574,754.15	12,594,308.54	118.95
财务费用	9,955,137.61	5,035,237.09	97.71
经营活动产生的现金流量净额	-80,606,312.84	5,426,309.01	-1,585.47
投资活动产生的现金流量净额	-32,930.87	-459,498.00	92.83
筹资活动产生的现金流量净额	53,360,704.46	-5,133,260.46	1,139.51
研发支出	183,905.54	184,738.00	-0.45

营业收入变动原因说明:第二季度停产检修,营业收入减少。

营业成本变动原因说明:第二季度停产检修,营业收入减少,相应成本降低。

销售费用变动原因说明:本报告期停产时间较长,销售量减少导致运杂费减少,销售费用降低。

管理费用变动原因说明:本期停工期间的生产人员工资、折旧、修理费等转入管理费用。

财务费用变动原因说明:本期融资租赁手续费和利息支出增加使财务费用升高。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:第二季度停产检修,营业收入减少,收到现金减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期发生的购建费用减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:为本期银行借款增加和收到的银行承兑汇票及信用证保证金增加所致。

研发支出变动原因说明:本期新项目研发费减少。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(2) 其他

☒适用 ☐不适用

2018 年公司计划生产纯碱 55 万吨,计划生产氯化铵 55 万吨,计划实现营业收入 8.9 亿元、营业成本 8.8 亿元。

由于报告期内第二季度停产,公司 2018 年上半年生产纯碱 12.40 万吨,生产氯化铵 12.20 万吨,实际实现营业收入 2.94 亿元、营业成本 2.97 亿元。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	37,207,857.33	4.67	116,512,924.02	12.97	-68.07	本期银行承兑汇票保证金和销售回款减少
预付款项	17,240,696.14	2.17	2,610,390.88	0.29	560.46	本期预付供应商大化集团货款
存货	25,512,116.97	3.20	42,855,224.23	4.77	-40.47	原材料及库存商品减少
其他流动资产		0.00	1,909,012.03	0.21	-100.00	期初有增值税留抵扣额
长期应收款	16,000,000.00	2.01		0.00		融资租赁款保证金
应付票据	74,000,000.00	9.29	178,000,000.00	19.82	-58.43	本期票据到期解付
应付账款	160,666,107.37	20.18	238,198,949.26	26.52	-32.55	本期第一季度支付款项增加
应付职工薪酬	3,559,293.06	0.45	443,549.03	0.05	702.46	期末应付职工短期薪酬增加
应交税费	257,826.55	0.03	12,759.70	0.00	1,920.63	本期应交增值税等增加
长期应付款	136,000,000.00	17.08	30,000,000.00	3.34	353.33	期末应付融资租赁款 1.36 亿元

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	37,000,000.00	银行承兑汇票保证金
固定资产	130,609,997.40	售后回租固定资产
合计	167,609,997.40	/

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

□适用 √不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项**(一) 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说明**

√适用 □不适用

公司上半年亏损 4798 万元，第三季度公司将继续停产，2018 年 7 月 18 日公司关联方大化国

贸及控股股东大化集团被法院裁定重整，公司应收大化国贸款项金额 9406 万元，公司预付大化集团货款 1815 万元，公司目前尚不能确定大化国贸及大化集团重整给公司带来的影响，公司预计前三季度累计净利润将为亏损。

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、生产经营风险

因公司自身检修需要，公司停产检修 2 个月，由于大化集团合成氨厂及热电厂两套装置未完成检修的原因，公司又停产 2 个月，2018 年 7 月 18 日，大化集团进行重整，公司将继续停产 2 个月，长时间停产使公司面临严峻经营风险。

由于不能恢复生产运行，目前职工队伍存在不稳定情况，各种不安定因素时有出现；公司采购、供应、加工及劳务等经营运行秩序出现停滞现象，签订的合同不能履行；生产装置长期停车不运行，将导致设备状况恶化，出现隐患及故障；当前公司主导产品纯碱及氯化铵市场好转，公司作为东北市场的供应商无产品提供给客户，公司的市场及客户不断被蚕食，若不能尽快完成检修、恢复生产，公司将面临失去终端客户的风险。

为应对上述风险，公司经与大化集团沟通，初步预计上述两套装置将于 2018 年 9 月下旬完成全部检修任务，并开车生产。公司董事会将持续关注并督促大化集团尽快完成合成氨厂及热电厂两套生产装置检修任务，确保 2018 年 9 月下旬按时开车生产，保障公司的生产经营正常运行。

2、债务违约风险

公司自 3 月 30 日对生产装置进行停产检修以来至今未恢复生产，由于公司长时间停产未实现收入、现金流停滞，给公司日常运营带来困难，公司经营性欠款未及时支付，也给公司筹融资带来很大困难，由于流动资金持续紧张，致使公司未及时支付相关贷款利息、4000 万元建行贷款提前到期，工商银行 4617 万元贷款未能如期偿还或续贷，1500 万元银行承兑汇票敞口违约，860 万元融资租赁租金未及时支付。

为应对上述风险，公司目前正在积极与债权人协商妥善解决办法，并且全力筹措偿债资金。

3、债权损失风险

公司关联方大化集团大连国际贸易有限公司于 2018 年 7 月 18 日，由大连中院以其不能清偿到期债务、且具有明显丧失清偿能力可能为由，作出（2018）辽 02 破申 48 号《民事裁定书》，裁定大化国贸进行重整。截至目前，公司应收大化国贸款项金额 9406 万元，目前尚不能确定大化国贸重整给公司带来的影响及债权损失。

公司控股股东大化集团于 2018 年 7 月 18 日，由大连中院以其不能清偿到期债务、且具有明显丧失清偿能力可能为由，作出（2018）辽 02 破申 43 号《民事裁定书》，裁定大化集团进行重整。截至目前，公司预付大化集团货款 1815 万元，目前尚不能确定大化集团重整给公司带来的影响及债权损失。

为应对上述风险，公司将依法向其管理人申报债权，并向管理人申请继续履行合同。

4、实际控制人可能发生变化风险

公司控股股东大化集团持有公司 1.75 亿股股份，2016 年 8 月 24 日其将持有的 8750 万股质押给交银金融租赁有限责任公司。2018 年 7 月 13 日交银金融租赁有限责任公司对质押的股份实施冻结 3 年。此次冻结事项暂不会对公司的运行和经营管理产生影响，但其冻结股份若被司法处置，可能导致公司实际控制权发生变化。

公司将密切关注上述事项的后续进展情况，密切关注控股股东大化集团的重整进程，并及时履行信息披露义务。

5、股票被实施其他风险警示

公司因预计在三个月内不能恢复正常生产,属于《上海证券交易所股票上市规则》13.3.1 “生产经营活动受到严重影响且预计在三个月内不能恢复正常”规定的情形,2018 年 7 月 31 日上海证券交易所对公司股票实施“其他风险警示”。

为应对上述风险,公司将持续关注并督促大化集团尽快完成合成氨厂及热电厂两套生产装置检修任务,确保 2018 年 9 月下旬按时开车生产,保障公司的生产经营恢复正常运行,尽快撤销公司股票被实施的“其他风险警示”。

(三) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第一次临时股东大会	2018-01-08	www.sse.com.cn	2018-01-09
2017 年年度股东大会	2018-05-11	www.sse.com.cn	2018-05-12

股东大会情况说明

☐适用 ☒不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数(股)	
每 10 股派息数(元)(含税)	
每 10 股转增数(股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

三、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

☐适用 ☒不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

五、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒适用 ☐不适用

1、公司在报告期后发生数额较大的债务到期未清偿等情况，详见公司 2018-028、029 号公告。

2、2018 年 7 月 18 日，大连中院作出（2018）辽 02 破申 43 号《民事裁定书》，裁定公司控股股东大化集团有限责任公司进行重整，详见 2018-022 号公告。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司七届十五次董事会、2017 年年度股东大会，审议通过了《关于 2017 年度日常关联交易执行情况(含超额部分追认)以及 2018 年度日常关联交易预计的公告》。	详见公司于 2018 年 4 月 21 日在上海证券交易所网站、中国证券报、上海证券报、香港商报披露的《关于 2017 年度日常关联交易执行情况(含超额部分追认)以及 2018 年度日常关联交易预计的公告》(公告编号: 2018-009 号)。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
大化集团有限责任公司	控股股东	购买商品	购买原材料、水、电、蒸汽、合成氨等	市场价格，无可供比较市场价格的协商定价		179,503,555.00	68.24	通过往来帐结算		
大化国际经济贸易公司	母公司的全资子公司	销售商品	销售产品出口	市场价格		13,071,753.85	4.45	通过往来帐结算		
合计				/	/			/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明						本公司的生产工艺决定了公司必须从控股股东采购蒸汽、水、电等原料及动力，以满足生产需要，故此关联交易还将持续下去。基于公司的生产历史延续，决定了公司在采购及销售方面与控股股东及其他关联企业发生大量的的关联交易。 由于公司与控股股东在生产工艺上的紧密关联性，公司必须依赖控股股东提供相关原材料，控股股东的生产状况将直接影响公司的生产状况，反之亦然。 本公司与关联方相互销售或采购产品、劳务等交易,有市场价格的按市场价格进行，无可供比较市场价格的按双方协议确定的价格进行。公司与各关联方的各项关联交				

易保持了持续性，关联交易价格保持了一贯性，关联交易未损害公司和股东的利益。

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2018年7月18日，大连中院作出(2018)辽02破申43号《民事裁定书》，裁定受理大化集团进行重整的申请。公司预付大化集团货款1815万元。	2018-022、023号公告
2018年7月18日，大连中院作出(2018)辽02破申48号《民事裁定书》，裁定受理大化国贸的重整申请。公司应收大化国贸款项金额9406万元。	
由于两家公司被法院裁定进入重整程序，公司将依法向其管理人申报债权，目前尚不能确定重整给公司带来的影响。	

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

□适用 √不适用

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

□适用 √不适用

十三、 可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十四、 环境信息情况**(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

一、排污信息**1、水污染物**

生活污水经过管线送至大化合成氨厂污水处理站进行处理达标后排入松木岛化工园区污水处理厂。执行标准为《大连化工股份有限公司 60 万吨/年联碱搬迁改造项目环境影响报告书》，COD 排放浓度为 300 mg/l，排放量 9.6t/a；氨氮排放浓度为 20 mg/l，排放量 0.64 t/a。

2、气体污染物

排放方式为有组织排放，分为：碳化尾气、滤过尾气、重灰干燥尾气、凉碱尾气、农铵干铵尾气、工铵干铵尾气、纯碱包装除尘尾气，执行标准为《大连化工股份有限公司 60 万吨/年联碱搬迁改造项目环境影响报告书》，排放浓度及排放量见下表：

废气名称	污染物名称	排放浓度 mg/m ³	污染物排放总量 t/a	污染物排放量 kg/h	排放标准	
					mg/m ³	kg/h

碳化尾气	NH ₃	230	29.44	3.68	-	27
滤过尾气	NH ₃	100	16	2.0	-	8.7
重灰干燥、凉碱尾气	Na ₂ CO ₃	100	29.6	3.7	120	31
农铵干铵尾气	NH ₄ CL	100	196	24.5	120	31
工铵干铵尾气	NH ₄ CL	100	39.2	4.9	120	12.74
纯碱包装除尘尾气	Na ₂ CO ₃	100	37.6	4.7	120	27

3、噪声

噪声源主要为压缩机、冷冻机组、风机、球磨机、机械运输设备等，对主要产噪设备均采取了降噪减振措施，并在厂界设置绿化隔离带，确保噪声达标，环境噪声采用《城市区域环境噪声标准》(GB3096-93) 3 类标准，昼间等效声级 65dB(A)，夜间等效声级 55dB(A)。

4、固体废物

固体废物包括废润滑油、盐泥、氨 II 泥。

序号	名称	排放特性	排放数量	去向
1	盐泥	间断	180t/d	外委处理
2	氨 II 泥	间断	14t/d	外委处理
3	废机油	间断	10t/a	外委处理

二、防治污染设施的建设和运行情况

1、废水治理

生活污水排入大化集团合成氨厂污水处理站处理达标后排入松木岛化工园区污水处理厂。

2、气体治理

碳化尾气、滤过尾气通过净氨塔处理后达标排放；重灰干燥尾气、凉碱尾气、纯碱包装尾气、农铵干铵尾气、工铵干铵尾气通过布袋除尘器处理后达标排放，所有尾气处理设施均正常运转。

3、噪声治理

对主要产噪设备均采取了降噪减振措施，并在厂界设置绿化隔离带，确保噪声达标。

4、固体废弃物治理

(1)、废润滑油属于危险废物，委托三十里堡废油再生有限公司进行处理；

(2)、盐泥和氨 II 泥委托大连谢屯运业有限公司处理；

(3)、生活垃圾由大化集团经理办统一处理。

三、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2008 年 4 月大连市环境科学设计研究院编制完成了《大连化工股份有限公司 60 万吨/年联碱搬迁改造项目环境影响报告书》，2008 年 11 月 14 日大连市环保局以大环建发[2008]61 号文批复。2017 年 1 月 17 日通过建设项目竣工环境保护验收申请。

四、突发环境事件应急预案

《大化集团大连化工股份有限公司突发环境事件应急预案》于 2017 年 4 月 20 日在金普新区环境保护监察大队备案，备案编号 210213201704P-L。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

☐适用 ☒不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

☐适用 ☒不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

☐适用 ☒不适用

(三) 其他

☐适用 ☒不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

☐适用 ☒不适用

4、 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

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	11,036
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况

股东名称（全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	股份类 别	持有非流通 股数量	质押或冻结情况		股东性质
						股份 状态	数量	
大化集团有限责 任公司	0	175,000,000	63.64	未流通	175,000,000	冻结	87,500,000	国有法人
何立新	2,899,263	2,899,263	1.05	已流通		未知		未知
王霄	21,100	1,541,200	0.56	已流通		未知		未知
苗进	0	1,471,231	0.53	已流通		未知		未知
张继红	388,800	1,321,448	0.48	已流通		未知		未知
GUOTAI JUNAN SECURI TIES(HONGKON G) LIMITED	-17,000	1,135,940	0.41	已流通		未知		未知
益生堂药业有限 公司	0	1,120,000	0.41	已流通		未知		未知
廖利平	0	1,106,300	0.40	已流通		未知		未知
马世强	28,000	1,058,117	0.38	已流通		未知		未知
王明辉	-60,000	1,022,900	0.37	已流通		未知		未知

前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
何立新	2,899,263	境内上市外资股	2,899,263
王霄	1,541,200	境内上市外资股	1,541,200
苗进	1,471,231	境内上市外资股	1,471,231
张继红	1,321,448	境内上市外资股	1,321,448
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	1,135,940	境内上市外资股	1,135,940
益生堂药业有限公司	1,120,000	境内上市外资股	1,120,000
廖利平	1,106,300	境内上市外资股	1,106,300
马世强	1,058,117	境内上市外资股	1,058,117
王明辉	1,022,900	境内上市外资股	1,022,900
钱卫国	984,768	境内上市外资股	984,768
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，国有法人股大化集团有限责任公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，公司未知其他股东是否存在关联关系，是否是一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √ 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

第七节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、监事、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

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	变动情形
易力	董事长	选举
袁红	董事	选举
王清源	董事	选举
吕春涛	董事、总经理	选举
马荣凯	独立董事	选举
刘彦文	独立董事	选举
梁建忠	监事会主席	选举
邱军	监事	选举
哈文	监事	选举
陈学军	副总经理	聘任
丁启龙	副总经理	聘任
王旭红	副总经理	聘任
汪德春	总工程师	聘任
田松	财务总监	聘任
周魏	董事会秘书	聘任
刘平芹	原董事长	解任
徐海波	原董事	解任
张启奎	原独立董事	解任
姜红玉	原监事会主席	解任
王清源	原监事	解任
陈学军	原监事	解任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

☒适用 ☐不适用

2018 年 5 月 11 日，公司 2017 年年度股东大会选举产生第八届董事和第八届监事会。随后召开的八届一次董事会选举了董事长，并聘任了公司高管人员，随后召开的八届一次监事会选举了监事会主席。

三、其他说明

□适用 √不适用

第九节 公司债券相关情况

□适用 √不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：大化集团大连化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		37,207,857.33	116,512,924.02
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			
应收账款		119,525,111.52	130,200,649.52
预付款项		17,240,696.14	2,610,390.88
应收利息			
应收股利			
其他应收款		3,996.19	59,212.07
存货		25,512,116.97	42,855,224.23
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			1,909,012.03
流动资产合计		199,489,778.15	294,147,412.75
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		16,000,000.00	
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		576,688,613.02	600,384,206.96
在建工程		4,139,313.68	3,733,663.89

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		596,827,926.70	604,117,870.85
资产总计		796,317,704.85	898,265,283.60
流动负债：			
短期借款		196,169,999.11	166,170,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		74,000,000.00	178,000,000.00
应付账款		160,666,107.37	238,198,949.26
预收款项		56,729,531.57	67,760,259.88
应付职工薪酬		3,559,293.06	443,549.03
应交税费		257,826.55	12,759.70
应付利息			
应付股利			
其他应付款		23,637,715.49	25,889,693.95
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		515,020,473.15	676,475,211.82
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		136,000,000.00	30,000,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		136,000,000.00	30,000,000.00

负债合计		651,020,473.15	706,475,211.82
所有者权益：			
股本		275,000,000.00	275,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		519,405,265.08	519,405,265.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		1,484,922.43	
盈余公积		15,404,353.58	15,404,353.58
未分配利润		-665,997,309.39	-618,019,546.88
所有者权益合计		145,297,231.70	191,790,071.78
负债和所有者权益总计		796,317,704.85	898,265,283.60

法定代表人：易力 主管会计工作负责人：吕春涛 会计机构负责人：田松

利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		294,010,871.98	417,902,387.95
减：营业成本		297,426,582.39	368,839,069.46
税金及附加		745,573.78	968,220.04
销售费用		8,016,184.28	9,143,421.69
管理费用		27,574,754.15	12,594,308.54
财务费用		9,955,137.61	5,035,237.09
资产减值损失		-1,737,458.82	-2,002,334.94
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-47,969,901.41	23,324,466.07
加：营业外收入		27,924.40	878,849.18
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		35,785.50	100,064.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-47,977,762.51	24,103,251.25

减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-47,977,762.51	24,103,251.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（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		-47,977,762.51	24,103,251.25
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.17	0.09
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.17	0.09

法定代表人：易力 主管会计工作负责人：吕春涛 会计机构负责人：田松

现金流量表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		271,335,995.06	368,801,477.91
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,426,054.80	5,397,524.42
经营活动现金流入小计		276,762,049.86	374,199,002.33
购买商品、接受劳务支付的现金		321,128,244.71	326,232,952.88
支付给职工以及为职工支付的现金		30,881,634.52	33,219,771.21

支付的各项税费		2,567,666.33	5,877,102.99
支付其他与经营活动有关的现金		2,790,817.14	3,442,866.24
经营活动现金流出小计		357,368,362.70	368,772,693.32
经营活动产生的现金流量净额		-80,606,312.84	5,426,309.01
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,930.87	459,498.00
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		32,930.87	459,498.00
投资活动产生的现金流量净额		-32,930.87	-459,498.00
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		139,999,999.11	120,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		38,546,915.10	
筹资活动现金流入小计		178,546,914.21	120,000,000.00
偿还债务支付的现金		120,000,000.00	120,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,186,209.75	5,133,260.46
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		125,186,209.75	125,133,260.46
筹资活动产生的现金流量净额		53,360,704.46	-5,133,260.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-26,527.44	-78,055.74
五、现金及现金等价物净增加额		-27,305,066.69	-244,505.19
加：期初现金及现金等价物余额		27,512,924.02	3,725,508.20
六、期末现金及现金等价物余额		207,857.33	3,481,003.01

法定代表人：易力 主管会计工作负责人：吕春涛 会计机构负责人：田松

所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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	275,000,000.00				519,405,265.08				15,404,353.58	-618,019,546.88	191,790,071.78
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	275,000,000.00				519,405,265.08				15,404,353.58	-618,019,546.88	191,790,071.78
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）								1,484,922.43		-47,977,762.51	-46,492,840.08
（一）综合收益总额										-47,977,762.51	-47,977,762.51
（二）所有者投入和减少 资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者 投入资本											
3. 股份支付计入所有者 权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东） 的分配											
3. 其他											

(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备								1,484,922.43			1,484,922.43
1. 本期提取								3,113,249.00			3,113,249.00
2. 本期使用								1,628,326.57			1,628,326.57
(六)其他											
四、本期期末余额	275,000,000.00				519,405,265.08			1,484,922.43	15,404,353.58	-665,997,309.39	145,297,231.70

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	275,000,000.00				519,405,265.08				15,404,353.58	-646,830,831.53	162,978,787.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	275,000,000.00				519,405,265.08				15,404,353.58	-646,830,831.53	162,978,787.13
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）								2,374,723.91		24,103,251.25	26,477,975.16
（一）综合收益总额										24,103,251.25	24,103,251.25
（二）所有者投入和减少											

资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								2,374,723.91			2,374,723.91
1. 本期提取								2,812,013.50			2,812,013.50
2. 本期使用								437,289.59			437,289.59
(六) 其他											
四、本期期末余额	275,000,000.00				519,405,265.08			2,374,723.91	15,404,353.58	-622,727,580.28	189,456,762.29

法定代表人：易力 主管会计工作负责人：吕春涛 会计机构负责人：田松

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(一)公司注册地、组织形式和总部地址

大化集团大连化工股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是 1997 年经大连市人民政府批准，以大化集团有限责任公司（以下简称“大化集团”）为发起人，以其下属碱厂为主体重组并发行境内上市外资股(B 股)的股份有限公司。公司于 1997 年 10 月 21 日在上海证券交易所上市，股票代码 900951。公司统一社会信用代码：912102002418324736。

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 27,500 万股，注册资本为 27,500 万元，注册地址：辽宁省大连普湾新区松木岛化工园区，母公司为大化集团有限责任公司（以下简称“大化集团”），大化集团最终实际控制人为大连市人民政府国有资产监督管理委员会。

(二)公司业务性质和主要经营活动

纯碱、氯化铵、食品添加剂碳酸钠、食品添加剂碳酸氢铵、食品添加剂碳酸氢钠、食品添加剂氯化铵、氯化钙及副产品的生产与销售、技术开发，售后服务；氨水【20%以下】无储存经营。

本公司属基础化工行业，主要产品或服务为纯碱、粗铵(农业氯化铵)、精铵及碳酸氢铵。

(三)财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2018 年 8 月 16 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

□适用 √不适用

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

□适用 √不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

☐适用 ☒不适用

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

☐适用 ☒不适用

6. 合并财务报表的编制方法

☐适用 ☒不适用

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☐适用 ☒不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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

☒适用 ☐不适用

（一）外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

（二）外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报

表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（一）金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：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。

（二）金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- 4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据等，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。

（3）持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

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

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1）出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2）根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3）出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

（4）可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将按实际利率计算的利息或取得的现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对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，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

（5）其他金融负债

按其公允价值和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。

（三）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。

（四）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。

（五）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

（六）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- （1）发行方或债务人发生严重财务困难；
- （2）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- （3）债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- （4）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （5）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- （6）无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

（7）权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

（8）权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

（1）可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含

20%)但尚未达到 50%的, 本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等, 判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定; 不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值, 按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定; 在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定, 除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资, 按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时, 即使该金融资产没有终止确认, 本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出, 计入当期损益。该转出的累计损失, 等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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; 对于可供出售权益工具投资发生的减值损失, 在该权益工具价值回升时通过权益转回; 但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, 或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失, 不得转回。

(2) 持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失; 计提后如有证据表明其价值已恢复, 原确认的减值损失可予以转回, 记入当期损益, 但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(七) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 没有相互抵销。但是, 同时满足下列条件的, 以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利, 且该种法定权利是当前可执行的;
- (2) 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。

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

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在 500 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项, 将其归入相应组合计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
账龄分析法	对于单项金额不重大的应收款项, 与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合, 根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定应计提的坏账准备。本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计, 参考应收款项的账龄进行信用风

	险组合分类。

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）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	70	70
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

12. 存货

√适用 □不适用

（一）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、在产品、库存商品等。

（二）存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

（三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(四) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(五) 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法；

13. 持有待售资产

√适用 □不适用

(一) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

(二) 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但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、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

14. 长期股权投资

□适用 √不适用

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

(一) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(二) 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(三) 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额，已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	8-45	0-5	2.11-12.50
机械设备	直线法	9-22	0-5	4.32-11.11
运输设备	直线法	6-12	0-5	7.92-16.67
其他设备	直线法	9-14	0-5	6.79-11.11

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- 1、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- 2、本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- 3、即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4、本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

5、租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17. 在建工程

√适用 □不适用

（一）在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量等。

（二）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

18. 借款费用

√适用 □不适用

（一）借款费用资本化的确认原则

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，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（二）借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，

在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（三）暂停资本化期间

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

（四）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

19. 生物资产

☐适用 ☒不适用

20. 油气资产

☐适用 ☒不适用

21. 无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

☒适用 ☐不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、商标权和软件等。

（一）无形资产的初始计量

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

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

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

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

（二）无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

（1）使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有

限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	法定权属年限	土地使用证
其他无形资产	法定权属年限与经济寿命孰短	

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，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。

资产可收回金额的估计，根据其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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

23. 长期待摊费用

□适用 √不适用

24. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将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，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

√适用 □不适用

(一) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

（二）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

26. 股份支付

☐适用 ☒不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

28. 收入

☒适用 ☐不适用

（一）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

确认内销收入的具体方法：客户自提货物的在售价确定、货物出库后确认收入；其他发货方式，公司按照与客户签订的合同、订单发货，经验收后确认收入。

确认出口收入的具体方法：在货物通关、装船后确认收入。

（二）确认让渡资产使用权收入的依据

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

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（三）附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

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**

√适用 □不适用

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。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。

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

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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。

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

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

(3)、政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，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（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，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。

（一）确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易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。

对于与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。

(二) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

(1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

(2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；

(3) 对于与子公司、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。

(三) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 企业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；

(2) 递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

31. 租赁**(1)、经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

(一) 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。

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

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(一) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注三 / (九) 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(二) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(一) 安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固

定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（二）终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

（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

☐适用 ☒不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	17%、16%；11%、10%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费	实缴流转税税额	2%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☐适用 ☒不适用

2. 税收优惠

☒适用 ☐不适用

根据《财政部 税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号）规定：自5月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整

为 16%、10%。

3. 其他

☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	275.72	275.72
银行存款	207,581.61	27,512,648.30
其他货币资金	37,000,000.00	89,000,000.00
合计	37,207,857.33	116,512,924.02
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

本期货币资金期末余额较上期减少 68.07%主要系本期银行承兑汇票保证金和销售回款减少所致。

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	37,000,000.00	89,000,000.00
信用证保证金		
合计	37,000,000.00	89,000,000.00

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(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：

☐适用 ☒不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	44,436,071.98	16.50	44,436,071.98	100.00	0	44,436,071.98	15.84	44,436,071.98	100.00	0
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	224,859,528.77	83.50	105,334,417.25	46.84	119,525,111.52	236,096,937.19	84.16	105,896,287.67	37.75	130,200,649.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	269,295,600.75	/	149,770,489.23	/	119,525,111.52	280,533,009.17	/	150,332,359.65	/	130,200,649.52

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 币种：人民币

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
鞍山市玻璃厂	10,405,882.33	10,405,882.33	100.00	与欠款单位多年无业务往来，欠款时间久远，已无从联系欠款单位
吉林市第一玻璃厂	8,311,543.60	8,311,543.60	100.00	与欠款单位多年无业务往来，欠款时间久远，已无从联系欠款单位
汕头经济特区运通经济发展公司	7,868,845.47	7,868,845.47	100.00	与欠款单位多年无业务往来，欠款时间久远，已无从联系欠款单位
湛江市供销物资公司	6,494,619.83	6,494,619.83	100.00	与欠款单位多年无业务往来，欠款时间久远，已无从联系欠款单位
大连盛道玻璃制瓶有限公司	6,324,992.34	6,324,992.34	100.00	与欠款单位多年无业务往来，欠款时间久远，已无从联系欠款单位
丹东宽甸硼矿	5,030,188.41	5,030,188.41	100.00	与欠款单位多年无业务往来，欠款时间久远，已无从联系欠款单位
合计	44,436,071.98	44,436,071.98	/	/

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	95,407,166.64	4,770,358.33	5.00
1 年以内小计	95,407,166.64	4,770,358.33	5.00
1 至 2 年	24,942,173.43	2,494,217.34	10.00
2 至 3 年	3,537,936.96	1,061,381.09	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	7,832,125.98	3,916,062.99	50.00
4 至 5 年	159,094.20	111,365.94	70.00
5 年以上	92,981,031.56	92,981,031.56	100.00
合计	224,859,528.77	105,334,417.25	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

(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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 561,870.42 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

☒适用 ☐不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
大化集团大连国际贸易有限公司	94,055,754.56	34.93	4,702,787.73
鞍山市玻璃厂	10,405,882.33	3.86	10,405,882.33
吉林第一玻璃厂	8,311,543.6	3.09	8,311,543.6
抚顺亿利化工有限公司	7,981,182.18	2.96	695,485.85
汕头经济特区远通经济发展公司	7,868,845.47	2.92	7,868,845.47

合计	128,623,208.14	47.76	31,984,544.98
----	----------------	-------	---------------

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	17,240,696.14	100.00	566,929.29	21.72
1 至 2 年			663,883.45	25.43
2 至 3 年			860,572.85	32.97
3 年以上			519,005.29	19.88
合计	17,240,696.14	100.00	2,610,390.88	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

公司无账龄超过一年且金额重要的预付款项。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)
期末余额前五名预付账款汇总	17,240,696.14	100.00

其他说明

√适用 □不适用

本期预付账款较期初增加 560.46%主要系本期预付的供应商大化集团货款增加所致。

7、应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**8、 应收股利****(1)． 应收股利**☐适用 ☒不适用**(2)． 重要的账龄超过 1 年的应收股利：**☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**9、 其他应收款****(1)． 其他应收款分类披露**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	34,440.19	100.00	30,444.00	88.40	3,996.19	95,791.19	100.00	36,579.12	38.19	59,212.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	34,440.19	/	30,444.00	/	3,996.19	95,791.19	/	36,579.12	/	59,212.07

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

☐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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计			

1 至 2 年	4,440.19	444.00	10.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	30,000.00	30,000.00	100.00
合计	34,440.19	30,444.00	

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

(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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 6,135.12 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	34,440.19	95,791.19
招标押金		
合计	34,440.19	95,791.19

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
梁景柱	备用金	4,440.19	一至两年	12.89	444.00
孙甲海	备用金	30,000.00	五年以上	87.11	30,000.00
合计	/	34,440.19	/	100.00	30,444.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

☐适用 ☒不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	12,983,684.56		12,983,684.56	14,636,970.84		14,636,970.84
在产品	3,604,328.65		3,604,328.65	5,083,312.74		5,083,312.74
库存商品	8,729,504.25	1,720,372.32	7,009,131.93	23,873,949.77	1,720,372.32	22,153,577.45
周转材料	1,914,971.83		1,914,971.83	981,363.20		981,363.20
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	27,232,489.29	1,720,372.32	25,512,116.97	44,575,596.55	1,720,372.32	42,855,224.23

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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						
在产品						
库存商品	1,720,372.32					1,720,372.32
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	1,720,372.32					1,720,372.32

本期存货期末余额较上期减少 40.47%,主要系本期原材料及库存商品减少所致。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

☐适用 ☒不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

11、持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额		1,909,012.03
合计		1,909,012.03

其他说明

公司期初有增值税留抵扣额。

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

☐适用 ☒不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

☐适用 ☒不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

☐适用 ☒不适用

(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:

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

15、持有至到期投资**(1). 持有至到期投资情况：**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
融资租赁保证金	16,000,000.00		16,000,000.00				
合计	16,000,000.00		16,000,000.00				/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

□适用 √不适用

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	413,090,910.27	541,328,094.30	3,595,256.92	666,986.00	958,681,247.49
2.本期增加金额		267,294.14			267,294.14
(1) 购置		50,427.34			50,427.34
(2) 在建工程转入		216,866.80			216,866.80
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	138,934.51				138,934.51
(1) 处置或报废					
其他转出	138,934.51				138,934.51
4.期末余额	412,951,975.76	541,595,388.44	3,595,256.92	666,986.00	958,809,607.12
二、累计折旧					
1.期初余额	76,842,398.79	278,653,584.60	2,243,565.63	557,491.51	358,297,040.53
2.本期增加金额	4,632,385.38	19,041,306.42	131,798.54	18,463.23	23,823,953.57
(1) 计提	4,632,385.38	19,041,306.42	131,798.54	18,463.23	23,823,953.57
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	81,474,784.17	297,694,891.02	2,375,364.17	575,954.74	382,120,994.10
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) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	331,477,191.59	243,900,497.42	1,219,892.75	91,031.26	576,688,613.02
2.期初账面价值	336,248,511.48	262,674,509.70	1,351,691.29	109,494.49	600,384,206.96

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	260,552,527.66	129,852,550.26		130,609,997.40

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	219,469,524.01	公司无相关土地使用权

其他说明:

□适用 √不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
碱技 16-01 农业氯化铵造粒项目	4,139,313.68		4,139,313.68	3,733,663.89		3,733,663.89
合计	4,139,313.68		4,139,313.68	3,733,663.89		3,733,663.89

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
碱技 16-01 农业氯化铵造粒项目	6,670,000	3,733,663.89	405,649.79			4,139,313.68	62%	97%				其他

合计	6,670,000	3,733,663.89	405,649.79			4,139,313.68	/	/		/	/
----	-----------	--------------	------------	--	--	--------------	---	---	--	---	---

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:☐适用 ☒不适用

其他说明

☒适用 ☐不适用

本期在建工程期末余额较上期增加 405,649.79，系本期农业氯化铵造粒项目增加所致。

21、工程物资☐适用 ☒不适用**22、固定资产清理**☐适用 ☒不适用**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

其他说明

☐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**☐适用 ☒不适用**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:**☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用**26、开发支出**☐适用 ☒不适用**27、商誉****(1). 商誉账面原值**☐适用 ☒不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	72,762,907.51	72,762,907.51
资产减值准备	152,083,175.97	154,166,169.43
合计	224,846,083.48	226,929,076.94

由于未来能否取得用于抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额存在较大的不确定性，本公司未就该暂时性差异确认递延所得税资产。

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年			
2018 年			
2019 年			
2020 年	61,138,687.49	61,138,687.49	
2021 年	11,624,220.02	11,624,220.02	
2022 年			
合计	72,762,907.51	72,762,907.51	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

30、其他非流动资产

☐适用 ☒不适用

31、短期借款

(1)、短期借款分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	196,169,999.11	166,170,000.00
信用借款		
合计	196,169,999.11	166,170,000.00

(2)、已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☒适用 ☐不适用

1、公司在中国工商银行股份有限公司大连甘井子支行一年期短期借款 4617 万元，至 2018 年 7 月 27 日借款到期日，公司未能如期偿还或续贷，已构成逾期。

2、2018 年 8 月 1 日，公司收到中国建设银行股份有限公司大连甘井子支行送达的《宣布贷款到期通知书》，宣布公司与其签订的合同项下原于 2019 年 1 月份到期的 4000 万元贷款提前到期，要求公司立即清偿所欠本金 4000 万元整及相应利息。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

☐适用 ☒不适用

33、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

34、应付票据

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	74,000,000.00	178,000,000.00
合计	74,000,000.00	178,000,000.00

本期应付票据期末余额较上期减少 58.4%，系本期票据到期解付。

本期末已到期未支付的应付票据总额为 10,000,000 元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	133,457,430.14	211,229,732.43
应付工程款	27,208,677.23	26,969,216.83
合计	160,666,107.37	238,198,949.26

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国华粮物流集团北良有限公司	13,696,447.38	资金紧张尚未支付
中国化学工程第十四建设公司	9,731,893.02	资金紧张尚未支付
大连盐化集团有限公司	8,817,725.81	资金紧张尚未支付
大连九洲塑料制品有限公司	8,185,125.54	资金紧张尚未支付
海城市乾通塑料制品有限公司	7,969,137.28	资金紧张尚未支付
合计	48,400,329.03	/

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	56,729,531.57	67,760,259.88
合计	56,729,531.57	67,760,259.88

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东昌邑盐业公司	1,331,280.00	购买方尚未取货
鞍山物资销售结算处	447,932.14	购买方尚未取货
四平石油钢管	163,798.95	购买方尚未取货
合计	1,943,011.09	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	443,549.03	27,090,746.02	24,618,994.22	2,915,300.83
二、离职后福利-设定提存计划		3,960,722.46	3,316,730.23	643,992.23
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	443,549.03	31,051,468.48	27,935,724.45	3,559,293.06

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	280,929.60	18,206,675.24	16,970,199.61	1,517,405.23
二、职工福利费		3,651,146.21	3,596,163.85	54,982.36
三、社会保险费		2,336,698.89	1,961,934.96	374,763.93
其中: 医疗保险费		1,617,781.10	1,359,330.50	258,450.60
工伤保险费		479,278.53	401,736.31	77,542.22
生育保险费		239,639.26	200,868.15	38,771.11
四、住房公积金		2,417,970.68	1,626,276.04	791,694.64
五、工会经费和职工教育经费	162,619.43	478,255.00	464,419.76	176,454.67
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他短期薪酬				
合计	443,549.03	27,090,746.02	24,618,994.22	2,915,300.83

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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		3,574,403.34	2,992,813.88	581,589.46
2、失业保险费		99,991.86	83,814.53	16,177.33
3、企业年金缴费				
采暖基金		286,327.26	240,101.82	46,225.44

合计		3,960,722.46	3,316,730.23	643,992.23
----	--	--------------	--------------	------------

设定提存计划说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，每月按规定向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

其他说明：

☐适用 ☒不适用

38、应交税费

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	153,995.27	
消费税		
营业税		
企业所得税		
个人所得税	21,805.38	12,759.70
城市维护建设税	10,779.67	
教育费附加	4,619.86	
地方教育费附加	3,079.91	
房产税	63,546.46	
合计	257,826.55	12,759.70

其他说明：

本期应交税费期末余额较上期增加 1920.63%，系本期应交增值税增加所致。

39、应付利息

☐适用 ☒不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

40、应付股利

☐适用 ☒不适用

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

保险费	206,599.34	
电费	200,000.00	891,190.60
劳务费	13,666,135.08	10,367,074.13
审计费	900,000.00	1,200,000.00
往来	3,931,786.04	3,958,838.23
修理费	449,217.00	506,275.14
运输费	4,162,969.99	8,839,190.02
其他	121,008.04	127,125.83
合计	23,637,715.49	25,889,693.95

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

42、持有待售负债

☐适用 ☒不适用

43、1 年内到期的非流动负债

☐适用 ☒不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

☐适用 ☒不适用

短期应付债券的增减变动：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

☐适用 ☒不适用

其他说明，包括利率区间：

☐适用 ☒不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

☐适用 ☒不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

☐适用 ☒不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	30,000,000.00	136,000,000.00

其他说明:

□适用 √不适用

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、专项应付款

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目:

□适用 √不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

52、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

53、股本

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	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	275,000,000						275,000,000

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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）	228,687,247.84			228,687,247.84
其他资本公积	290,718,017.24			290,718,017.24
合计	519,405,265.08			519,405,265.08

56、库存股

☐适用 ☒不适用

57、其他综合收益

☐适用 ☒不适用

58、专项储备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		3,113,249.00	1,628,326.57	1,484,922.43
合计		3,113,249.00	1,628,326.57	1,484,922.43

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）规定计提和使用安全生产费。

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	15,404,353.58			15,404,353.58
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	15,404,353.58			15,404,353.58

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-618,019,546.88	-646,830,831.53
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-618,019,546.88	-646,830,831.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-47,977,762.51	24,103,251.25
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-665,997,309.39	-622,727,580.28

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	292,577,659.92	297,040,518.07	414,300,817.38	367,236,038.74
其他业务	1,433,212.06	386,064.32	3,601,570.57	1,603,030.72
合计	294,010,871.98	297,426,582.39	417,902,387.95	368,839,069.46

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	141,562.62	340,731.45
教育费附加	60,669.69	146,027.77
资源税		
房产税	317,437.8	
土地使用税		
车船使用税		
印花税	165,425.6	384,108.98
地方教育费	40,446.46	97,351.84
环保税	20,031.61	
合计	745,573.78	968,220.04

其他说明：

本期税金及附加较上期减少 23.00%，系本期停产时间较长，营业收入减少，缴纳增值税减少使得相关计提税金减少所致。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	3,648,892.94	4,470,431.40
折旧费	6,066.94	6,066.96
工资福利费	1,465,237.04	1,936,824.04
劳务费	2,468,585.70	2,297,822.13
其他	427,401.66	432,277.16
合计	8,016,184.28	9,143,421.69

其他说明：

销售费用减少 12.33%，主要为本期停产时间较长，销售收入减少导致运杂费减少所致。

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费		1,362
工资福利费	5,203,517.23	5,411,914.73
租赁费	1,608,989.22	1,608,989.22
折旧费	64,416.35	66,340.85

修理费	13,689.74	2,315
机物料消耗	2,788.73	24,417.38
差旅费	9,130.17	12,997.50
住房公积金	707,213.47	734,328.41
社会保险费	2,194,364.47	2,338,274.51
办公费	43,570.12	80,627.40
单位取暖费	28,662.78	28,662.78
工会经费	356,440.63	437,604.47
排污费	18,253.00	643,900.00
税金	63,546.46	189,755.88
其他	17,260,171.78	1,012,818.41
合计	27,574,754.15	12,594,308.54

其他说明：

管理费用增加 118.95%，主要为本期停工期间的生产人员工资、折旧、修理费等转入其他项下的临时停车费所致。

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,586,209.75	5,133,260.46
减：利息收入	-162,081.96	-260,967.85
汇兑损失	26,527.44	78,055.74
减：汇兑收益		
手续费	3,504,482.38	84,888.74
合计	9,955,137.61	5,035,237.09

其他说明：

财务费用增加 97.71%，主要为本期融资租赁手续费和利息支出增加所致。

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,737,458.82	-2,002,334.94
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		

十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-1,737,458.82	-2,002,334.94

其他说明：

本期资产减值损失较上期增加 13.23%，系本期计提预付账款坏账准备所致。

67、公允价值变动收益

☐适用 ☒不适用

68、投资收益

☐适用 ☒不适用

69、资产处置收益

☐适用 ☒不适用

70、其他收益

☐适用 ☒不适用

71、营业外收入

营业外收入情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		878,849.18	
其他	27,924.40		27,924.40
合计	27,924.40	878,849.18	27,924.40

计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
大连市就业管理中心的稳岗补贴款项		878,849.18	与收益相关
合计		878,849.18	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

72、营业外支出

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	35,785.50	100,064.00	35,785.50
合计	35,785.50	100,064.00	35,785.50

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

☐适用 ☒不适用

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

74、其他综合收益

☐适用 ☒不适用

75、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	162,081.96	260,967.85
其他往来款项	5,263,972.84	5,136,556.57

合计	5,426,054.80	5,397,524.42
----	--------------	--------------

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费等	2,721,334.76	3,196,465.96
保险费		161,511.54
手续费	69,482.38	84,888.74
合计	2,790,817.14	3,442,866.24

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的银行承兑汇票及信用证保证金	38,546,915.10	
合计	38,546,915.10	

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	-47,977,762.51	24,103,251.25
加: 资产减值准备	-1,737,458.82	-2,202,334.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,823,953.57	23,735,281.12
无形资产摊销		
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)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		

公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	5,186,209.75	5,133,260.46
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
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）	22,067,180.44	-13,679,478.69
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-7,836,687.35	5,288,365.76
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-74,131,747.92	-36,952,035.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-80,606,312.84	5,426,309.01
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	207,857.33	3,481,003.01
减：现金的期初余额	27,512,924.02	3,725,508.20
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	-27,305,066.69	-244,505.19

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	207,857.33	27,512,924.02
其中：库存现金	275.72	275.72
可随时用于支付的银行存款	207,581.61	27,512,648.30
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	207,857.33	27,512,924.02

其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		
----------------------------	--	--

其他说明：

☐适用 ☒不适用

77、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：

☐适用 ☒不适用

78、所有权或使用权受到限制的资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	37,000,000.00	银行承兑汇票保证金
应收票据		
存货		
固定资产	130,609,997.40	售后回租固定资产
无形资产		
合计	167,609,997.40	/

79、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

80、套期

☐适用 ☒不适用

81、政府补助

1. 政府补助基本情况

☐适用 ☒不适用

2. 政府补助退回情况

☐适用 ☒不适用

82、其他

☐适用 ☒不适用

八、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

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

☐适用√不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

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**

□适用 √不适用

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(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:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，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。

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 47.76% (2017 年 6 月 30 日：51.411%)。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具) 的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

2018 年 7 月 18 日, 公司关联方大化集团大连国际贸易有限公司及控股股东大化集团被大连中院裁定重整。截至目前, 公司应收大化国贸款项金额 9406 万元, 公司预付大化集团货款 1815 万元, 目前尚不能确定大化国贸及大化集团重整给公司带来的影响及债权损失。

(二) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求, 以确保维持充裕的现金储备; 同时持续监控是否符合借款协议的规定, 从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺, 以满足短期和长期的资金需求。

截止 2018 年 6 月 30 日, 本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

人民币元

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	37,207,857.33	37,207,857.33	37,207,857.33			
应收票据						
应收账款	119,525,111.52	269,295,600.75	95,407,166.64	24,942,173.43	11,529,157.14	137,417,103.54
其他应收款	3,996.19	34,440.19		4,440.19		30,000.00
金融资产小计	156,736,965.04	306,537,898.27	132,615,023.97	24,946,613.62	11,529,157.14	137,447,103.54
短期借款	196,169,999.11	196,169,999.11	196,169,999.11			
应付票据	74,000,000.00	74,000,000.00	74,000,000.00			
应付账款	160,666,107.37	160,666,107.37	160,666,107.37			
应付职工薪酬	3,559,293.06	3,559,293.06	3,559,293.06			
应交税费	257,826.55	257,826.55	257,826.55			
其他应付款	23,637,715.49	23,637,715.49	23,637,715.49			
金融负债小计	458,290,941.58	458,290,941.58	458,290,941.58			

公司自 3 月 31 日对生产装置进行停产检修以来至今未恢复生产, 由于公司长时间停产未实现收入、现金流停滞, 给公司日常运营带来困难, 公司经营性欠款未及时支付, 也给公司筹融资带来很大困难, 由于流动资金持续紧张, 致使公司未及时支付相关贷款利息、4000 万元建行贷款提前到期, 工商银行 4617 万元贷款未能如期偿还或续贷, 1500 万元银行承兑汇票敞口违约, 860 万元融资租赁租金未及时支付。

(三) 市场风险

1、利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险, 固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出, 并对本公司的财务业绩产生不利影响, 管理层会依据最新的市场状况及时做出调整来降低利率风险。

报告期后, 公司发生银行借款逾期、提前到期、银行承兑汇票违约等金融机构债务逾期事项, 公司可能面临支付相关违约金、滞纳金和罚息等, 公司存在利率风险增大情况。

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**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

9、 其他

□适用 √不适用

十二、 关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

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(%)
大化集团	大连市	化工	305,785	63.64	63.64

本企业的母公司情况的说明

大化集团位于辽宁省大连市甘井子区工兴路 10 号，其他有限责任公司，法定代表人赵文旗，实收资本 305,785 万元人民币，营业期限自 1997 年 3 月 14 日至 2047 年 3 月 13 日。公司经营范围：碱产品、无机酸、化肥、工业气体；为下属企业提供生产用原材料、允许调剂串换；（以下限下属企业经营：仓储、货物运输、房屋租赁、设备租赁、餐饮、住宿）***

本企业最终控制方是大连市人民政府国有资产监督管理委员会

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
大化国际经济贸易公司（“大化国贸”）	母公司的全资子公司
大连宏图经销公司（“宏图经销”）	其他
大化集团大连博尔化工有限公司（“大化博尔”）	其他
大化集团大连汽车运输有限公司（“大化汽运”）	其他
大化集团大连冠林国际贸易有限公司（“大化冠林”）	其他
大化集团大连瑞霖有限公司（“大化瑞霖”）	其他
大化集团大连瑞霖化工有限公司（“瑞霖化工”）	其他
大连蓝天电子油墨公司（“蓝天油墨”）	其他
林德大化（大连）气体有限公司（“林德气体”）	其他

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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大化集团	采购水电蒸汽等	179,503,555.00	247,803,813.84
林德气体	低压氮	308,736.00	1,493,424.00
大化集团	班车等综合服务	1,641,248.20	1,880,029.02
大化汽运	运输装卸	513,822.55	507,950.25

出售商品/提供劳务情况表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大化集团	销售产品	381,102.05	788,488.89
大化国贸	销售产品	13,071,753.85	20,244,300.02
大化冠林	销售产品	7,035,259.29	9,215,377.42
瑞霖化工	销售产品	2,272,190.59	11,214,291.06

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☒适用 ☐不适用

关联采购价格除采用以市场定价政策外，还包括关联方协议定价政策。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
大化集团	商标	481,132.08	481,132.08
大化集团	土地	1,127,857.14	1,127,857.14

关联租赁情况说明

☒适用 ☐不适用

根据本公司与大化集团签署的《商标使用许可合同》，大化集团许可公司使用“大地”和“工联”商标，本公司每年向大化集团支付许可使用费 102 万元。

根据本公司与大化集团签署的《土地使用权租赁合同》，公司承租大化集团以出让方式取得的位于大连市普湾新区松木岛化工园区的 15.79 万平方米土地使用权，年租金总额为 236.85 万元。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
大化集团有限责任公司	40,000,000	2018-01-11	2019-01-11	否
大化集团有限责任公司	46,170,000	2017.07.28	2018.07.27	否
大化集团有限责任公司	20,000,000	2018.06.01	2019.05.30	否
大化集团有限责任公司	39,999,999.11	2018.05.25	2019.05.15	否
大化集团有限责任公司	40,000,000.00	2018.05.25	2019.05.15	否
大化集团有限责任公司	6,000,000.00	2018.05.31	2019.05.16	否
大化集团有限责任公司	4,000,000.00	2018.05.31	2019.05.17	否
大化集团有限责任公司	10,000,000.00	2018.01.07	2018.07.08	否
大化集团有限责任公司	7,000,000.00	2017.12.27	2018.12.27	否
大化集团有限责任公司	15,000,000.00	2017.12.27	2018.12.27	否
大化集团有限责任公司	22,000,000.00	2017.12.27	2018.12.27	否
大化集团有限责任公司	20,000,000.00	2017.06.19	2018.06.19	是
大化集团有限责任公司	136,000,000.00	2017.12.22	2024.12.22	否

关联担保情况说明

☒适用 ☐不适用

大化集团有限责任公司是公司的控股股东，其给公司提供担保，公司未给其提供担保。

(5). 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	大化国贸	94,055,754.56	4,702,787.73	97,283,969.49	5,699,834.04
应收账款	瑞霖化工	4,383,544.33	219,177.22		
预付账款	大化集团	18,148,101.20	907,405.06		

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	大化博尔	2,944,800.00	2,944,800.00
应付账款	林德气体	1,046,915.76	5,185,694.64
应付票据	大化集团	74,000,000.00	178,000,000.00
其他应付款	大化汽运	73,491.02	978,122.40
预收账款	大化集团		4,493,117.65
预收账款	大化冠林	51,334.40	

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

5、其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组	2018 年 7 月 18 日，大连中院作出（2018）辽 02 破申 48 号《民事裁定书》，裁定受理大化国贸的重整申请。公司应收大化国贸款项金额 9406 万元。 2018 年 7 月 18 日，大连中院作出（2018）辽 02 破申 43 号《民事裁定书》，裁定受理大化集团进行重整的申请。公司预付大化集团货款 1815 万元。		目前大化国贸及大化集团处于重整申报债权阶段，无法估计重整给公司带来的影响数，公司正申报债权，并向管理人申请继续履行合同。
自然灾害			
外汇汇率重要变动			
短期贷款逾期	1、公司在中国工商银行股份有限公司大连甘井子支行一年期短期借款 4617 万元，至 2018 年 7 月 27 日借款到期日，公司未能如期偿还或续贷，已构成逾期。 2、2018 年 8 月 1 日，公司收到中国建设银行股份有限公司大连甘井子支行送达的《宣布贷款到期通知书》，宣布公司与其签订的合同项下原于 2019 年 1 月份到期的 4000 万元贷款提前到期，要求公司立即清偿所欠本金 4000 万元整及相应利息。		公司目前正在积极与债权人协商妥善解决办法，并且全力筹措偿债资金，目前无法估计债务逾期带来的影响数。
票据逾期	公司在华夏银行股份有限公司大连分行票面 2000 万元银行承兑汇票，于 2018 年 7 月 8 日到期未及时兑付，已构成逾期。		公司目前正在积极与债权人协商妥善解决办法，并且全力筹措偿债资金，目前无法估计债务逾期带来的影响数。

2、 利润分配情况

□适用 √不适用

3、销售退回☐适用 ☒不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**☐适用 ☒不适用**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**☐适用 ☒不适用**(2). 未来适用法**☐适用 ☒不适用**2、债务重组**☐适用 ☒不适用**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**☐适用 ☒不适用**(2). 其他资产置换**☐适用 ☒不适用**4、年金计划**☐适用 ☒不适用**5、终止经营**☐适用 ☒不适用**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**☐适用 ☒不适用**(2). 报告分部的财务信息**☐适用 ☒不适用**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**☒适用 ☐不适用

本公司的业务单一，主要为生产纯碱、粗铵(农业氯化铵)、精铵及碳酸氢铵，管理层将此业务视为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

(4). 其他说明：☐适用 ☒不适用**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**☐适用 ☒不适用**8、其他**☐适用 ☒不适用**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：**☐适用 ☒不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

☐适用 ☒不适用

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

☐适用 ☒不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

☐适用 ☒不适用

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

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

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

☐适用 ☒不适用

(6). 涉及政府补助的应收款项

☐适用 ☒不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

☐适用 ☒不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

3、长期股权投资

☐适用 ☒不适用

4、营业收入和营业成本:

☐适用 ☒不适用

5、投资收益

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

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 币种: 人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,861.10	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	-7,861.10	

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

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-28.47	-0.17	-0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-28.46	-0.17	-0.17

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表。 报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》、《香港商报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	--

董事长：易力

董事会批准报送日期：2018-08-16

修订信息