

山东海化股份有限公司 2021 年年度报告



2022 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分描述了公司未来经营中可能存在的风险及应对措施，请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 895,091,926 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），送红股 0 股（含税），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.....	5
第三节 管理层讨论与分析.....	7
第四节 公司治理.....	24
第五节 环境和社会责任.....	35
第六节 重要事项.....	38
第七节 股份变动及股东情况.....	41
第八节 优先股相关情况.....	44
第九节 债券相关情况.....	44
第十节 财务报告.....	45

备查文件目录

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

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
本 企 业	指	山东海化股份有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	山东海化	股票代码	000822
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东海化股份有限公司		
公司的中文简称	山东海化		
公司的外文名称（如有）	SHANDONG HAIHUA CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	SDHH		
公司的法定代表人	王永志		
注册地址	山东潍坊滨海经济技术开发区		
注册地址的邮政编码	262737		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	山东潍坊滨海经济技术开发区		
办公地址的邮政编码	262737		
公司网址	www.chinahaihua.com		
电子信箱	sdhh@haihua.com.cn		

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	sdhh@haihua.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ http://www.szse.cn ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网 （ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	山东海化股份有限公司证券部

四、注册变更情况

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

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构 适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问 适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据 是 否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	5,850,853,299.93	3,687,613,487.22	58.66%	4,621,274,158.31
归属于上市公司股东的净利润（元）	604,699,392.58	-252,235,960.27	339.74%	163,041,776.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	599,958,400.77	-267,446,131.09	324.33%	104,167,964.81
经营活动产生的现金流量净额（元）	940,853,473.37	-496,752,356.70	289.40%	587,394,506.77
基本每股收益（元/股）	0.68	-0.28	342.86%	0.18
稀释每股收益（元/股）	0.68	-0.28	342.86%	0.18
加权平均净资产收益率	18.21%	-7.91%	26.12%	4.86%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	5,570,545,031.98	4,306,175,297.29	29.36%	4,518,707,608.58
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,547,691,772.34	3,042,705,492.14	16.60%	3,361,317,832.00

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

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值 是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,145,525,587.73	1,375,941,699.16	1,401,991,008.67	1,927,395,004.37
归属于上市公司股东的净利润	65,160,824.09	187,140,095.82	168,578,672.53	183,819,800.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	63,166,022.42	186,278,211.27	127,461,230.90	223,052,936.18
经营活动产生的现金流量净额	115,889,319.56	-5,525,083.00	204,537,625.85	625,951,610.96

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

九、非经常性损益项目及金额 适用 不适用 单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	46,498,653.72	6,254,366.66	49,328,580.07	主要系本期处置原天际公司土地及地上附着物所致。
计入当期损益的政府补助（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）	11,622,448.42	12,746,103.23	4,694,352.32	主要系本期收到以前年度硫酸钾产品退付增值税款。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	31,880.94	165,448.57		
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				
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	1,157,198.25			主要系本期投资购买理财产品取得的收益。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			1,346,996.00	
冲回高管激励基金			42,328,889.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-576,029.09	1,237,857.00	-24,213,621.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		166,812.62		
固定资产计提减值准备	-39,045,084.44			主要系全资子公司盛兴热电对关停拆除资产计提减值损失所致。
减：所得税影响额	14,845,342.30	5,360,417.26	14,625,165.30	
少数股东权益影响额（税后）	102,733.69		-13,780.81	
合计	4,740,991.81	15,210,170.82	58,873,811.62	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况： 适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明 适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求。

2021年上半年，宏观经济呈现稳健复苏态势，新能源产业发展获政策支持，光伏玻璃投产预期不断加强，纯碱需求增加，价格逐步攀升。下半年，7-8月份纯碱检修集中，9月份受

能耗双控影响，开工率下降，供给减少，叠加期货盘面的强势拉涨，纯碱现货价格在10月份创历史新高。之后，随着纯碱企业开工率提高，纯碱行业库存逐步升高，纯碱下游采购意愿降低。

2022 年，纯碱行业尽管有新增产能计划，但受环保指标、“双炭”政策等限制，能否按期投产存在较多不确定性，因此供应增量有限。同时，随着国家对新能源产业的大力支持，光伏玻璃、碳酸锂等行业的增长预期进一步加强，对纯碱的需求进一步拉动，但受疫情影响，市场存在不确定性。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中化工行业的披露要求。

报告期内，公司继续致力于纯碱、溴素、氯化钙、原盐等产品的生产和销售。

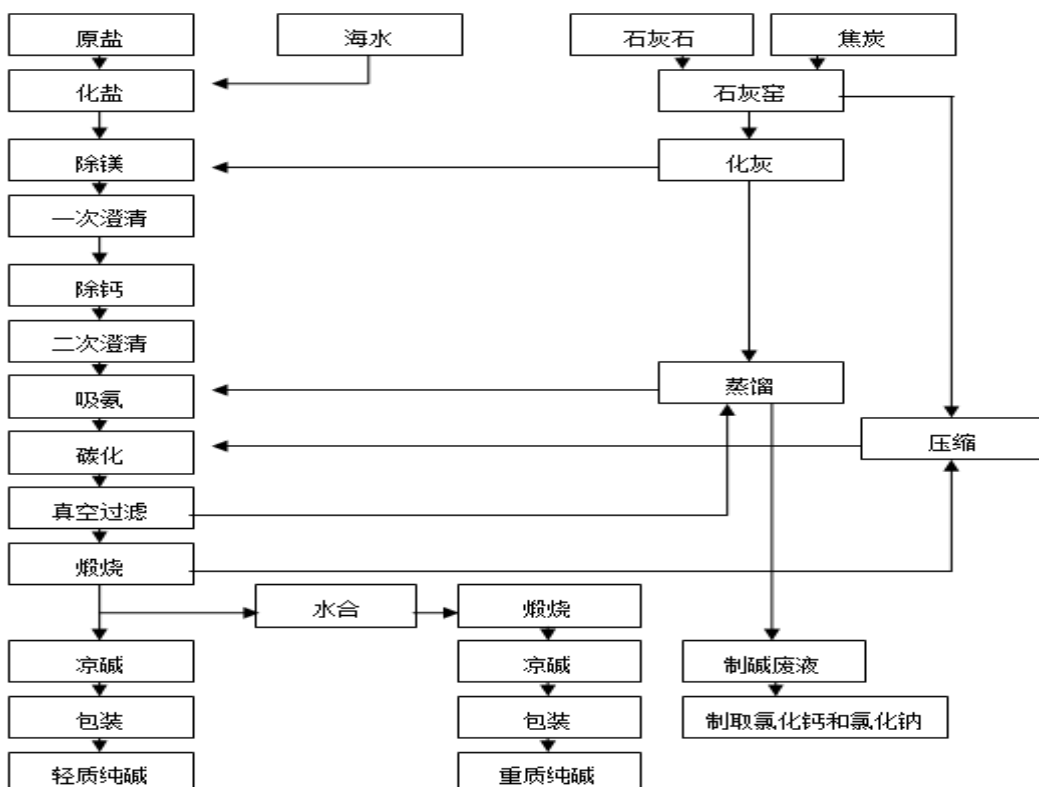
（一）主要产品介绍

1. 纯碱

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

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

（3）工艺流程图

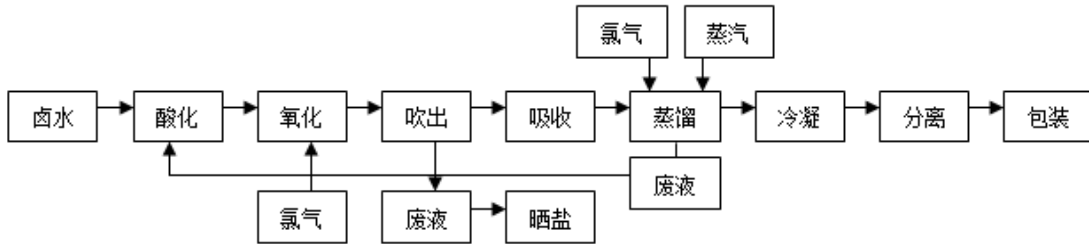


2. 溴素

(1) 主要用途：广泛应用于制药、染料、精细化工、石油化工等行业。

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

(3) 工艺流程图

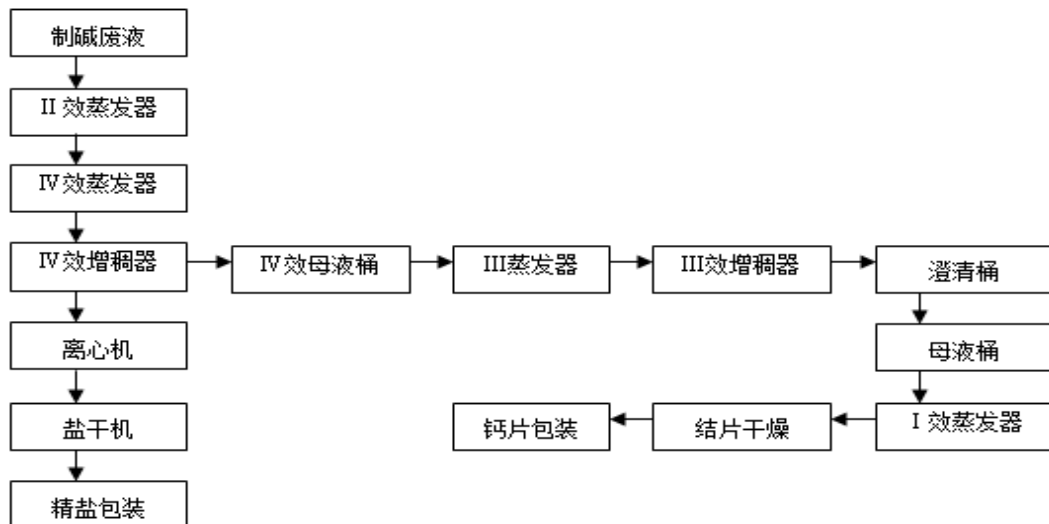


3. 氯化钙

(1) 主要用途：用于化雪除冰、石油钻探、石油化工脱水剂、干燥剂等行业。

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

(3) 工艺流程图



(二) 主要业务经营模式

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

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

织生产。

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

主要原材料的采购模式

单位：元

主要原材料	采购模式	采购额占采购总额的比例	结算方式是否发生重大变化	上半年平均价格	下半年平均价格
原 盐	直采为主	29.97%	否	180.33	323.91
石灰石	直采为主	21.24%	否	94.81	117.40
无烟煤	直采为主	19.88%	否	1,149.24	1,875.52

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因：

2021年降雨较多，春盐、秋盐大幅减产，原盐价格大幅上涨，并长时间维持高位。2021年年初焦炭与无烟煤价差较大，为降低生产成本，公司使用无烟煤代替焦炭用于生产。

能源采购价格占生产总成本30%以上 适用 不适用

主要能源类型	上半年		下半年	
	采购金额（元）	采购数量（kwh·吨）	采购金额（元）	采购数量（kwh·吨）
电	147,188,834.93	243,448,288.00	175,496,183.64	258,082,623.00
蒸汽	598,423,500.00	3,989,490.00	1,088,329,164.95	3,947,136.00

主要能源类型发生重大变化的原因：无。

主要产品生产技术情况

主要产品	生产技术所处的阶段	核心技术人员情况	专利技术	产品研发优势
纯碱、原盐	工业化应用	公司在职员工	已授权专利 13 项，正在受理中专利 27 项。	技术水平先进，产品质量好。

主要产品的产能情况

主要产品	设计产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
纯 碱	280 万吨	100.38%	无	无
溴 素	8250 吨	114.48%	无	无
氯化钙	40 万吨	67.94%	无	无

主要化工园区的产品种类情况

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

报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况 适用 不适用

2022年1月11日，纯碱厂取得潍坊市生态环境局滨海分局《关于山东海化股份有限公司纯碱厂20万吨/年小苏打项目一期（10万吨/年）环境影响报告书的批复》（潍环审字[2022]B4号）。

报告期内上市公司出现非正常停产情形 适用 不适用

相关批复、许可、资质及有效期的情况 适用 不适用

序号	资质名称	有效期限	许可范围/适用产品	证书持有人	续期条件是否满足
1	食品生产许可证	2021.06.18-2026.06.17	食品添加剂碳酸钠	纯碱厂	
2	食品生产许可证	2021.08.26-2026.08.25	食品添加剂氯化钙	氯化钙厂	
3	食品生产许可证	2021.08.30-2026.08.29	食品添加剂碳酸氢钠	小苏打厂	
4	采矿许可证	2021.11.20-2022.11.20	溴	公司	满足
5	采矿许可证	2021.11.20-2022.11.20	天然卤水	公司	满足
6	饲料添加剂生产许可证	2018.11.27-2023.11.26	饲料添加剂氯化钙	氯化钙厂	
7	饲料添加剂生产许可证	2019.12.13-2024.12.12	氯化钠、氯化镁	硫酸钾厂	
8	质量管理体系认证证书	2019.07.18-2022.06.26	工业碳酸钠、食品添加剂碳酸钠的生产	纯碱厂	满足
9	质量管理体系认证证书	2021.09.09-2024.09.15	工业溴素产品的生产	溴素厂	
10	质量管理体系认证证书	2021.09.15-2024.09.15	硫酸钾、氯化镁、氯化钠	硫酸钾厂	
11	质量管理体系认证证书	2021.09.15-2024.09.15	氯化钙	氯化钙厂	
12	质量管理体系认证证书	2021.09.15-2024.09.15	工业盐的生产	盐场	
13	质量管理体系认证证书	2021.12.21-2023.12.04	食品添加剂碳酸氢钠的生产	小苏打厂	
14	环境管理体系认证证书	2019.07.18-2022.06.26	工业碳酸钠、食品添加剂碳酸钠的生产	纯碱厂	满足
15	环境管理体系认证证书	2021.09.09-2024.09.15	工业溴素产品的生产	溴素厂	
16	环境管理体系认证证书	2021.09.15-2024.09.15	硫酸钾、氯化镁、氯化钠	硫酸钾厂	
17	环境管理体系认证证书	2021.09.15-2024.09.15	氯化钙	氯化钙厂	
18	环境管理体系认证证书	2021.09.15-2024.09.15	工业盐的生产	盐场	
19	环境管理体系认证证书	2021.12.21-2023.12.04	食品添加剂碳酸氢钠的生产	小苏打厂	
20	安全生产标准化证书	2020.09.28-2023.06	安全生产	小苏打厂	
21	安全生产标准化证书	2020.12.17-2023.12	安全生产	盐场	
22	安全生产标准化证书	2021.02.09-2024.01	安全生产	氯化钙厂	
23	安全生产标准化证书	2021.02.09-2024.01	安全生产	硫酸钾厂	
24	安全生产标准化证书	2021.06.03-2024.06	安全生产	溴素厂	
25	安全生产标准化证书	2021.12.27-2024.12	安全生产	纯碱厂	
26	职业健康安全管理体系认证证书	2019.07.18-2022.06.26	工业碳酸钠、食品添加剂碳酸钠的生产	纯碱厂	满足
27	职业健康安全管理体系认证证书	2021.09.18-2025.03.06	工业盐的生产	盐场	
28	能源体系认证证书	2020.10.26-2023.10.25	氯化钙	氯化钙厂	
29	危险化学品经营许可证	2021.05.18-2024.05.17	硫酸、三氯甲烷、盐酸、溴、苯胺、二氯甲烷、四氯化碳、乙酸乙酯、硝酸钠、亚硝酸钠、硝酸	销售分公司	
30	电力业务许可证	2021.01.14-2041.01.13	供电	盛兴热电	
31	供热经营许可证	2020.10.11-2025.10.20	供热	盛兴热电	
32	取水许可证	2017.08.16-2022.08.15	硫酸钾厂区内地下水	公司	满足
33	取水许可证	2018.01.01-2022.12.31	生产用水	盛兴热电	满足
34	安全生产许可证	2020.04.11-2023.04.10	溴素	溴素厂	
35	工业产品生产许可证	2019.09.30-2024.09.29	危险化学品无机产品	溴素厂	
36	排污许可证	2020.06.27-2025.06.26	排污	盛兴热电	

37	排污许可证	2020.07.09-2023.07.08	排污	氯化钙厂	
38	排污许可证	2022.01.29-2027.01.28	排污	小苏打厂	
39	排污许可证	2020.12.30-2023.12.29	排污	硫酸钾厂	
40	排污许可证	2021.07.15-2026.07.15	排污	纯碱厂	

从事石油加工、石油贸易行业 是 否

从事化肥行业 是 否

从事农药行业 是 否

从事氯碱、纯碱行业 是 否

公司以主导产品纯碱、溴素为中心，积极拓展上下游产业链，现已形成上游有原盐，下游有小苏打，同时辅以氯化钙、硫酸钾、氯化镁等循环经济产品的盐化工产业链，实现了不同产品之间协同协作、互惠共赢的产业布局。

公司2021年单位产值能耗为2.3734吨标准煤/万元。

公司所需生产用电，从控股股东山东海化集团购买，执行市场价格。

从事化纤行业 是 否

从事塑料、橡胶行业 是 否

三、核心竞争力分析

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

资源方面：公司地处渤海莱州湾南岸，是国内重要的海盐产区，地下卤水资源丰富，富含钠、钾、镁、溴等多种化学元素，为纯碱、原盐、溴素、氯化镁等产品提供了充足的原料保障。同时，各产品相互关联，不仅实现了资源有效利用，而且协同协作效益显著，对降低生产成本，抵御市场风险，提高竞争能力具有重要意义。

技术方面：公司秉持“创新驱动”理念，坚持“科技强企”战略，采取科技创新、技改技措、小改小革同步推进的办法，积极探索打造智能化、数字化工厂，降低生产成本，提升核心竞争力。纯碱厂被评为山东省制造业单项冠军企业、国家工业和信息化部认证的“绿色工厂”、中国石油和化工工业联合会授予的“十三五”节能先进单位、纯碱行业能效“领跑者”标杆企业、水效“领跑者”标杆企业等荣誉称号，纯碱一次检验优级品率达到99.95%。溴素厂先后攻克罐装溴素溴水自动分离、非优级品溴素再脱氯等行业难题，成为国内首家解决提溴后卤水酸性中和难题的厂家。

品牌方面：公司注重市场开发和品牌建设，不断完善客户管理体系。“鸢都”牌纯碱、“山羊”牌溴素等产品依靠良好的信誉、优质的质量，已树立起了良好的市场品牌。其中，主导产品纯碱质量达到了国际同类产品先进水平，荣获“山东名牌产品”“山东省产品质量

奖”“山东省高端品牌”称号。

区位方面：“向北发展、拥抱海洋”是潍坊市产业发展战略布局。公司作为市属国有企业，是潍坊市海洋化工综合利用产业链链主企业，也是潍坊市海洋化工发展的主战场、领头羊，对于公司加快产业布局，发展特色海洋化工，提供了优越条件。

企业文化方面：随着目标管理的不断深化，公司经营理念和战略规划更加清晰。通过推行“三力”建设，大力倡导“像爱护眼睛一样爱护海化，像经营家庭一样经营海化”“走光明大道，干光明事业”的文化理念，员工的向心力和归属感大大增强，公司上下已形成了一心一意谋发展的强大合力。

四、主营业务分析

1. 概述

报告期内，通过深化推行目标管理4.0版，深入开展提标树标主题活动，生产运行平稳有序，降本增效成果显著，环保治理扎实推进，顺利完成了各项任务目标，经营业绩大幅提升。全年实现营业收入58.51亿元，较上年增加了58.66%，归属于上市公司股东的净利润6.05亿元。具体工作如下：

(1) 围绕“安稳长满优”目标，不断推进管理优化提升，深挖产品协同协作效益，多项消耗指标取得历史性突破。其中，纯碱厂综合能耗稳居行业前茅，被中国石油和化工工业联合会授予“十三五”节能先进单位、纯碱行业能效“领跑者”标杆企业、水效“领跑者”标杆企业荣誉称号。溴素厂与羊口盐场充分发挥协同协作效益，以稳产促高产，溴素产量、营业收入均创历史新高。

(2) 建立多元销售模式，科学谋划销售策略，紧盯市场精准施策。纯碱、溴素等多种产品价格创历史新高，销售效益大幅提升。

(3) 提前谋划布局，科学制定采办策略，踏准采办节奏，强化源头质量管控，有效提升了原料保供能力。

(4) 合理规划，加强管控，有序推进重点项目建设。新建10万吨/年小苏打项目的建成，进一步完善了公司产品链。

(5) 落实主体责任，树牢底线思维，强化安全基础管理，开展双重预防体系建设，持续推动安全标准化达标。目前，纯碱厂、溴素厂通过了二级安全标准化体系认证，氯化钙厂、羊口盐场、硫酸钾厂通过了三级安全标准化体系认证。

(6) 加大环保治理力度，落实“双碳”政策，坚持绿色低碳发展，努力打造行业环保标杆企业。纯碱厂尾气脱硝项目是纯碱行业首例尾气达标排放处理项目。

(7) 坚持创新驱动，增强研发实力，研发人员较上年增加17%，公司现有已授权专利13

项，正在受理中专利27项，持续提升企业发展软实力。

2. 收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	5,850,853,299.93	100%	3,687,613,487.22	100%	58.66%
分行业					
化工产品	5,732,616,648.91	97.98%	3,577,017,564.25	97.00%	60.26%
其他	118,236,651.02	2.02%	110,595,922.97	3.00%	6.91%
分产品					
纯碱	5,052,708,437.81	86.36%	3,086,735,740.72	83.71%	63.69%
溴素	381,473,715.09	6.52%	211,493,186.40	5.73%	80.37%
氯化钙	177,929,248.69	3.04%	173,756,396.18	4.71%	2.40%
小苏打	32,640,372.56	0.56%			
其他化工产品	87,864,874.76	1.50%	105,032,240.95	2.85%	-16.34%
其他	118,236,651.02	2.02%	110,595,922.97	3.00%	6.91%
分地区					
山东	2,699,848,245.07	46.15%	1,712,759,723.41	46.45%	57.63%
华北地区	695,927,602.64	11.90%	459,895,437.42	12.47%	51.32%
华东地区	1,076,675,177.38	18.40%	511,934,489.88	13.88%	110.32%
华南地区	509,249,217.39	8.70%	509,410,702.71	13.81%	-0.03%
东北地区	481,076,354.25	8.22%	101,004,773.98	2.74%	376.29%
国内其他地区	12,407,909.73	0.21%	4,803,177.81	0.13%	158.33%
国外	375,668,793.47	6.42%	387,805,182.01	10.52%	-3.13%
分销售模式					
直销	4,290,981,093.90	73.34%	2,616,732,044.54	70.96%	63.98%
其他	1,559,872,206.03	26.66%	1,070,881,442.68	29.04%	45.66%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求。

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	5,732,616,648.91	4,537,429,682.67	20.85%	60.26%	32.85%	16.33%
分产品						
纯碱	5,052,708,437.81	4,098,763,475.44	18.88%	63.69%	34.79%	17.39%
溴素	381,473,715.09	145,164,888.90	61.95%	80.37%	35.47%	12.61%
分地区						
山东	2,699,848,245.07	2,079,837,021.72	22.96%	57.63%	33.71%	13.78%
华北地区	695,927,602.64	519,717,938.83	25.32%	51.32%	19.72%	19.71%
华东地区	1,076,675,177.38	854,213,028.61	20.66%	110.32%	69.89%	18.88%

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

单位：元

产品名称	产量	销量	收入实现情况	产品上半年平均售价	产品下半年平均售价	同比变动情况	变动原因
纯碱	2,810,676.03 吨	对外销售 2,742,780.52 吨，用于生产 下游产品 7,298.50 吨	5,052,708,437.81	1,460.32	2,323.24	59.09%	详见第三节管理层讨论与分析“一、报告期内公司所处的行业情况”
溴素	9,444.29 吨	9,544.56 吨	381,473,715.09	33,185.20	46,835.64	41.13%	溴素国内供应减量明显，进口增量有限，整体供应短缺带动溴素价格连续上涨。

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

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
化工	销售量	吨	3,135,301.70	2,910,174.91	7.74%
	生产量	吨	3,179,394.08	2,976,107.78	6.83%
	库存量	吨	214,722.78	170,630.40	25.84%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明 适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
纯碱	原材料	1,978,463,010.78	48.23%	1,468,980,662.84	48.27%	34.68%
纯碱	能源和动力	1,692,950,915.95	41.27%	1,203,612,178.14	39.55%	40.66%
纯碱	人工成本	211,849,827.64	5.16%	159,279,493.60	5.23%	33.01%
纯碱	折旧费	165,131,244.57	4.03%	200,807,608.68	6.60%	-17.77%

说明：无。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,563,360,072.10
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	26.72%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	476,139,646.37	8.14%
2	客户二	367,384,621.27	6.28%
3	客户三	296,656,977.83	5.07%
4	客户四	247,779,565.32	4.23%
5	客户五	175,399,261.31	3.00%
合计	--	1,563,360,072.10	26.72%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方未在主要客户中直接或者间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	3,125,702,493.98
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	76.76%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	68.41%

公司前5名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	2,646,084,503.77	64.99%
2	供应商二	139,251,620.57	3.42%
3	供应商三	120,615,978.06	2.96%
4	供应商四	115,413,758.33	2.83%
5	供应商五	104,336,633.25	2.56%
合计	--	3,125,702,493.98	76.76%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

前五名供应商中，第1位供应商为公司控股股东山东海化集团及其子公司，第2位供应商为山东海化集团的参股公司。除此之外，其他供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方未在其他供应商中直接或者间接拥有权益。

3. 费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	42,177,427.79	41,249,424.23	2.25%	
管理费用	209,603,814.47	176,268,859.54	18.91%	
财务费用	-863,827.61	-12,344,993.54	93.00%	主要系本期利息收入同比减少所致。
研发费用	2,506,013.83	567,850.60	341.32%	主要系本期研发项目增加所致。

4. 研发投入 适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
海水成垢离子定向分离技术及限域传质纳滤膜的开发与应用	减少纳滤膜的无机结垢。	完成研究。	增大纳滤膜的通量。	降低生产成本。
新型离子交换法碳酸钾生产工艺开发	离子交换法碳酸钾生产新工艺。	完成小试,开展中试前的准备。	开发一套 5 万吨/年离子交换法生产碳酸钾的工艺包。	降低碳酸钾生产成本。
蒸氨废清液工厂化生产氯化钙浓液及副产精盐水工艺技术研究	膜法浓缩氯化钙溶液工艺,同时副产精盐水。	完成试验,准备验收。	通过膜法制取氯化钙浓液、精盐水。	节省复晒场地面积,提高氯化钙原料品质。
新型真空转鼓过滤机研发	提升纯碱固液分离设备能力水平。	开展工业化试验。	实现设备连续运行时间 ≥ 180 天, 洗水当量 $\leq 0.58\text{m}^3/\text{t}$, 碱过滤损失 $\leq 2\%$ 。	降低纯碱生产成本。
超高料层钙干燥流化床成套技术开发	提高钙干燥系统能力以及装置运行稳定性。	完成研究。	开发 10 万吨级钙干燥技术工艺包。	降低氯化钙生产成本。
溴素生产在线检测技术研究	提高溴素生产在线自动检测水平,降低人为操作因素影响,稳定生产。	完成研究。	通过试验,实现卤水中溴离子、氧化工序配氯率、吸收工序尾气含二氧化硫的在线检测。	该研究为行业首创,可减少溴素生产波动,提高溴素产量。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量(人)	55	47	17.02%
研发人员数量占比	1.19%	1.05%	0.14%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	25	26	-3.85%
硕士	2	2	0
其他	28	19	47.37%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	1	2	-50.00%
30~40 岁	22	9	144.44%
40 岁以上	32	36	-11.11%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额(元)	6,000,659.78	4,586,482.02	30.83%
研发投入占营业收入比例	0.10%	0.12%	-0.02%
研发投入资本化的金额(元)	3,494,645.95	4,018,631.42	-13.04%
资本化研发投入占研发投入的比例	58.24%	87.62%	-29.38%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响 适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因 适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明 适用 不适用

5. 现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,192,461,544.24	1,991,198,700.98	60.33%
经营活动现金流出小计	2,251,608,070.87	2,487,951,057.68	-9.50%
经营活动产生的现金流量净额	940,853,473.37	-496,752,356.70	289.40%
投资活动现金流入小计	117,970,951.96	44,713,035.07	163.84%
投资活动现金流出小计	69,109,376.63	23,906,140.76	189.09%
投资活动产生的现金流量净额	48,861,575.33	20,806,894.31	134.83%
筹资活动现金流出小计	103,101,597.42	80,558,273.34	27.98%
筹资活动产生的现金流量净额	-103,101,597.42	-80,558,273.34	-27.98%
现金及现金等价物净增加额	886,613,451.28	-556,503,735.73	259.32%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明 适用 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比增加289.40%，主要系本期销售商品收到的现金增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比增加134.83%，主要系本期处置非流动资产增加及收到联营企业潍坊中以溴化物有限公司股利所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比减少27.98%，主要系本期分配股利增加所致。

(4) 现金及现金等价物净增加额同比增加259.32%，主要系本期经营活动产生的现金流量净额增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

主要系本期经营性应付项目增加及固定资产折旧影响所致。

五、非主营业务分析 适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	8,083,558.96	0.97%	主要系确认联营企业潍坊中以溴化物有限公司的投资收益所致。	是
资产减值（损失以“-”填列）	-77,781,650.36	-9.37%	主要系全资子公司盛兴热电对关停拆除资产计提减值损失所致。	否
营业外收入	2,184,767.28	0.26%		否
营业外支出	6,944,269.29	0.84%		否
资产处置收益	51,252,900.76	6.17%	主要系本期处置原天际公司土地及地上附着物所致。	否
其他收益	11,145,771.35	1.34%		否
信用减值损失（损失以“-”填列）	-5,949,718.53	-0.72%		是

六、资产及负债状况分析

1. 资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,341,088,655.23	24.07%	355,955,203.95	8.24%	15.83%	主要系本期销售商品收到的现金增加所致。
应收账款	74,960,646.94	1.35%	12,590,000.60	0.29%	1.06%	
存货	707,865,273.72	12.71%	503,231,463.99	11.66%	1.05%	
长期股权投资	45,531,534.41	0.82%	53,486,565.01	1.24%	-0.42%	
固定资产	2,097,422,121.93	37.65%	2,089,674,186.64	48.41%	-10.76%	
在建工程	105,356,076.56	1.89%	34,535,336.36	0.80%	1.09%	
使用权资产	20,028,018.21	0.36%	11,185,961.75	0.26%	0.10%	
合同负债	234,342,034.72	4.21%	195,565,029.97	4.53%	-0.32%	
租赁负债	13,997,826.56	0.25%	10,431,471.75	0.24%	0.01%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2. 以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期增加	本期减少	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）		1,226,630.14			40,000,000.00	41,226,630.14		
2. 应收款项融资	976,951,122.07				5,257,331,761.83	5,262,961,951.40		971,320,932.50
3. 其他权益工具投资	3,410,224.10	-6,170.94						3,404,053.16
金融资产小计	980,361,346.17	1,220,459.20			5,297,331,761.83	5,304,188,581.54		974,724,985.66
上述合计	980,361,346.17	1,220,459.20			5,297,331,761.83	5,304,188,581.54		974,724,985.66
金融负债								

其他变动的内容：无。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化 是 否

3. 截至报告期末的资产权利受限情况

向平安银行青岛分行质押银行存款50,000,000.00元；向兴业银行潍坊分行质押银行承兑汇票200,000,000.00元，向招商银行潍坊分行质押银行承兑汇票65,000,000.00元，用于开具银行承兑汇票，银行承兑汇票已到期，出票行已解兑。

存入由潍坊滨海经济技术开发区经济发展局、潍坊滨海经济技术开发区财政金融局和企业 在银行开立的资金共管账户缴存的纳滤精制卤水二期项目国家节能减排补助资金利息 35,346.27 元。

七、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 单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
郑州期货交易所	无	否	纯碱期货合约	0	2021.9.7	2021.11.23	0	81.85	84	0	0	0	2.15
合计				0	--	--	0	81.85	84	0	0	0	2.15
衍生品投资资金来源				自有资金									
涉诉情况(如适用)				无									
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)				2021年03月02日									
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)				无									
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)				<p>公司开展套期保值业务，以从事套期保值为原则，不以套利、投机为目的，主要是用来规避和防范现货交易中价格波动所带来的风险，但同时也存在一定的风险：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 市场风险：期货行情易受基差变化影响，行情波动较大，现货市场与期货市场价格变动幅度不同，可能产生价格波动风险，造成套期保值头寸的损失。 2. 资金风险：行情急剧变化时，可能造成资金流动性风险，甚至因为来不及补充保证金而被强制平仓，带来实际损失。 3. 内部控制风险：套期保值交易专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善造成的风险。 4. 交易对手违约风险：在套期保值周期内，可能会由于原材料、产品价格周期波动，场外交易对手出现违约而带来损失。 5. 技术风险：由于无法控制或不可预测的系统、网络、通讯故障等造成交易系统非正常运行，使交易指令出现延迟、中断或数据错误等问题，从而带来相应风险。 <p>采取的风险控制措施：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 套期保值业务以套期保值为目的，严格按照制定的套期保值方案执行，保值业务规模与公司经营业务相匹配，期货现货匹配对冲价格波动风险。 2. 合理调度资金用于套期保值业务，严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金，严格按照相关规定下达操作指令，履行相应审批程序后，方可进行操作。 3. 根据法律法规的变化和实际需要，及时对相关的内控制度进行修订和完善，确保能够满足实际运作和规范内部控制的需要，加强对业务相关风险控制制度和程序的评价和适时 									

	<p>监督，不定期对套期保值业务进行内部审计，确保相关业务的规范开展。</p> <p>4. 严格执行期货业务法律法规和 market 规则，合规合法操作，通过严格审核与期货公司的合同，明确权利和义务，防范和控制法律风险。</p> <p>5. 设置符合交易需求的通讯及信息服务设施，以最大程度保障交易的正常开展。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	<p>报告期内，公司持仓的衍生品期货合约，其公允价值按照市场价格计算，不用设置各类参数。</p>
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	<p>报告期内公司套期保值业务的会计政策及核算按照《企业会计准则第 24 号-套期会计》执行。</p>
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	<p>公司使用自有资金开展纯碱期货套期保值业务的相关审批程序符合相关法律法规及《公司章程》的有关规定。公司已制定了《期货业务管理制度》及相关内部控制和 risk 管理制度，能够有效控制相关 risk。公司开展纯碱期货套期保值业务有利于规避或减少因纯碱价格发生不利变动引起的损失，降低纯碱价格变动对公司正常经营的不利影响。</p> <p>我们认为，公司开展纯碱期货套期保值业务不会损害公司及全体股东的利益，同意公司开展相关业务。</p>

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求。

详见附注七、83. 套期。

5. 募集资金使用情况 适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1. 出售重大资产情况 适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2. 出售重大股权情况 适用 不适用

九、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	114,015,442.40	-107,562,268.25	88,404,284.43	-68,114,810.24	-68,121,403.60
山东海化进出口有限公司	子公司	自营和代理	50,000,000.00	59,671,879.69	53,805,595.51	6,275,542.82	592,502.25	485,433.98
内蒙古海化辰兴化工有限公司	子公司	对外租赁经营	100,000,000.00	24,858,878.10	-61,837,081.36	11,179,715.07	3,557,341.84	4,161,657.64
山东海化丰源矿盐有限公司	子公司	盐化工产品的生产、销售	20,000,000.00	14,953.80	-37,461,089.27		291.57	284.28
潍坊市滨海开发区易生源环保科技有限公司	子公司	污水处理及其再生利用	30,000,000.00	30,712,532.89	30,112,578.97		52,678.54	49,280.34

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。

十、公司控制的结构化主体情况 适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

公司属于基础化工行业，行业景气度具有周期性。公司主导产品纯碱作为基础化工原材料，在化工行业和日用化工行业具有广泛的应用，玻璃行业占40%左右。

2022 年，纯碱行业尽管有新增产能计划，但受环保指标、“双碳”政策等限制，能否按期投产存在较多不确定性，因此供应增量有限。同时，随着国家对新能源产业的大力支持，光伏玻璃、碳酸锂等行业的增长预期进一步加强，对纯碱的需求进一步拉动，但受疫情影响，市场存在不确定性。

（二）公司未来发展战略

立足于公司现有产业和基础设施，打造海洋化工产业园。按照“行业龙头、国内一流”的定位，加大现有主装置升级改造，实施纵向一体化和横向一体化战略，拉伸产业产品链；实施“走出去”战略，通过战略合作、并购重组实施扩大市场影响力和资源保障力项目，增强竞争力，全力打造“管理精细、业绩优良、运营稳健、公众认可、员工荣耀”的国内一流上市公司。

（三）经营计划

2022 年主要生产经营计划目标：纯碱 285 万吨、原盐 133 万吨、溴素 9,050 吨、氯化钙 30.5 万吨、小苏打 16 万吨、硫酸钾 1.9 万吨、氯化镁（固体）8.5 万吨；营业收入 66.29 亿元。

以上经营计划的实施受多种因素影响，存在较大不确定性，不构成公司对投资者的业绩承诺，投资者对此应保持足够的风险意识。

（四）未来的资金需求情况

公司未来在加大研发投入、技术创新、装备升级改造、重点项目建设等方面所需资金会有所增加，除利用自有资金外，公司还会积极通过各种融资渠道寻求解决。

（五）可能面对的风险因素及应对措施

1. 宏观经济波动与市场风险

化工行业属于周期性行业，易受国际、国内宏观经济波动、国家政策变化、供需状况变化等因素的影响，产品价格产生大幅波动，从而影响公司的盈利能力。

应对措施：密切关注国际、国内宏观经济形势，及时了解相关政策变化情况，加强对市场形势的分析研判，提前做好规划、布局和应急预案，面对突然变化的市场环境，积极主动

作为，及时调整经营方针和发展战略，降低国家政策和市场环境变化对经营业绩的影响。

2. 安全生产风险：公司生产过程中部分产品和原材料属于基础化学品，且生产过程中部分环节为高温、高压工艺，因此存在因员工操作不当、设备故障或自然灾害导致安全事故发生的可能性，面临一定的安全生产风险，影响生产经营的正常进行。

应对措施：加强安全生产宣传教育，严格组织安全生产培训，认真落实安全生产相关措施，持续开展安全生产专项整治行动，全面摸排安全隐患并限时整改，进一步完善应急处置预案，杜绝安全生产事故发生。

3. 环保政策变化风险：随着社会的发展，人类对环保问题越来越重视，国家有关环保的法律法规日趋严格，为满足未来更高的环保要求，可能会增加公司的环保投入，进而增加公司的经营成本，存在一定的环保风险。

应对措施：公司始终重视履行环境保护的社会责任，坚持绿色低碳是可持续发展的基本理念，大力推进行业先进的资源高效、低碳环保的节能减排技术。密切关注国家产业政策、环保法规及地方政策，加大环保投入，确保环保设施的正常运转，以适应新的环保要求。

4. 原材料供应及价格波动风险：随着国际、国内市场原油、煤炭等大宗原材料价格的大幅波动，公司主要原材料的价格也会出现不同程度的波动。公司原材料成本占营业成本比重较大，原材料供应和价格的波动对营业成本及毛利率会有较大影响。

应对措施：通过加强内部管理，强化全面预算控制，科学研判市场走势，踏准采办节奏，强化源头质量管控，确保大宗原材料按时按量保质供应，保障生产平稳运行。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动 适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年01月01日 — 2021年12月31日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	1. 公司所属行业情况及发展趋势； 2. 未提供材料。	不适用
2021年12月31日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	1. 公司所属行业情况及发展趋势； 2. 未提供材料。	不适用
2021年04月07日	公司	实地调研	机构	机构投资者	1. 纯碱行情及公司生产经营情况； 2. 未提供材料。	互动易平台：山东海化股份有限公司投资者关系活动记录表
2021年04月13日	公司	其他	其他	投资者	1. 公司所属行业情况及发展趋势； 2. 未提供材料。	关于举行2020年度业绩网上说明会并征集相关问题的公告（公告编号：2021-022）
2021年04月15日	公司	实地调研	机构	机构投资者	1. 纯碱行情及公司生产经营情况； 2. 未提供材料。	互动易平台：山东海化股份有限公司投资者关系活动记录表
2021年11月16日	公司	其他	其他	投资者	1. 公司所属行业情况及发展趋势； 2. 未提供材料。	关于参加山东辖区上市公司2021年度投资者网上集体接待日活动的公告（公告编号：2021-048）

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所上市规则》等有关规定的要求，持续加强公司治理，规范公司运作，健全以股东大会、董事会、监事会、管理层为架构的公司治理体系，并结合公司实际，进一步完善公司内部运行机制，严格按照各项规章制度执行。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会规范有效行使相应的决策权、执行权和监督权，职责明确，运作规范。报告期内召开的股东大会、董事会、监事会会议，提交审议相关议案的程序规范，符合《公司法》《公司章程》的相关规定，确保所有股东充分行使权利。公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异 是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的业务体系和独立经营能力。

1. 资产独立

公司主要资产权属清晰，不存在重大权属纠纷，且独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司不存在以资产和权益为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形，也不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用的情形。

2. 人员独立

公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》《公司章程》规定的条件和程序产生。公司已建立了独立的人事管理部门和完整的人事管理制度，高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任职务，也未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。

3. 财务独立

公司严格依照《企业会计准则》及相关规定要求，建立了独立、完整、规范的财务会计核算体系和相应的财务内部控制制度，独立作出财务决策。公司独立开设银行账户，不存在

与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共享银行账户的情形。公司作为独立的纳税人，不存在与控股股东及其控制的其他企业混合纳税的情况。

4. 机构独立

公司形成了有效的法人治理结构，设立了完全独立的组织结构，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

5. 业务独立

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1. 本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	40.81%	2021 年 04 月 20 日	2021 年 04 月 21 日	2020 年度股东大会决议公告 (公告编号: 2021-026)
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	40.37%	2021 年 01 月 27 日	2021 年 01 月 28 日	2021 年第一次临时股东大会决议公告 (公告编号: 2021-006)
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	40.40%	2021 年 08 月 24 日	2021 年 08 月 25 日	2021 年第二次临时股东大会决议公告 (公告编号: 2021-042)

2. 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1. 基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	股票期权	被授予的限制性股票数量(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
孙令波	董事长	现任	男	48	2021.01.27		0	0	0	0	0	0	0	0
丁忠民	董事	现任	男	58	2018.01.05		0	0	0	0	0	0	0	0
迟庆峰	董事	现任	男	56	2002.05.25		0	0	0	0	0	0	0	0
王永志	董事、总经理	现任	男	55	2016.08.30		0	0	0	0	0	0	0	0
魏鲁东	董事、财务总监	现任	男	51	2011.04.27		0	0	0	0	0	0	0	0
陈国栋	董事	现任	男	40	2021.01.27		0	0	0	0	0	0	0	0
綦好东	独立董事	现任	男	61	2021.01.27		0	0	0	0	0	0	0	0
朱德胜	独立董事	现任	男	55	2021.01.27		0	0	0	0	0	0	0	0
马东宁	独立董事	现任	男	52	2021.01.27		0	0	0	0	0	0	0	0
李进军	监事会主席	现任	男	51	2021.08.27		0	0	0	0	0	0	0	0

丁红玉	监 事	现任	女	53	2002.05.25		0	0	0	0	0	0	0	0
杨海丰	监 事	现任	男	47	2021.08.24		0	0	0	0	0	0	0	0
孙汇江	监 事	现任	男	56	2018.01.05		0	0	0	0	0	0	0	0
张仲元	监 事	现任	男	55	2014.12.04		0	0	0	0	0	0	0	0
袁发林	副总经理	现任	男	51	2017.10.24		0	0	0	0	0	0	0	0
杨玉华	董秘、副总经理	现任	男	52	2017.04.20		0	0	0	0	0	0	0	0
薛佩功	副总经理	现任	男	51	2020.04.01		0	0	0	0	0	0	0	0
高明芹	独立董事	离任	女	52	2014.12.04	2021.01.27	0	0	0	0	0	0	0	0
于长春	独立董事	离任	男	69	2016.08.30	2021.01.27	0	0	0	0	0	0	0	0
李德峰	独立董事	离任	男	49	2014.12.04	2021.01.27	0	0	0	0	0	0	0	0
宋君荣	监事会主席	离任	男	59	2014.12.04	2021.06.30	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况 是 否

报告期内，宋君荣先生因工作变动原因，辞去所担任的监事、监事会主席职务，详见2021年7月2日刊登于《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网上的《山东海化股份有限公司关于监事会主席辞职的公告》（公告编号：2021-033）。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况 适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
孙令波	董事长	被选举	2021年01月27日	换届选举
魏鲁东	董 事	被选举	2021年01月27日	换届选举
陈国栋	董 事	被选举	2021年01月27日	换届选举
綦好东	独立董事	被选举	2021年01月27日	换届选举
朱德胜	独立董事	被选举	2021年01月27日	换届选举
马东宁	独立董事	被选举	2021年01月27日	换届选举
李进军	监事会主席	被选举	2021年08月24日	选 举
杨海丰	监 事	被选举	2021年08月24日	增 补
高明芹	独立董事	任期满离任	2021年01月27日	任期届满
于长春	独立董事	任期满离任	2021年01月27日	任期届满
李德峰	独立董事	任期满离任	2021年01月27日	任期届满
宋君荣	监事会主席	离 任	2021年06月30日	工作变动

2. 任职情况

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

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

丁忠民，大学学历，高级工程师，历任潍坊纯碱厂设计院科长、基建处副处长，潍坊海化经济技术开发区规划建设局副局长、局长、党支部书记，山东海化煤业化工有限公司董事

长、党委书记，山东海化集团基建处处长、总经理助理、总法律顾问、党委副书记等职，现任山东海化集团副总经理，本公司董事。

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

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

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

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

綦好东，博士研究生，教授，博士生导师，历任山东农业大学经济管理学院助教、副教授、教授、会计系主任，山东财政学院教授、会计学院副院长、副校长，山东财经大学副校长等职，现任山东财经大学教授，本公司独立董事，山东鲁抗医药股份有限公司、山东泰和水处理科技股份有限公司、中泰证券股份有限公司独立董事。

朱德胜，博士研究生，教授，注册会计师，历任山东财经大学讲师、副教授等职，现任山东财经大学教授、会计学院副院长，本公司独立董事，山东南山智尚科技股份有限公司、山东阳谷华泰化工股份有限公司独立董事。

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

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

丁红玉，大学学历，高级会计师，注册会计师，历任山东海化集团财务中心投资核算处副处长、财务中心副主任、审计处处长、审计监察部部长，山东海化股份有限公司监事会主

席，山东海化集团投资发展有限责任公司副总经理兼财务总监等职，现任山东海化集团总经理助理、总审计师，审计部部长，本公司监事。

杨海丰，大学学历，高级政工师，历任山东潍坊纯碱厂行政处团委副书记，山东海化集团政治部副科长、科长，山东海化股份有限公司纯碱厂团委书记，山东海化股份有限公司办公室主任、团委书记，山东海化集团人力资源部副经理，山东海化建筑建材有限公司副总经理、党总支副书记、工会主席，中海石油炼化有限责任公司党委派驻山东海化集团纪检组副组长，山东海化集团监察部部长、纪委副书记等职，现任山东海化集团滨海实业分公司党委书记、总经理，本公司监事。

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

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

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

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

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

在股东单位任职情况 适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
孙令波	山东海化集团	党委书记、董事长、总经理	2020年11月23日		是
丁忠民	山东海化集团	副总经理	2000年01月25日		是
迟庆峰	山东海化集团	副总经理	2005年12月01日		是

陈国栋	山东海化集团	财务部部长	2020 年 08 月 12 日		是
李进军	山东海化集团	党委副书记、工会主席	2021 年 06 月 02 日		是
丁红玉	山东海化集团	总经理助理、总审计师，审计部部长	2002 年 02 月 07 日		是
杨海丰	山东海化集团	滨海实业分公司党委书记、总经理	2021 年 12 月 06 日		是
在股东单位任职情况的说明		无			

在其他单位任职情况 适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
朱德胜	山东财经大学	会计学院副院长	2011 年 07 月 01 日		是
马东宁	山东求是和信律师事务所	主任	2000 年 01 月 01 日		是
在其他单位任职情况的说明		无			

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3. 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况：

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

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

实际支付情况：全额支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
孙令波	董事长	男	48	现任	0	是
丁忠民	董 事	男	58	现任	0	是
迟庆峰	董 事	男	56	现任	0	是
王永志	董事、总经理	男	55	现任	69.3	否
魏鲁东	董事、财务总监	男	51	现任	36.9	否
陈国栋	董 事	男	40	现任	0	是
綦好东	独立董事	男	61	现任	8.5	否
朱德胜	独立董事	男	55	现任	8.5	否
马东宁	独立董事	男	52	现任	8.5	否
李进军	监事会主席	男	50	现任	0	是
丁红玉	监 事	女	53	现任	0	是
杨海丰	监 事	男	47	现任	0	是
孙汇江	监 事	男	56	现任	37.3	否
张仲元	监 事	男	55	现任	35.8	否
袁发林	副总经理	男	51	现任	40.5	否
杨玉华	董秘、副总经理	男	52	现任	36.5	否
薛佩功	副总经理	男	51	现任	36.3	否

高明芹	独立董事	女	52	离任	0.5	否
于长春	独立董事	男	69	离任	0.5	否
李德峰	独立董事	男	49	离任	0.5	否
宋君荣	监事会主席	男	59	离任	0	是
合计	--	--	--	--	319.6	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1. 本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第七届董事会 2021 年第一次会议	2021 年 01 月 08 日	2021 年 01 月 09 日	第七届董事会 2021 年第一次会议决议公告（公告编号：2021-001）
第八届董事会 2021 年第一次会议	2021 年 01 月 27 日	2021 年 01 月 28 日	第八届董事会 2021 年第一次会议决议公告（公告编号：2021-007）
第八届董事会 2021 年第一次临时会议	2021 年 03 月 01 日	2021 年 03 月 02 日	第八届董事会 2021 年第一次临时会议决议公告（公告编号：2021-010）
第八届董事会 2021 年第二次会议	2021 年 03 月 29 日	2021 年 03 月 30 日	第八届董事会 2021 年第二次会议决议公告（公告编号：2021-013）
第八届董事会 2021 年第二次临时会议	2021 年 04 月 09 日	2021 年 04 月 10 日	第八届董事会 2021 年第二次临时会议决议公告（公告编号：2021-023）
第八届董事会 2021 年第三次会议	2021 年 04 月 28 日	2021 年 04 月 29 日	2021 年第一季度报告 （公告编号：2021-029）
第八届董事会 2021 年第三次临时会议	2021 年 06 月 29 日	2021 年 06 月 30 日	第八届董事会 2021 年第三次临时会议决议公告（公告编号：2021-030）
第八届董事会 2021 年第四次会议	2021 年 08 月 05 日	2021 年 08 月 06 日	第八届董事会 2021 年第四次会议决议公告（公告编号：2021-036）
第八届董事会 2021 年第五次会议	2021 年 10 月 26 日	2021 年 10 月 27 日	2021 年第三季度报告 （公告编号：2021-047）
第八届董事会 2021 年第四次临时会议	2021 年 12 月 16 日	2021 年 12 月 17 日	第八届董事会 2021 年第四次临时会议决议公告（公告编号：2021-049）

2. 董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
孙令波	9	2	7	0	0	否	2
丁忠民	10	2	8	0	0	否	3
迟庆峰	10	2	8	0	0	否	3
王永志	10	2	8	0	0	否	3
魏鲁东	9	2	7	0	0	否	2
陈国栋	9	2	7	0	0	否	2
綦好东	9	2	7	0	0	否	0
朱德胜	9	2	7	0	0	否	0
马东宁	9	2	7	0	0	否	0
高明芹	1	0	1	0	0	否	0
李德峰	1	0	1	0	0	否	0
于长春	1	0	1	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明：无。

3. 董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议 是 否
 报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4. 董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳 是 否
 董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明：

报告期内，公司董事严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所主板上市公司规范运作》等相关法律法规要求，按时出席相关会议，积极了解公司生产经营情况，忠实勤勉履行职责，并结合公司实际，在公司发展战略和重大决策等方面提出了专业性建议，经过充分沟通讨论，最终形成一致意见，促进了公司规范运作，维护了公司和全体股东的合法权益。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
审计委员会	綦好东 陈国栋 朱德胜	4	2021.01.28	审议 2020 年度财务会计报表及编制说明。	同意开展 2020 年度财务审计工作。	无	无
			2021.02.26	审议审计报告初稿。	同意以此审计报告初稿编制 2020 年度报告及摘要。	无	无
			2021.03.28	审议会计政策变更、2020 年度报告、2020 年度财务决算报告、聘任 2021 年度审计机构并确定其报酬、致同会计师事务所(特殊普通合伙) 2020 年度审计工作总结报告等 5 项议案。	同意提交董事会审议。	无	无
			2021.08.03	审议 2021 年半年度报告及半年度利润分配预案。	同意提交董事会审议。	无	无
薪酬与考核委员会	马东宁 王永志 朱德胜	1	2021.03.28	审议独立董事薪酬事项。	同意提交董事会审议。	无	无
战略委员会	孙令波 綦好东 丁忠民 迟庆峰 王永志	1	2021.03.28	研究公司“十四五”发展规划编制问题等。	建议尽快完成“十四五”发展规划编制等。	无	无

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险 是 否
 监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1. 员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量(人)	4,404
报告期末主要子公司在职员工的数量(人)	227

报告期末在职员工的数量合计（人）	4,631
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,631
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	3,757
销售人员	70
技术人员	335
财务人员	74
行政人员	395
合计	4,631
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专以上学历	1,299
中专及相当于中专学历	1,843
高中及高中以下学历	1,489
合计	4,631

2. 薪酬政策

积极发挥薪酬激励作用，统一和规范员工薪酬管理，建立科学的现代薪酬管理制度和利益共享机制，全面实施岗技薪点跑道工资制，并辅以联销计酬工资制、年薪制及协议工资制等多种灵活薪酬机制，以岗位价值贡献、员工个人技能和工作业绩为依据，使薪酬与岗位价值、员工业绩和能力等紧密结合，发挥薪酬吸引人才和留住人才的激励作用，促进公司生产经营目标的实现。

3. 培训计划

培训工作围绕公司发展战略和改革要求，积极组织实施管理、技术、操作等培训，大力实施人才开发工程，为公司跨越发展提供强有力的人才保障和智力支持。一是组织好新任中层及后备干部培训，突出思维创新能力和执行能力、角色认知和管理能力建设，提升年轻干部组织力、执行力、创新力。二是做好岗位操作技能和安全生产培训，加强操作规程和岗位操作法的培训和考核，加强事故案例剖析与警示宣贯，开展好岗位练兵、技术比武等活动，提升操作人员的专业技能水平、应急处置能力和安全操作水平。三是开展好内训师大赛和新员工入职等培训，提高内训师的授课水平和课程开发能力，发挥好内训师作用，加快新员工角色转变，全面建设学习型组织，提升全员综合素质和能力。

4. 劳务外包情况 适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况 适用 不适用

2021 年第二次临时股东大会审议通过了《2021 年半年度利润分配方案》，以 2021 年 6

月 30 日总股本 895,091,926 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.10 元(含税)，共分配现金 98,460,111.86 元；不以公积金转增股本。该利润分配方案已于 2021 年 9 月 3 日实施完成。

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况 适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.50
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	895,091,926
现金分红金额（元）（含税）	44,754,596.30
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0
现金分红总额（含其他方式）（元）	44,754,596.30
可分配利润（元）	691,868,391.54
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>1. 2021 年第二次临时股东大会审议通过了《2021 年半年度利润分配方案》，以 2021 年 6 月 30 日总股本 895,091,926 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.10 元(含税)，共分配现金 98,460,111.86 元；不以公积金转增股本。该利润分配方案已于 2021 年 9 月 3 日实施完成。</p> <p>2. 第八届董事会 2022 年第一次会议审议通过了《2021 年度利润分配预案》，以 2021 年 12 月 31 日总股本 895,091,926 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元(含税)，共分配现金 44,754,596.30 元；不以公积金转增股本。2021 年度利润分配预案尚需提交 2021 年度股东大会审议。</p>	

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、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1. 内部控制建设及实施情况

报告期内，公司根据相关规定，全面梳理完善内部控制制度，持续优化健全内部控制体系。公司现有的内部控制体系设计科学、运行有效，制度基本覆盖了经营管理的主要方面，各项重点活动遵照相关内控制度贯彻执行，能够有效防范经营管理风险。

《公司 2021 年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制建设及实施情况。根据公司内部控制重大缺陷的认定情况，2021 年度公司不存在内部控制重大缺陷或重要缺陷。

2. 报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况 是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1. 内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期		2022 年 03 月 25 日
内部控制评价报告全文披露索引		巨潮资讯网
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		98.93%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		99.80%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷: 1. 注册会计师发现董事、监事和管理层存在任何程度的舞弊。2. 公司重述以前公布财务报表,以更正舞弊或错误导致的重大错报。3. 注册会计师发现当期财务报表存在重大错报,而内部控制在运行过程中未能发现该错报。4. 公司对内部控制的监督失效。</p> <p>重要缺陷: 严重程度不如重大缺陷大,但足以引起审计委员会或类似机构人员关注的缺陷。</p> <p>一般缺陷: 除重大、重要缺陷外的其他缺陷。</p>	<p>重大缺陷: 1. 违反法律、法规较严重,被政府监管部门处罚。2. 决策程序不科学,造成重大损失。3. 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。4. 管理层人员大量离职或关键岗位人员流失严重。5. 内部控制评价重大缺陷未得到整改。</p> <p>重要缺陷: 严重程度不如重大缺陷大,但足以引起审计委员会或类似机构人员关注的缺陷。</p> <p>一般缺陷: 除重大、重要缺陷外的其他缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷: 错报\geq资产总额的 1%;错报\geq营业收入总额的 1%。</p> <p>重要缺陷: 资产总额的 0.5%\leq错报$<$资产总额的 1%;营业收入总额的 0.5%\leq错报$<$营业收入总额的 1%。</p> <p>一般缺陷: 错报$<$资产总额的 0.5%;错报$<$营业收入总额的 0.5%。</p>	<p>重大缺陷: 直接财产损失金额\geq3000 万元;发生一次性死亡 3 人或者重伤 10 人以上的事故;负面事件引起国际、国家主流媒体关注。</p> <p>重要缺陷: 3000 万元$>$直接财产损失金额\geq500 万元;发生一次性死亡 1 至 2 人或者 3 至 9 人重伤事故;负面事件引起省级主流媒体关注。</p> <p>一般缺陷: 直接财产损失金额$<$500 万元;发生一次性 1 至 2 人重伤、无死亡事故;负面事件引起省级以下主流媒体关注。</p>
财务报告重大缺陷数量(个)		0
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0
非财务报告重要缺陷数量(个)		0

2. 内部控制审计报告 适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为,山东海化公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 03 月 25 日

内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告 是 否

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

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据监管要求，公司开展了上市公司治理专项自查活动。经自查，公司已经按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所主板上市公司规范运作》等相关法律法规建立健全了较为完整、合理的法人治理结构及内部控制体系，存在的问题整改情况如下：

整改情况：董事会专门委员会依照专门委员会工作细则，忠实勤勉履行职责，严格按照相关规定开展工作，按时召开相关会议，为董事会决策提供科学、专业的参考意见，在促进公司规范运作等方面发挥积极作用。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位 是 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
山东海化股份有限公司纯碱厂	烟尘、氨气、SO2、NOX	有组织	19	老生产线（烟尘排放口 11 个，氨气排放口 8 个）	烟尘：2.87~7.46 氨气：1.07~7.43 SO2：13~34 NOX：73~85	10， 4.9~35， 50， 100	无核定总量	排放口为一般排放口，无核定排放总量	无
山东海化股份有限公司纯碱厂	烟尘、氨气、SO2、NOX	有组织	32	新生产线（烟尘排放口 25 个，氨气排放口 7 个，其中有 5 个氨气排放口包含 NOX、SO2）	烟尘：2.61~7.94 氨气：0.897~7.69 SO2：12~35 NOX：76~89	10， 4.9~35， 50， 100	无核定总量	排放口为一般排放口，无核定排放总量	无
山东海化盛兴热电有限公司	废气、SO2、NOX、烟尘	有组织	1	1-4 号、6 号锅炉	SO2：7.15 NOX：37.4 烟尘：2.3	50， 100， 10	13.3， 31.5， 1.89	40.61， 77.04， 7.28	无
山东海化盛兴热电有限公司	废气、SO2、NOX、烟尘	有组织	1	5 号锅炉	SO2：6.59 NOX：17.1 烟尘：2.23	35， 50， 5	1.90， 3.67， 0.469	13.52， 24.79， 2.25	无

防治污染设施的建设和运行情况：

纯碱厂：现有布袋除尘器33套，湿法除尘器5套，净氨吸氨设施15套，全年运行费用共计500万元，委托第三方定期进行环保监测，监测数据达标，各防治污染设施运行平稳，效果良好，达到治理要求。按照当前环保要求，于2021年7月份新建2套SCR催化还原尾气脱硝设施，总投资3,968万元，于2021年12月进入试运行阶段。

山东海化盛兴热电有限公司：2021年未新建防治污染设施，生产过程中产生的废气污染因子为氮氧化物、二氧化硫、颗粒物，现有废气处理设施SCR脱硝设施4套，低氮燃烧+SNCR脱硝1套，SCR+SNCR脱硝设施1套，氨法脱硫设施4套，湿式静电除尘器+布袋除尘器4套，烟气在线监测设备2套，扬尘在线监测设备2套，委托第三方开展环境监测和在线设备运营维护，全年运行费用共计553.63万元，各防治污染设施运行平稳，效果良好，达到治理要求。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况：

小苏打项目：建设项目环境影响评价由具有环评资质的单位编制，并经环保部门审批。2022年1月29日取得潍坊市生态环境局核发的《排污许可证》。

突发环境事件应急预案：

纯碱厂：已制定突发环境事件应急预案，2021年8月9日在潍坊市环境保护局滨海区分局进行了备案。

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

环境自行监测方案：

公司制定了2021年环境自行监测方案，按法律法规和方案要求开展定期检测。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况：

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

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。

按照法律法规要求，2021年纯碱厂对环保信息进行了公开。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果 适用 不适用

广泛开展节能低碳宣传教育活动，利用公司网站、电子屏幕宣传栏、班前班后会等方式，宣传节能低碳生产生活的方针政策和重大意义，制定并印发了“节能宣传周”活动方案，组织了“节能金点子”“张贴宣传标语”等一系列活动，进一步提高了全员的依法用能和节能低碳意识，为搞好节能低碳工作打下坚实的基础。

根据公司发展规划，加大资金投入，实施装备提升和技术改造，对公司部分装置系统进

行装备更新和节能技术改造，年节电约1493万kWh，减少碳排放约7.52万吨。公司小苏打项目投产后，预计每年可减少碳排放约2.6万吨。

其他环保相关信息：无。

二、社会责任情况

公司不断增强社会责任意识，积极履行社会责任，始终兼顾经济效益与社会效益同步，坚持以人为本，在员工、客户、供应商和投资者权益保护、环境保护和可持续发展等方面切实履行社会责任。

1. 保护员工权益：公司依法与职工签订劳动合同，实行按劳分配制度，建立了科学的薪酬管理制度和利益共享机制，全面实施岗技薪点跑道工资制，并提供良好的职业晋升渠道。为员工提供安全、舒适的工作环境，积极做好职业病危害因素检测评价工作，对特殊岗位职工进行岗位补贴及健康监护，有力保障职工职业安全健康。营造良好的企业文化氛围，提升公司凝聚力，实现员工与公司共同成长。

2. 保护客户及供应商权益：公司注重与各相关方的沟通与协调，共同推进上下游产业协调健康发展。签订战略框架协议，为客户提供优质的产品与服务，完善营销服务体系，及时有效地处理客户的问题和建议，互惠共赢，共同发展。

3. 保护投资者权益：公司依法规范运作，健全法人治理结构，充分尊重和维护股东尤其是中小股东的合法权益。按照有关法律法规要求，严格履行信息披露义务，秉持公平、公正、公开原则对待全体股东，真实、准确、完整、及时、公平进行信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息。

4. 环境保护与可持续发展：公司坚持做好环境保护、节能降耗等工作，坚持绿色低碳和可持续发展理念，加强环境保护的宣传工作，提高全体员工的环保意识。不断加大环保投入，改进工艺流程，注重发展循环经济，提高资源综合利用效率，实现可持续发展。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求。

为持续规范公司安全生产管理，依据法律法规变化情况和政府部门要求及公司内控管理制度规定，公司已建立安全管理相关内部控制制度90项，并对业务流程中的各项管理制度进行了测试评价，检测检验管理制度的设计及运行的有效性。

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

公司制定年度安全教育培训计划并组织实施，从公司、所属单位、车间和班组四个层次，

实施直线培训。通过培训考核，使员工具备与其工作岗位风险相适应的素质和能力。公司做好各类法定安全教育取证培训，使特种作业人员、专职安全管理人员和单位主要负责人按国家规定培训并取得上岗资格。

报告期内，公司所属单位接受了当地政府行业主管部门和应急管理部的安全生产综合和专项检查31次，安全检查提出的问题已全部完成整改。公司未发生重大安全事故。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况：无。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	潍坊市投资集团有限公司	股份限售承诺	收购完成后，18个月内，不会通过山东海化集团转让本次收购中获得的上市公司股份。	2020年12月22日	18个月	正常履行中
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况 适用 不适用
 公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明 适用 不适用

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

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明
 适用 不适用

详见附注五、44. 重要会计政策和会计估计变更。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明 适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	42
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘健、江磊
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所 是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况 适用 不适用

本年度，公司聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，期间共支付内控审计报酬为 21 万元。

九、年度报告披露后面临退市情况 适用 不适用

十、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。

十一、重大诉讼、仲裁事项 适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况 适用 不适用

公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好。

十四、重大关联交易

1. 与日常经营相关的关联交易 适用 不适用

本公司与日常经营相关的关联交易详见第十节财务报告 十二、5. 关联交易情况。

2. 资产或股权收购、出售发生的关联交易 适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3. 共同对外投资的关联交易 适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4. 关联债权债务往来 适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来 是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5. 与存在关联关系的财务公司的往来情况 适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6. 公司控股的财务公司与关联方的往来情况 适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7. 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。

十五、重大合同及其履行情况

1. 托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况 适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况 适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况 适用 不适用

租赁情况说明：

子公司内蒙古海化辰兴化工有限公司 2018 年 6 月 6 日与兴和县新太铁合金有限公司签订了《资产租赁合同》，将土地及地上建筑物、设备等资产整体出租给兴和县新太铁合金有限公司；租赁期为 2018 年 6 月 6 日起至 2023 年 6 月 5 日止；第 1-4 年租金 1,150 万元/年（含税），第 5 年租金 900 万元/年（含税）。本期确认租赁收入 10,952,380.95 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

公司报告期不存在重大担保情况。

3. 委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况 适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财 已计提减值金额
券商理财产品	自有资金	4,000	0	0	0
合计		4,000	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况 适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形 适用 不适用

(2) 委托贷款情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托贷款概况

单位：万元

委托贷款发生总额	委托贷款的资金来源	未到期余额	逾期未收回的金额
7,400	自有资金	3,400	0

说明：公司通过招商银行潍坊分行给予全资子公司山东海化盛兴热电有限公司委托贷款资金共计 7,400 万元，2021 年 10 月收回 4,000 万元。

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托贷款具体情况 □ 适用 √ 不适用

委托贷款出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形 □ 适用 √ 不适用

4. 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
山东海化关于监事会主席辞职的公告	2021年07月02日	巨潮资讯网，公告编号：2021-033
山东海化关于收到部分征迁补偿款的公告	2021年07月10日	巨潮资讯网，公告编号：2021-035
山东海化2021年半年度分红派息实施公告	2021年08月28日	巨潮资讯网，公告编号：2021-044

十七、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

第七节 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						0	0
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	100.00%						895,091,926	100.00%
1. 人民币普通股	895,091,926	100.00%						895,091,926	100.00%
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	100.00%						895,091,926	100.00%

- 股份变动的原因 适用 不适用
- 股份变动的批准情况 适用 不适用
- 股份变动的过户情况 适用 不适用
- 股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响 适用 不适用
- 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容 适用 不适用
2. 限售股份变动情况 适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1. 报告期内证券发行（不含优先股）情况 适用 不适用
2. 公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明 适用 不适用
3. 现存的内部职工股情况 适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1. 公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	75,886	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	75,619	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
山东海化集团有限公司	国有法人	40.34%	361,048,878	0	0	361,048,878	质押	180,343,900
中国建设银行股份有限公司－浙商丰利增强债券型证券投资基金	其他	1.68%	15,000,000	15,000,000	0	15,000,000		0
UBS AG	境外法人	1.27%	11,345,030	1,089,035	0	11,345,030		0
保宁资本有限公司－保宁新兴市场基金（美国）	境外法人	0.85%	7,643,900	93,100	0	7,643,900		0
华泰证券股份有限公司	国有法人	0.83%	7,467,991	6,754,051	0	7,467,991		0
陈淑琤	境内自然人	0.62%	5,504,900	5,504,900	0	5,504,900		0
中国农业银行股份有限公司－浙商聚潮产业成长混合型证券投资基金	其他	0.45%	4,000,000	4,000,000	0	4,000,000		0
中国农业银行股份有限公司－申万菱信新能源汽车主题灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.44%	3,933,814	3,933,814	0	3,933,814		0
上海盘京投资管理中心（有限合伙）－盛信2期私募证券投资基金	其他	0.43%	3,873,101	3,873,101	0	3,873,101		0
招商银行股份有限公司－鹏华成长智选混合型证券投资基金	其他	0.39%	3,505,800	3,505,800	0	3,505,800		0
上述股东关联关系或一致行动的说明		控股股东山东海化集团与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司						

<p>《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；浙商丰利增强债券型证券投资基金与浙商聚潮产业成长混合型证券投资基金的管理人同为浙商基金管理有限公司；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>			
前10名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
山东海化集团有限公司	361,048,878	人民币普通股	361,048,878
中国建设银行股份有限公司－浙商丰利增强债券型证券投资基金	15,000,000	人民币普通股	15,000,000
UBS AG	11,345,030	人民币普通股	11,345,030
保宁资本有限公司－保宁新兴市场基金（美国）	7,643,900	人民币普通股	7,643,900
华泰证券股份有限公司	7,467,991	人民币普通股	7,467,991
陈淑琤	5,504,900	人民币普通股	5,504,900
中国农业银行股份有限公司－浙商聚潮产业成长混合型证券投资基金	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
中国农业银行股份有限公司－申万菱信新能源汽车主题灵活配置混合型证券投资基金	3,933,814	人民币普通股	3,933,814
上海盘京投资管理中心（有限合伙）－盛信2期私募证券投资基金	3,873,101	人民币普通股	3,873,101
招商银行股份有限公司－鹏华成长智选混合型证券投资基金	3,505,800	人民币普通股	3,505,800
前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明	<p>控股股东山东海化集团与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；浙商丰利增强债券型证券投资基金与浙商聚潮产业成长混合型证券投资基金的管理人同为浙商基金管理有限公司；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>		
前10名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）	<p>前10名普通股股东中，陈淑琤共持有5,504,900股，其中普通账户0股，信用账户5,504,900股；上海盘京投资管理中心（有限合伙）－盛信2期私募证券投资基金共持有3,873,101股，其中普通账户0股，信用账户3,873,101股。</p>		

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

是 否

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

2. 公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

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

控股股东报告期内变更 适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3. 公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

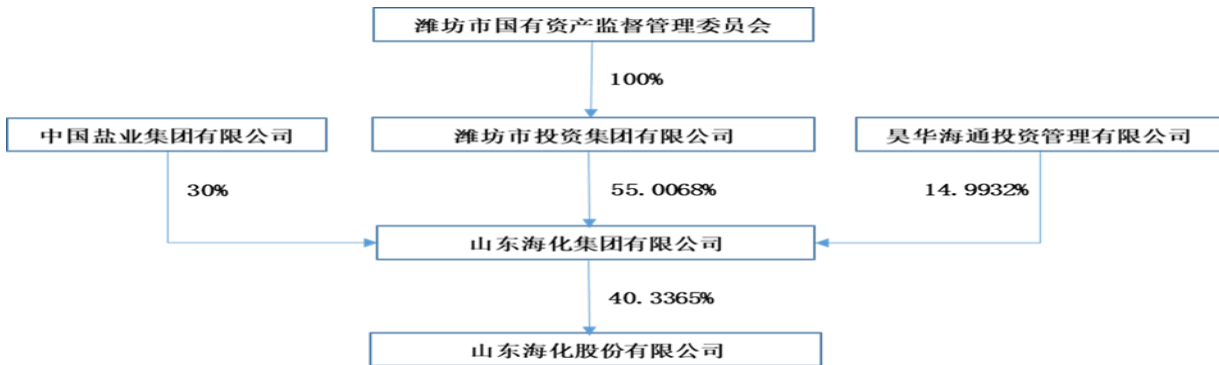
实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
潍坊市投资集团有限公司	张良富	1992 年 08 月 18 日	91370700165422316C	以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；社会经济咨询服务；物业管理；非居住房地产租赁；建筑材料销售；电子元器件批发。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况			无	

实际控制人报告期内变更 适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司 适用 不适用

4. 公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80% 适用 不适用

5. 其他持股在 10%以上的法人股东 适用 不适用

6. 控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况 适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况 适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况 适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 03 月 24 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2022）第 371A004186 号
注册会计师姓名	刘健、江磊

审计报告正文

山东海化股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了山东海化股份有限公司（以下简称山东海化公司）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了山东海化公司 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三-25、附注五-37。

1、事项描述

山东海化的营业收入主要来源于在中国国内及海外市场向化工企业销售纯碱。2021

年度，纯碱的销售收入为人民币 505,270.84 万元，约占山东海化合并营业收入的 86.36%。

2、审计应对

我们针对此项关键审计事项执行的程序主要包括：

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

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

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

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

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

(6) 使用积极式函证方式对应收账款、合同负债、交易进行函证。

(7) 针对重要大客户，我们到现场进行走访或是电话访谈，了解销售情况及其生产经营情况。

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

(9) 检查与收入有关的信息是否恰当披露。

(二) 存货跌价准备计提

相关信息披露详见财务报表附注三-12、附注五-6。

1、事项描述

截至 2021 年 12 月 31 日，山东海化财务报表中存货账面价值为 70,786.53 万元，占流动资产总额 22.47%。于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。由于管理层在确定存货可变现净值时需要运用重大判断，且存货金额重大，因此我们将存货跌价准备计提作为关键审计事项。

2、审计应对

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

(2) 对存货实施监盘程序，确定期末存货的数量，观察各项存货存放状况。

(3) 取得存货库龄分析表，结合产品、材料物资的状况，对库龄较长的存货进行分

析性复核，分析存货跌价准备的合理性。

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

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

(6) 对于 2021 年 12 月 31 日后已销售的部分存货，选取样本，将样本的实际售价与预计售价进行比较。

四、其他信息

山东海化公司管理层对其他信息负责。其他信息包括山东海化公司 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督山东海化公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 刘健
(项目合伙人)

中国注册会计师： 江磊

中国北京

二零二二年三月二十四日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1. 合并资产负债表

编制单位：山东海化股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,341,088,655.23	355,955,203.95
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	74,960,646.94	12,590,000.60
应收款项融资	971,320,932.50	976,951,122.07
预付款项	13,697,552.80	16,772,290.06
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	14,431,437.91	10,977,641.61
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	707,865,273.72	503,231,463.99
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	26,304,239.81	9,313,148.18
流动资产合计	3,149,668,738.91	1,885,790,870.46
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	45,531,534.41	53,486,565.01
其他权益工具投资	3,404,053.16	3,410,224.10
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,097,422,121.93	2,089,674,186.64
在建工程	105,356,076.56	34,535,336.36
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	20,028,018.21	
无形资产	90,206,843.38	88,499,642.05

开发支出	7,095,363.78	5,189,024.99
商誉		
长期待摊费用	1,081,670.42	
递延所得税资产	50,005,064.86	145,589,447.68
其他非流动资产	745,546.36	
非流动资产合计	2,420,876,293.07	2,420,384,426.83
资产总计	5,570,545,031.98	4,306,175,297.29
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	745,000,000.00	141,000,000.00
应付账款	685,230,663.85	602,620,211.20
预收款项	13,114,931.65	8,432,084.40
合同负债	234,342,034.72	195,565,029.97
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	110,863,108.28	152,887,030.25
应交税费	73,600,008.15	7,014,180.44
其他应付款	72,615,915.66	67,678,708.12
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,354,308.93	
其他流动负债	14,919,981.98	10,733,864.25
流动负债合计	1,953,040,953.22	1,185,931,108.63
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	13,997,826.56	
长期应付款		
长期应付职工薪酬	49,035,374.99	67,210,707.84
预计负债	7,424,043.51	7,426,968.04
递延收益	28,223,298.93	32,476,879.31
递延所得税负债		

其他非流动负债		
非流动负债合计	98,680,543.99	107,114,555.19
负债合计	2,051,721,497.21	1,293,045,663.82
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	1,523,127,175.03	1,524,688,904.98
减：库存股		
其他综合收益	-12,446,960.13	-12,442,331.92
专项储备	2,505,276.90	2,191,919.26
盈余公积	447,545,963.00	415,634,017.65
一般风险准备		
未分配利润	691,868,391.54	217,541,056.17
归属于母公司所有者权益合计	3,547,691,772.34	3,042,705,492.14
少数股东权益	-28,868,237.57	-29,575,858.67
所有者权益合计	3,518,823,534.77	3,013,129,633.47
负债和所有者权益总计	5,570,545,031.98	4,306,175,297.29

法定代表人：王永志

主管会计工作负责人：魏鲁东

会计机构负责人：张明

2. 母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,318,623,863.07	314,260,974.56
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	72,190,971.71	7,888,331.46
应收款项融资	971,320,932.50	976,951,122.07
预付款项	8,265,333.06	11,552,150.51
其他应收款	90,714,272.69	89,515,620.96
其中：应收利息		
应收股利		
存货	697,684,064.23	500,329,878.44
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	55,700,281.78	7,253,834.87
流动资产合计	3,214,499,719.04	1,907,751,912.87
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		

长期股权投资	148,241,043.61	156,196,074.21
其他权益工具投资	3,404,053.16	3,410,224.10
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,001,460,256.80	1,946,931,792.97
在建工程	99,059,456.44	32,780,242.13
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	20,028,018.21	
无形资产	73,117,848.87	81,519,102.08
开发支出	7,095,363.78	5,189,024.99
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	77,097,343.71	172,681,726.53
其他非流动资产	745,546.36	
非流动资产合计	2,430,248,930.94	2,398,708,187.01
资产总计	5,644,748,649.98	4,306,460,099.88
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	745,000,000.00	141,000,000.00
应付账款	642,737,663.80	542,807,473.09
预收款项	8,075,043.20	7,988,668.53
合同负债	98,765,460.11	65,665,818.41
应付职工薪酬	106,213,380.42	147,680,117.43
应交税费	72,237,300.05	5,935,564.82
其他应付款	113,472,072.61	104,913,018.63
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,354,308.93	
其他流动负债	11,468,207.11	7,767,672.25
流动负债合计	1,801,323,436.23	1,023,758,333.16
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	13,997,826.56	
长期应付款		
长期应付职工薪酬	48,344,956.60	66,660,746.46
预计负债	7,424,043.51	7,426,968.04
递延收益	25,322,480.13	29,305,920.93

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	95,089,306.80	103,393,635.43
负债合计	1,896,412,743.03	1,127,151,968.59
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	1,648,052,003.67	1,649,613,733.62
减：库存股		
其他综合收益	-12,446,960.13	-12,442,331.92
专项储备	2,505,276.90	2,191,919.26
盈余公积	447,545,963.00	415,634,017.65
未分配利润	767,587,697.51	229,218,866.68
所有者权益合计	3,748,335,906.95	3,179,308,131.29
负债和所有者权益总计	5,644,748,649.98	4,306,460,099.88

3. 合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	5,850,853,299.93	3,687,613,487.22
其中：营业收入	5,850,853,299.93	3,687,613,487.22
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,002,335,468.08	3,757,719,765.11
其中：营业成本	4,633,523,110.38	3,493,772,262.86
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	115,388,929.22	58,206,361.42
销售费用	42,177,427.79	41,249,424.23
管理费用	209,603,814.47	176,268,859.54
研发费用	2,506,013.83	567,850.60
财务费用	-863,827.61	-12,344,993.54
其中：利息费用	780,511.27	22,899.05
利息收入	6,905,428.96	16,773,198.97
加：其他收益	11,145,771.35	12,298,189.56
投资收益（损失以“-”号填列）	8,083,558.96	4,855,502.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,986,924.35	4,688,690.19
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		

汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,949,718.53	-1,223,928.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-77,781,650.36	-252,345,372.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）	51,252,900.76	6,254,366.66
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	835,268,694.03	-300,267,520.17
加：营业外收入	2,184,767.28	3,566,012.48
减：营业外支出	6,944,269.29	1,757,381.36
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	830,509,192.02	-298,458,889.05
减：所得税费用	225,102,178.34	-46,720,900.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	605,407,013.68	-251,737,988.92
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	605,407,013.68	-251,737,988.92
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	604,699,392.58	-252,235,960.27
2.少数股东损益	707,621.10	497,971.35
六、其他综合收益的税后净额	-4,628.21	-10,797.14
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-4,628.21	-10,797.14
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-4,628.21	-10,797.14
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-4,628.21	-10,797.14
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	605,402,385.47	-251,748,786.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	604,694,764.37	-252,246,757.41
归属于少数股东的综合收益总额	707,621.10	497,971.35
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.68	-0.28
（二）稀释每股收益	0.68	-0.28

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

法定代表人：王永志

主管会计工作负责人：魏鲁东

会计机构负责人：张明

4. 母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	5,750,906,315.94	3,596,734,988.89
减：营业成本	4,547,677,204.14	3,423,269,674.96
税金及附加	112,551,810.13	55,331,179.57
销售费用	45,117,092.44	44,912,367.95
管理费用	180,674,205.65	153,656,114.36
研发费用	2,506,013.83	567,850.60
财务费用	-4,156,570.87	-15,738,651.50
其中：利息费用	531,333.20	
利息收入	9,882,609.55	19,941,401.78
加：其他收益	11,011,410.45	8,148,813.95
投资收益（损失以“-”号填列）	9,061,055.03	5,237,153.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,986,924.35	4,688,690.19
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-35,543.87	1,124,562.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-38,736,565.92	-252,345,372.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）	51,252,900.76	6,254,366.66
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	899,089,817.07	-296,844,023.39
加：营业外收入	1,559,106.67	3,262,611.51
减：营业外支出	6,914,775.74	1,715,137.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	893,734,148.00	-295,296,549.26
减：所得税费用	224,993,259.96	-74,481,256.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	668,740,888.04	-220,815,292.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	668,740,888.04	-220,815,292.52
（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	-4,628.21	-10,797.14
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-4,628.21	-10,797.14
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-4,628.21	-10,797.14
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	668,736,259.83	-220,826,089.66
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	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,077,934,843.97	1,900,263,867.44
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	14,692,361.15	5,293,924.12
收到其他与经营活动有关的现金	99,834,339.12	85,640,909.42
经营活动现金流入小计	3,192,461,544.24	1,991,198,700.98
购买商品、接受劳务支付的现金	1,085,440,484.61	1,884,754,171.32
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	657,020,797.60	455,267,539.71
支付的各项税费	429,771,479.25	78,569,236.75
支付其他与经营活动有关的现金	79,375,309.41	69,360,109.90
经营活动现金流出小计	2,251,608,070.87	2,487,951,057.68
经营活动产生的现金流量净额	940,853,473.37	-496,752,356.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	40,000,000.00	6,951,039.02
取得投资收益收到的现金	17,426,630.14	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	60,544,321.82	37,592,832.05
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		169,164.00
投资活动现金流入小计	117,970,951.96	44,713,035.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,130,791.57	23,906,140.76
投资支付的现金	39,978,585.06	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	69,109,376.63	23,906,140.76
投资活动产生的现金流量净额	48,861,575.33	20,806,894.31

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	98,460,111.86	80,558,273.34
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	4,641,485.56	
筹资活动现金流出小计	103,101,597.42	80,558,273.34
筹资活动产生的现金流量净额	-103,101,597.42	-80,558,273.34
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	886,613,451.28	-556,503,735.73
加：期初现金及现金等价物余额	339,439,857.68	895,943,593.41
六、期末现金及现金等价物余额	1,226,053,308.96	339,439,857.68

6. 母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,986,043,603.73	1,822,633,806.69
收到的税费返还	14,692,361.15	5,293,924.12
收到其他与经营活动有关的现金	73,063,713.88	60,742,303.79
经营活动现金流入小计	3,073,799,678.76	1,888,670,034.60
购买商品、接受劳务支付的现金	988,179,749.26	1,844,124,474.81
支付给职工以及为职工支付的现金	628,566,149.92	436,503,568.54
支付的各项税费	425,826,134.94	74,743,199.94
支付其他与经营活动有关的现金	69,038,215.90	68,421,823.08
经营活动现金流出小计	2,111,610,250.02	2,423,793,066.37
经营活动产生的现金流量净额	962,189,428.74	-535,123,031.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	80,000,000.00	18,951,039.02
取得投资收益收到的现金	18,462,775.98	404,550.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	59,475,332.35	37,562,627.05
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	10,500,000.00	8,679,164.00
投资活动现金流入小计	168,438,108.33	65,597,380.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,704,466.08	2,583,089.60
投资支付的现金	113,978,585.06	12,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	121,683,051.14	14,583,089.60
投资活动产生的现金流量净额	46,755,057.19	51,014,290.47
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	98,460,111.86	80,558,273.34
支付其他与筹资活动有关的现金	4,641,485.56	
筹资活动现金流出小计	103,101,597.42	80,558,273.34
筹资活动产生的现金流量净额	-103,101,597.42	-80,558,273.34
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	905,842,888.51	-564,667,014.64
加：期初现金及现金等价物余额	297,745,628.29	862,412,642.93
六、期末现金及现金等价物余额	1,203,588,516.80	297,745,628.29

7. 合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	895,091,926.00				1,524,688,904.98		-12,442,331.92	2,191,919.26	415,634,017.65		217,541,056.17		3,042,705,492.14	-29,575,858.67	3,013,129,633.47
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				1,524,688,904.98		-12,442,331.92	2,191,919.26	415,634,017.65		217,541,056.17		3,042,705,492.14	-29,575,858.67	3,013,129,633.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-1,561,729.95		-4,628.21	313,357.64	31,911,945.35		474,327,335.37		504,986,280.20	707,621.10	505,693,901.30
（一）综合收益总额							-4,628.21				604,699,392.58		604,694,764.37	707,621.10	605,402,385.47
（二）所有者投入和减少资本					-1,561,729.95								-1,561,729.95		-1,561,729.95
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					-1,561,729.95								-1,561,729.95		-1,561,729.95
（三）利润分配									31,911,945.35		-130,372,057.21		-98,460,111.86		-98,460,111.86
1. 提取盈余公积									31,911,945.35		-31,911,945.35				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-98,460,111.86		-98,460,111.86		-98,460,111.86
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备								313,357.64					313,357.64		313,357.64
1. 本期提取								2,757,465.93					2,757,465.93		2,757,465.93
2. 本期使用								-2,444,108.29					-2,444,108.29		-2,444,108.29
（六）其他															
四、本期期末余额	895,091,926.00				1,523,127,175.03		-12,446,960.13	2,505,276.90	447,545,963.00		691,868,391.54		3,547,691,772.34	-28,868,237.57	3,518,823,534.77

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	895,091,926.00				1,511,760,234.43		-12,085,923.04	927,898.92	415,634,017.65		549,989,678.04	3,361,317,832.00	-30,073,830.02	3,331,244,001.98
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	895,091,926.00				1,511,760,234.43		-12,085,923.04	927,898.92	415,634,017.65		549,989,678.04	3,361,317,832.00	-30,073,830.02	3,331,244,001.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					12,928,670.55		-356,408.88	1,264,020.34			-332,448,621.87	-318,612,339.86	497,971.35	-318,114,368.51
（一）综合收益总额							-10,797.14				-252,235,960.27	-252,246,757.41	497,971.35	-251,748,786.06
（二）所有者投入和减少资本					12,928,670.55							12,928,670.55		12,928,670.55
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					12,928,670.55							12,928,670.55		12,928,670.55
（三）利润分配											-80,558,273.34	-80,558,273.34		-80,558,273.34
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-80,558,273.34	-80,558,273.34		-80,558,273.34
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转							-345,611.74				345,611.74			
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益							-345,611.74				345,611.74			
6. 其他														
（五）专项储备								1,264,020.34				1,264,020.34		1,264,020.34
1. 本期提取								2,772,247.56				2,772,247.56		2,772,247.56
2. 本期使用								-1,508,227.22				-1,508,227.22		-1,508,227.22
（六）其他														
四、本期期末余额	895,091,926.00				1,524,688,904.98		-12,442,331.92	2,191,919.26	415,634,017.65		217,541,056.17	3,042,705,492.14	-29,575,858.67	3,013,129,633.47

8. 母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	895,091,926.00				1,649,613,733.62		-12,442,331.92	2,191,919.26	415,634,017.65	229,218,866.68		3,179,308,131.29
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				1,649,613,733.62		-12,442,331.92	2,191,919.26	415,634,017.65	229,218,866.68		3,179,308,131.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-1,561,729.95		-4,628.21	313,357.64	31,911,945.35	538,368,830.83		569,027,775.66
（一）综合收益总额							-4,628.21			668,740,888.04		668,736,259.83
（二）所有者投入和减少资本					-1,561,729.95							-1,561,729.95
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-1,561,729.95							-1,561,729.95
（三）利润分配									31,911,945.35	-130,372,057.21		-98,460,111.86
1. 提取盈余公积									31,911,945.35	-31,911,945.35		
2. 对所有者（或股东）的分配										-98,460,111.86		-98,460,111.86
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备								313,357.64				313,357.64
1. 本期提取								2,757,465.93				2,757,465.93
2. 本期使用								-2,444,108.29				-2,444,108.29
（六）其他												
四、本期期末余额	895,091,926.00				1,648,052,003.67		-12,446,960.13	2,505,276.90	447,545,963.00	767,587,697.51		3,748,335,906.95

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	895,091,926.00				1,636,685,063.07		-12,085,923.04	927,898.92	415,634,017.65	530,246,820.80		3,466,499,803.40
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	895,091,926.00				1,636,685,063.07		-12,085,923.04	927,898.92	415,634,017.65	530,246,820.80		3,466,499,803.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					12,928,670.55		-356,408.88	1,264,020.34		-301,027,954.12		-287,191,672.11
（一）综合收益总额							-10,797.14			-220,815,292.52		-220,826,089.66
（二）所有者投入和减少资本					12,928,670.55							12,928,670.55
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					12,928,670.55							12,928,670.55
（三）利润分配										-80,558,273.34		-80,558,273.34
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-80,558,273.34		-80,558,273.34
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转							-345,611.74			345,611.74		
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益							-345,611.74			345,611.74		
6. 其他												
（五）专项储备								1,264,020.34				1,264,020.34
1. 本期提取								2,772,247.56				2,772,247.56
2. 本期使用								-1,508,227.22				-1,508,227.22
（六）其他												
四、本期期末余额	895,091,926.00				1,649,613,733.62		-12,442,331.92	2,191,919.26	415,634,017.65	229,218,866.68		3,179,308,131.29

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2021年12月31日止，本公司累计发行股本总数89,509.1926万股，注册资本为89,509.1926万元；公司注册地及总部地址：潍坊滨海经济技术开发区。本公司主要从事纯碱、工业溴及溴素、工业盐、氯化钙、硫酸钾、氯化镁系列产品、饲料添加剂的生产、销售；卤水开采、销售；盐膜经销；钙液、冷凝水、回水的销售；国家允许的货物及技术进出口贸易等。本公司的母公司为山东海化集团有限公司，最终实际控制人为潍坊市国资委。

截至2021年12月31日，本公司纳入合并范围子公司5户。分别为山东海化丰源矿盐有限公司、内蒙古海化辰兴化工有限公司、山东海化进出口有限公司、山东海化盛兴热电有限公司、潍坊市滨海开发区易生源环保科技有限公司。

合并财务报表范围详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：无。

1. 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

本公司营业周期为12个月。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与

被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。

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，其余仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

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

(4) 丧失子公司控制权的处理

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

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限

短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

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

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

10. 金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

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

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指

金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

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

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

（3）金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

以摊余成本计量的金融负债

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

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括期货合约等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法详见附注五、43. 其他重要的会计政策和会计估计（2）公允价值计量。

（6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；

《企业会计准则第14号--收入》定义下的合同资产；

租赁应收款；

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

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用

损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

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

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

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

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

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

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

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

A、应收票据

应收票据组合1：银行承兑汇票

应收票据组合2：商业承兑汇票

B、应收账款

应收账款组合1：国有企业、地方政府、事业单位客户

应收账款组合2：海外企业客户

应收账款组合3：其他客户

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

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

其他应收款

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

其他应收款组合1：应收政府补助款项

其他应收款组合2：应收押金、保证金

其他应收款组合3：应收代垫款项

其他应收款组合4：应收其他款项

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

债权投资、其他债权投资

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

信用风险显著增加的评估

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

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

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

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

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

如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

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

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

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

核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

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

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

11. 应收票据

详见附注五、10. 金融工具。

12. 应收账款

详见附注五、10. 金融工具。

13. 应收款项融资

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

14. 其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见附注五、10. 金融工具。

15. 存货

（1）存货的分类

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

（2）发出存货的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

16. 合同资产

合同资产指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。

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

17. 合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

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

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

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

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

- ①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

资产”项目中列示。

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

18. 持有待售资产

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

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

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

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

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

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

影响时，停止使用权益法。

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

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

（2）可收回金额。

19. 债权投资 不适用。

20. 其他债权投资 不适用。

21. 长期应收款 不适用。

22. 长期股权投资

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

（1）初始投资成本确定

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

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

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

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资

单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决

定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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

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

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理详见附注五、18. 持有待售资产。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

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

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

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

23. 投资性房地产 不适用。

24. 固定资产

（1）确认条件

公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可

靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

(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服务经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

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

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

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见附注五、31. 长期资产减值。

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

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。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法 不适用。

25. 在建工程

(1) 在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法详见附注五、31. 长期资产减值。

(2) 工程物资

本公司工程物资是指为在建工程准备的各种物资，包括工程用材料、尚未安装的设备以

及为生产准备的工器具等。

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

工程物资计提资产减值方法详见附注五、31长期资产减值。

资产负债表中，工程物资期末余额列示于“在建工程”项目。

26. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

27. 生物资产 不适用。

28. 油气资产 不适用。

29. 使用权资产

(1) 初始计量

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

(2) 后续计量

在租赁期开始后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

(3) 使用权资产的折旧。

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

(4) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、31. 长期资产减值。

30. 无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术、软件等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命(年)	摊销方法	备注
----	---------	------	----

土地使用权	20-50	年限平均法	
专利权	10	年限平均法	
非专利技术	10-50	年限平均法	
软件	10	年限平均法	

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

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

无形资产计提资产减值方法详见附注五、31. 长期资产减值。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

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

31. 长期资产减值

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

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32. 长期待摊费用

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

33. 合同负债

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

本公司将统一合同下的合同资产和合同负债相互抵消后以净额列示。

34. 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入

当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

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

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

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

35. 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使

终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

36. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

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

37. 股份支付 不适用。

38. 优先股、永续债等其他金融工具 不适用。

39. 收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 一般原则

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

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

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 本公司收入确认的具体方法如下：

①本公司销售商品收入确认的具体方法如下：

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

确认出口销售收入的具体方法是：在货物通关后确认收入。

②本公司在提供劳务收入确认的具体方法如下：

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

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

③本公司让渡资产使用权收入确认的具体方法如下：

利息收入：按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

资产出租收入：按照租赁合同约定的租赁费和租赁期计算确定。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况：无。

40. 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

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

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

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

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

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该

交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

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

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

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

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

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

42. 租赁

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

(2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注五、29. 使用权资产。

租赁负债的会计政策见附注五、35. 租赁负债。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资

产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别对于满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 10 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(3) 本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

(1) 套期会计

在初始指定套期关系时，本公司正式指定套期工具和被套期项目，并有正式的书面文件记录套期关系、风险管理策略和风险管理目标。其内容记录包括载明套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评估方法。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

- ①被套期项目和套期工具之间存在经济关系。
- ②被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- ③套期关系的套期比率，应当等于企业实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不应当反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

本公司发生下列情形之一的，终止运用套期会计：

- ①因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标。
- ②套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。
- ③被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位。
- ④套期关系不再满足运用套期会计方法的其他条件。

公允价值套期

公允价值套期是指对本公司的已确认资产或负债、尚未确认的确定承诺，或上述项目组成部分的公允价值变动风险敞口进行的套期，该公允价值变动源于特定风险，且将影响企业的损益或其他综合收益。

对于公允价值套期，套期工具产生的利得或损失计入当期损益。被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。

被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销，并计入当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

现金流量套期

现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期。该现金流量变动源于与已确认资产或负债、极可能发生的预期交易，或与上述项目组成部分有关的特定风险，且将影响企业的损益。

套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。

对于现金流量套期，被套期项目为预期交易，且该预期交易使本公司随后确认一项金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，本公司将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

对于不属于上述情况的现金流量套期，本公司在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，本公司在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

当本公司对现金流量套期终止运用套期会计时，若被套期的未来现金流量预期仍然会发生的，在其他综合收益中确认的累计现金流量套期储备的金额予以保留，直至预期交易实际发生时，再按上述现金流量套期的会计政策处理。如果被套期的未来现金流量预期不再发生的，在其他综合收益中确认的累计现金流量套期储备的金额从其他综合收益中转出，计入当期损益。被套期的未来现金流量预期不再极可能发生但可能预期仍然会发生，在预期仍然会发生的情况下，累计现金流量套期储备的金额予以保留，直至预期交易实际发生时，再按上述现金流量套期的会计政策处理。

(2) 公允价值计量

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

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

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

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

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

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

44. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018年12月7日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第21号-租赁》。新会计准则规定，境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业自2019年1月1日起施行上述准则，其他执行企业会计准则的企业(包括A股上市公司)自2021年1月1日起施行。公司在执行财政部修订并发布的《企业会计准则第21号-租赁》，其他未变更部分仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则-基本准则》、各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。按照新旧准则衔接规定，根据首次执行本准则的累积影响数，调整2021年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。公司根据过渡期政策，在执行新租赁准则时选择简化处理，对2021年年初留存收益无影响。	董事会审批	受影响的报表项目：使用权资产、租赁负债、一年内到期的非流动负债。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目 是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	355,955,203.95	355,955,203.95	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			

应收票据			
应收账款	12,590,000.60	12,590,000.60	
应收款项融资	976,951,122.07	976,951,122.07	
预付款项	16,772,290.06	16,772,290.06	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	10,977,641.61	10,977,641.61	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	503,231,463.99	503,231,463.99	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	9,313,148.18	9,313,148.18	
流动资产合计	1,885,790,870.46	1,885,790,870.46	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	53,486,565.01	53,486,565.01	
其他权益工具投资	3,410,224.10	3,410,224.10	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,089,674,186.64	2,089,674,186.64	
在建工程	34,535,336.36	34,535,336.36	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		11,185,961.75	11,185,961.75
无形资产	88,499,642.05	88,499,642.05	
开发支出	5,189,024.99	5,189,024.99	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	145,589,447.68	145,589,447.68	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,420,384,426.83	2,431,570,388.58	11,185,961.75
资产总计	4,306,175,297.29	4,317,361,259.04	11,185,961.75
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据	141,000,000.00	141,000,000.00	
应付账款	602,620,211.20	602,620,211.20	
预收款项	8,432,084.40	8,432,084.40	
合同负债	195,565,029.97	195,565,029.97	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	152,887,030.25	152,887,030.25	
应交税费	7,014,180.44	7,014,180.44	
其他应付款	67,678,708.12	67,678,708.12	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		754,490.00	754,490.00
其他流动负债	10,733,864.25	10,733,864.25	
流动负债合计	1,185,931,108.63	1,186,685,598.63	754,490.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		10,431,471.75	10,431,471.75
长期应付款			
长期应付职工薪酬	67,210,707.84	67,210,707.84	
预计负债	7,426,968.04	7,426,968.04	
递延收益	32,476,879.31	32,476,879.31	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	107,114,555.19	117,546,026.94	10,431,471.75
负债合计	1,293,045,663.82	1,304,231,625.57	11,185,961.75
所有者权益：			
股本	895,091,926.00	895,091,926.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,524,688,904.98	1,524,688,904.98	
减：库存股			
其他综合收益	-12,442,331.92	-12,442,331.92	
专项储备	2,191,919.26	2,191,919.26	

盈余公积	415,634,017.65	415,634,017.65	
一般风险准备			
未分配利润	217,541,056.17	217,541,056.17	
归属于母公司所有者权益合计	3,042,705,492.14	3,042,705,492.14	
少数股东权益	-29,575,858.67	-29,575,858.67	
所有者权益合计	3,013,129,633.47	3,013,129,633.47	
负债和所有者权益总计	4,306,175,297.29	4,317,361,259.04	11,185,961.75

调整情况说明：

根据《企业会计准则第21号-租赁》的要求，公司对使用权资产、租赁负债及一年内到期的非流动负债的年初数进行调整，其中：使用权资产调整金额11,185,961.75元，租赁负债调整金额10,431,471.75元，一年内到期的非流动负债调整金额754,490.00元。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	314,260,974.56	314,260,974.56	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	7,888,331.46	7,888,331.46	
应收款项融资	976,951,122.07	976,951,122.07	
预付款项	11,552,150.51	11,552,150.51	
其他应收款	89,515,620.96	89,515,620.96	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	500,329,878.44	500,329,878.44	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7,253,834.87	7,253,834.87	
流动资产合计	1,907,751,912.87	1,907,751,912.87	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	156,196,074.21	156,196,074.21	
其他权益工具投资	3,410,224.10	3,410,224.10	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,946,931,792.97	1,946,931,792.97	
在建工程	32,780,242.13	32,780,242.13	
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		11,185,961.75	11,185,961.75
无形资产	81,519,102.08	81,519,102.08	
开发支出	5,189,024.99	5,189,024.99	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	172,681,726.53	172,681,726.53	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,398,708,187.01	2,409,894,148.76	
资产总计	4,306,460,099.88	4,317,646,061.63	11,185,961.75
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	141,000,000.00	141,000,000.00	
应付账款	542,807,473.09	542,807,473.09	
预收款项	7,988,668.53	7,988,668.53	
合同负债	65,665,818.41	65,665,818.41	
应付职工薪酬	147,680,117.43	147,680,117.43	
应交税费	5,935,564.82	5,935,564.82	
其他应付款	104,913,018.63	104,913,018.63	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		754,490.00	754,490.00
其他流动负债	7,767,672.25	7,767,672.25	
流动负债合计	1,023,758,333.16	1,024,512,823.16	754,490.00
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		10,431,471.75	10,431,471.75
长期应付款			
长期应付职工薪酬	66,660,746.46	66,660,746.46	
预计负债	7,426,968.04	7,426,968.04	
递延收益	29,305,920.93	29,305,920.93	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	103,393,635.43	113,825,107.18	10,431,471.75
负债合计	1,127,151,968.59	1,138,337,930.34	11,185,961.75
所有者权益：			
股本	895,091,926.00	895,091,926.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,649,613,733.62	1,649,613,733.62	
减：库存股			
其他综合收益	-12,442,331.92	-12,442,331.92	
专项储备	2,191,919.26	2,191,919.26	
盈余公积	415,634,017.65	415,634,017.65	
未分配利润	229,218,866.68	229,218,866.68	
所有者权益合计	3,179,308,131.29	3,179,308,131.29	
负债和所有者权益总计	4,306,460,099.88	4,317,646,061.63	11,185,961.75

调整情况说明：

根据《企业会计准则第21号-租赁》的要求，公司对使用权资产、租赁负债及一年内到期的非流动负债的年初数进行调整，其中：使用权资产调整金额11,185,961.75元，租赁负债调整金额10,431,471.75元，一年内到期的非流动负债调整金额754,490.00元。

(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明 适用 不适用

45. 其他

安全生产费用

本公司根据有关规定，按国家相关标准提取安全生产费用。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“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。

安全生产费计提标准，以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取（一）营业收入不超过1000万元的，按照4%提取；（二）营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照2%提取；（三）营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.5%提取；（四）营业收入超过10亿元的部分，按照0.2%提取。

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%
教育费附加	应纳流转税税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税税额	2%
资源税	按盐、溴的实际售价计缴	盐：10%、溴素：8%
环保税	按照污染当量计缴	二氧化硫 6元/污染当量、一般性粉尘+氯化物 1.2元/污染当量

其他	按国家的有关具体规定计缴	
存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明		
纳税主体名称	所得税税率	
山东海化丰源矿盐有限公司	20%	
潍坊市滨海开发区易生源环保科技有限公司	20%	

2. 税收优惠

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

(2) 本公司母公司及下属子公司山东海化盛兴热电有限公司、山东海化进出口有限公司享受：财税发[2007]92号规定的促进残疾人就业税收优惠政策，支付给残疾人的实际工资可在企业所得税前据实扣除，并可按支付给残疾人实际工资的 100% 加计扣除。

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

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

(5) 本公司母公司享受：根据《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 13 号）第一条制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。

3. 其他：无。

七、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,294.14	2,301.48
银行存款	1,226,051,014.82	339,437,556.20
其他货币资金	115,035,346.27	16,515,346.27
合计	1,341,088,655.23	355,955,203.95
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	115,000,000.00	10,200,000.00

其他说明：向平安银行青岛分行质押银行存款 50,000,000.00 元；向招商银行潍坊分行质押银行承兑汇票 65,000,000.00 元，用于开具银行承兑汇票，银行承兑汇票已到期，出票行已解兑。

存入由潍坊滨海经济技术开发区经济发展局、潍坊滨海经济技术开发区财政金融局和企业 在银行开立的资金共管账户缴存的纳滤精制卤水二期项目国家节能减排补助资金利息 35,346.27 元。

2. 交易性金融资产：无。

3. 衍生金融资产：无。

4. 应收票据：无。

5. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,193,745.74	4.40%	5,193,745.74	100.00%		5,193,745.74	9.26%	5,193,745.74	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,193,745.74	4.40%	5,193,745.74	100.00%		5,193,745.74	9.26%	5,193,745.74	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	112,793,587.76	95.60%	37,832,940.82	33.54%	74,960,646.94	50,887,077.58	90.74%	38,297,076.98	75.26%	12,590,000.60
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	112,793,587.76	95.60%	37,832,940.82	33.54%	74,960,646.94	50,887,077.58	90.74%	38,297,076.98	75.26%	12,590,000.60
合计	117,987,333.50	100.00%	43,026,686.56	36.47%	74,960,646.94	56,080,823.32	100.00%	43,490,822.72	77.55%	12,590,000.60

按单项计提坏账准备：单项金额重大

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
德州晶峰日用玻璃有限公司	5,193,745.74	5,193,745.74	100.00%	德州晶峰日用玻璃有限公司资金周转困难且面临多项诉讼，本公司虽对该公司采取债权保全措施，但预计受偿可能性极小，全额计提坏账准备。
合计	5,193,745.74	5,193,745.74	--	--

按组合计提坏账准备：信用风险特征组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
国有企业、地方政府、事业单位客户	7,777,731.95	3,889,977.81	50.01%
海外企业客户	2,946,577.25	2,946,577.25	100.00%
其他客户	102,069,278.56	30,996,385.76	30.37%
合计	112,793,587.76	37,832,940.82	--

确定该组合依据的说明：详见附注五、12. 应收账款。

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

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	75,246,583.97
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	42,740,749.53
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	42,740,749.53
合计	117,987,333.50

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	5,193,745.74					5,193,745.74
按信用风险特征组合计提坏账准备	38,297,076.98	245,282.11	709,418.27			37,832,940.82
合计	43,490,822.72	245,282.11	709,418.27			43,026,686.56

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

(3) 本期实际核销的应收账款情况：无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广西信义供应链管理有限公司	71,344,000.00	60.47%	271,107.20
辽宁阜新恒瑞科技有限公司	15,353,905.04	13.01%	15,353,905.04

德州晶峰日用玻璃有限公司	5,193,745.74	4.40%	5,193,745.74
山西光华玻璃有限公司	2,781,238.05	2.36%	2,781,238.05
国网山东省电力公司潍坊供电公司	2,780,240.15	2.36%	10,564.91
合计	97,453,128.98	82.60%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

6. 应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	971,320,932.50	976,951,122.07
合计	971,320,932.50	976,951,122.07

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况 适用 不适用

应收款项融资中的应收票据均为银行承兑汇票。期初余额 976,951,122.07 元，2021 年 1-12 月份销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票 5,257,031,761.83 元，收到的其他与经营有关的银行承兑汇票 300,000.00 元，购买商品、接受劳务背书转让银行承兑汇票 3,122,486,566.51 元，支付其他与经营活动有关的银行承兑汇票 1,358,564.46 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 207,536,712.02 元，银行承兑汇票托收 1,435,744,416.24 元，银行承兑汇票贴现 495,835,692.17 元，银行承兑汇票期末余额 971,320,932.50 元。

鉴于银行承兑汇票的期限不超过一年，且票据背书的前后手双方均认可按票据的面值抵偿等额的应收应付账款，即公允价值基本等于摊余成本。

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

截至 2021 年 12 月 31 日，应收款项融资中的应收票据均为银行承兑汇票，公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，因银行违约而产生重大损失的可能性较低，未计提信用减值准备。

其他说明：

(1) 期末公司列示于应收款项融资的已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	200,000,000.00

向兴业银行潍坊分行质押银行承兑汇票 200,000,000.00 元。

(2) 期末公司列示于应收款项融资的已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额
----	----------

银行承兑汇票	1,749,592,551.58
--------	------------------

7. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	8,696,733.83	63.49%	11,586,165.82	69.08%
1 至 2 年			5,007,664.28	29.86%
2 至 3 年	5,000,818.97	36.51%	178,459.96	1.06%
3 年以上				
合计	13,697,552.80	--	16,772,290.06	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位：元

往来单位	与本公司关系	账面余额	账龄	未结算原因
南京国环科技股份有限公司	非关联方	5,000,000.00	2至3年	合同未完成
临朐县矿产公司	非关联方	1,107,067.92	3年以上	货未到
合计		6,107,067.92		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)
南京国环科技股份有限公司	5,000,000.00	28.49
潍坊滨海经济技术开发区财政国库集中支付中心	4,030,600.00	22.96
中国人民财产保险股份有限公司潍坊市分公司	1,662,014.23	9.47
山东高速轨道交通集团有限公司益羊铁路管理处	1,113,113.31	6.34
临朐县矿产公司	1,107,067.92	6.31
合计	12,912,795.46	73.57

其他说明：

预付潍坊滨海经济技术开发区财政国库集中支付中心款系 2022 年的采矿权使用费。预付中国人民财产保险股份有限公司潍坊市分公司款系 2022 年 1 月至 2022 年 6 月的保险费。

8. 其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	14,431,437.91	10,977,641.61
合计	14,431,437.91	10,977,641.61

(1) 应收利息：无。

(2) 应收股利：无。

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税	8,447,613.07	8,447,613.07
老旧小区供暖改造	15,639,025.24	15,639,025.24
土地及地上附着物补偿款	9,034,627.80	819,963.00
其他	8,769,081.78	7,116,095.59

合计	41,890,347.89	32,022,696.90
----	---------------	---------------

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	7,232.41	7,324,604.03	13,713,218.85	21,045,055.29
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-6,157.98	6,157.98		
--转入第三阶段				
本期计提	56,518.23	5,994,386.79	611,013.00	6,661,918.02
本期转回	1,074.43	245,988.90	1,000.00	248,063.33
2021 年 12 月 31 日余额	56,518.23	13,079,159.90	14,323,231.85	27,458,909.98

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	10,783,358.80
1 至 2 年	1,620,523.62
2 至 3 年	7,953,109.51
3 年以上	21,533,355.96
3 至 4 年	7,821,137.11
4 至 5 年	10,422.86
5 年以上	13,701,795.99
合计	41,890,347.89

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备	20,682,637.34	6,050,905.02	248,063.33			26,485,479.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备	362,417.95	611,013.00				973,430.95
合计	21,045,055.29	6,661,918.02	248,063.33			27,458,909.98

本期计提坏账准备金额 6,661,918.02 元；本期收回坏账准备金额 248,063.33 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无。

4) 本期实际核销的其他应收款情况：无。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备期末余额
潍坊市奎文区人民政府 北苑街道办事处	土地及地上附着物 补偿款	9,034,627.80	1 年以内	21.57%	34,331.59
潍坊市国税局	出口退税	8,447,613.07	3 年以上	20.17%	8,447,613.07
青州市人民政府云门山 街道办事处	老旧小区供暖改造	8,113,138.42	1-2 年、2-3 年、3 年以上	19.37%	6,001,561.01

青州市人民政府王府街道办事处	老旧小区供暖改造	6,796,543.25	1-2年、2-3年、3年以上	16.22%	5,294,808.33
潍碱建行信贷部	欠款	2,000,000.00	3年以上	4.77%	2,000,000.00
合计	--	34,391,922.54	--	82.10%	21,778,314.00

6) 涉及政府补助的应收款项：无。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

9. 存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求：否。

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	218,583,129.75	230,900.39	218,352,229.36	215,141,530.69	30,976,815.44	184,164,715.25
库存商品	488,020,109.43	838,003.18	487,182,106.25	300,186,021.68	24,820,750.53	275,365,271.15
合同履约成本	507,130.31		507,130.31	3,627,300.10		3,627,300.10
发出商品				41,909,673.70	3,063,931.54	38,845,742.16
包装物	1,823,807.80		1,823,807.80	1,228,435.33		1,228,435.33
合计	708,934,177.29	1,068,903.57	707,865,273.72	562,092,961.50	58,861,497.51	503,231,463.99

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	30,976,815.44	13,042,281.04		43,788,196.09		230,900.39
库存商品	24,820,750.53	19,460,817.33		43,443,564.68		838,003.18
发出商品	3,063,931.54	6,490,389.66		9,554,321.20		
合计	58,861,497.51	38,993,488.03		96,786,081.97		1,068,903.57

2022年	计提存货跌价准备的依据	确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	成本高于可变现净值	加工产品净现值扣除进一步加工的成本	材料已领用
库存商品	成本高于可变现净值	预计售价扣除相关交易费用	产品已出售
发出商品	成本高于可变现净值	预计售价扣除相关交易费用	产品已出售

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：无。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

本公司合同履约成本主要是和客户签订合同后，为履行合同发生的运输费、装车费及港杂费等不构成单项履约义务的费用。采用与该资产相关的商品收入在履约义务履行的时点进行摊销，本期累计摊销 96,131,407.46 元，计入营业成本。

10. 合同资产:无。

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息: 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况:无。

11. 持有待售资产:无。

12. 一年内到期的非流动资产:无。

13. 其他流动资产

单位:元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	0.05	0.81
待抵扣进项税额	26,304,239.76	9,313,147.37
合计	26,304,239.81	9,313,148.18

其他说明:无。

14. 债权投资:无。

15. 其他债权投资:无。

16. 长期应收款:无。

17. 长期股权投资

单位:元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值 准备 期末 余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收益 调整	其他 权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
潍坊中以 溴化物有 限公司	53,486,565.01			7,986,924.35		258,045.05	16,200,000.00			45,531,534.41	
小计	53,486,565.01			7,986,924.35		258,045.05	16,200,000.00			45,531,534.41	
合计	53,486,565.01			7,986,924.35		258,045.05	16,200,000.00			45,531,534.41	

其他说明:无。

18. 其他权益工具投资

单位:元

项目	期末余额	期初余额
华夏世纪创业投资有限公司	3,404,053.16	3,410,224.10
合计	3,404,053.16	3,410,224.10

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位:元

项目名称	确认的 股利收入	累计 利得	累计损失	其他综合收益转入 留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变 动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入 留存收益的原因
华夏世纪创业 投资有限公司			16,595,946.84		非交易性权益工具	

其他说明:无。

19. 其他非流动金融资产：无。

20. 投资性房地产：无。

21. 固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,088,038,084.98	2,086,535,055.38
固定资产清理	9,384,036.95	3,139,131.26
合计	2,097,422,121.93	2,089,674,186.64

(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	1,954,901,858.03	4,228,132,832.05	16,458,243.69	45,812,460.97	6,245,305,394.74
2. 本期增加金额	102,922,995.92	266,469,195.81	1,505,704.44	7,448,924.63	378,346,820.80
(1) 购置		28,985,826.43	1,226,405.45	1,420,016.38	31,632,248.26
(2) 在建工程转入	99,939,176.53	185,985,007.85	279,298.99	5,844,187.10	292,047,670.47
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加	2,983,819.39	51,498,361.53		184,721.15	54,666,902.07
3. 本期减少金额	34,777,374.88	263,807,780.38	665,274.38	4,191,812.37	303,442,242.01
(1) 处置或报废	34,268,843.59	248,977,438.01	665,274.38	4,191,812.37	288,103,368.35
(2) 其他减少	508,531.29	14,830,342.37			15,338,873.66
4. 期末余额	2,023,047,479.07	4,230,794,247.48	17,298,673.75	49,069,573.23	6,320,209,973.53
二、累计折旧					
1. 期初余额	954,381,560.04	3,032,735,964.60	10,798,746.06	31,339,084.97	4,029,255,355.67
2. 本期增加金额	74,167,309.04	241,121,630.02	978,272.96	2,556,928.37	318,824,140.39
(1) 计提	71,273,035.32	190,114,168.86	978,272.96	2,474,777.55	264,840,254.69
(2) 其他增加	2,894,273.72	51,007,461.16		82,150.82	53,983,885.70
3. 本期减少金额	14,398,818.81	248,800,730.56	563,908.02	4,044,993.85	267,808,451.24
(1) 处置或报废	13,891,920.48	234,547,557.46	563,908.02	4,044,993.85	253,048,379.81
(2) 其他减少	506,898.33	14,253,173.10			14,760,071.43
4. 期末余额	1,014,150,050.27	3,025,056,864.06	11,213,111.00	29,851,019.49	4,080,271,044.82
三、减值准备					
1. 期初余额	55,092,911.33	74,415,743.05		6,329.31	129,514,983.69
2. 本期增加金额	12,423,976.56	26,398,937.37		222,525.74	39,045,439.67
(1) 计提	12,423,976.56	26,398,937.37		222,170.51	39,045,084.44
(2) 其他增加				355.23	355.23
3. 本期减少金额	16,230,179.30	429,400.33			16,659,579.63
(1) 处置或报废	16,230,179.30	429,045.10			16,659,224.40
(2) 其他减少		355.23			355.23
4. 期末余额	51,286,708.59	100,385,280.09		228,855.05	151,900,843.73
四、账面价值					
1. 期末账面价值	957,610,720.21	1,105,352,103.33	6,085,562.75	18,989,698.69	2,088,038,084.98
2. 期初账面价值	945,427,386.66	1,120,981,124.40	5,659,497.63	14,467,046.69	2,086,535,055.38

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	3,863,552.73	2,741,454.72		1,122,098.01	
机器设备	2,003,982.00	1,943,862.54		60,119.46	
合计	5,867,534.73	4,685,317.26		1,182,217.47	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	15,117,973.63
机器设备	5,248,752.19
运输设备	189,912.15
电子设备	22,600.26
合计	20,579,238.23

(4) 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	69,860,308.46	在办理中

其他说明：无。

(5) 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	1,690,893.13	2,062,626.28
机器设备	7,615,235.91	1,061,060.11
运输设备	19,958.23	13,969.60
电子设备	57,949.68	1,475.27
合计	9,384,036.95	3,139,131.26

其他说明：

1) 本公司子公司内蒙古海化辰兴化工有限公司 2018年6月6日与兴和县新太铁合金有限公司签订了《资产租赁合同》，将土地及地上建筑物、设备等资产整体出租给兴和县新太铁合金有限公司；租赁期为 2018年6月6日-2023年6月5日止；第1-4年租金1,150万元/年（含税），第5年租金900万元/年（含税）。

2) 本公司与中海油山东销售有限公司签订了《房屋租赁合同》，将本公司位于潍坊市高新区蓉花路 2084 号，面积为1200平方米的房屋租赁给中海油山东销售有限公司使用，租赁期限12个月，自2021年3月1日-2022年3月10日止，年租金30万元（不含税）。

3) 本公司与山东海化集团有限公司签订了《停车场车位租赁合同》，35个车位租赁给山东海化集团有限公司热力电力分公司使用，租赁期限12个月，自2021年1月1日-2021年12月31日止，年租金7万元（不含税）。

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

租赁期第1-5年，年租金20万元（含税），第6-10年，年租金30万元（含税），第11-20年，年租金40万元（含税）。

5) 固定资产其他增加主要为公司与中海油节能环保服务有限公司按“合同能源管理”模式进行设备更新技术改造服务，合同履行完毕且款项全部结算完毕后，无偿取得的资产。

22. 在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	102,807,968.00	31,168,043.10
工程物资	2,548,108.56	3,367,293.26
合计	105,356,076.56	34,535,336.36

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
东营 100 万吨/年卤盐工程	56,036,814.98	56,036,814.98		56,036,814.98	56,036,814.98	
新建渣场 1#渣池加高项目	19,784,251.09		19,784,251.09	327,805.11		327,805.11
老线煅烧车间 3#重灰优化改造项目	16,510,785.07		16,510,785.07			
新线煅烧车间液相重灰优化提升项目	12,137,356.18		12,137,356.18			
焦白煤料场封闭项目	10,340,387.03		10,340,387.03			
老线重碱 1#碳化塔更新改造项目	4,526,386.35		4,526,386.35			
易生源环保科技有限公司污水处理工程	4,256,975.49		4,256,975.49	1,587,503.41		1,587,503.41
老渣场生态环境综合整治提升项目	3,010,484.30		3,010,484.30			
25 万吨/年二水氯化钙节能干燥尾项整改项目	1,159,328.52		1,159,328.52	1,027,344.17		1,027,344.17
新打 146 眼机井				5,558,863.47		5,558,863.47
老线煅烧 6#炉更新改造				4,233,022.43		4,233,022.43
吹吸车间 11#吹吸塔更新项目				3,563,341.44		3,563,341.44
新建产品储存库				2,812,416.44		2,812,416.44
仪表车间关键仪表更新改造项目				2,761,560.07		2,761,560.07
10 万吨/年小苏打项目				2,338,972.38		2,338,972.38
其他	31,082,013.97		31,082,013.97	6,957,214.18		6,957,214.18
合计	158,844,782.98	56,036,814.98	102,807,968.00	87,204,858.08	56,036,814.98	31,168,043.10

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资 产金额	本期其 他减少 金额	期末余额	工程累计投入 占预算比例	工程进度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息 资本化 金额	本期利 息资本 化率	资金 来源
东营 100 万吨/年卤盐工程	806,000,000.00	56,036,814.98				56,036,814.98	6.95%	15.00%				其他
易生源环保科技有限公司污 水处理工程	160,041,000.00	1,587,503.41	2,669,472.08			4,256,975.49	2.66%	17.00%				其他
10 万吨/年小苏打项目	74,769,900.00	2,338,972.38	52,777,978.25	55,116,950.63			73.72%	85.00%				其他
尾气脱硝项目	43,162,000.00		39,680,279.31	39,680,279.31			91.93%	100.00%				其他
新线煅烧车间液相重灰优化 提升项目	38,579,300.00		12,137,356.18			12,137,356.18	31.46%	55.00%				其他
老渣场生态环境综合整治提 升项目	27,837,000.00		3,010,484.30			3,010,484.30	10.81%	45.00%				其他
老线煅烧车间 3#重灰优化改 造项目	25,816,600.00		16,510,785.07			16,510,785.07	63.95%	85.00%				其他
焦白煤料场封闭项目	23,770,900.00		10,340,387.03			10,340,387.03	43.50%	85.00%				其他
新建渣场 1#渣池加高项目	22,521,200.00	327,805.11	19,456,445.98			19,784,251.09	87.85%	90.00%				其他
东大湾功能区改造项目	21,334,900.00		19,467,799.93	19,467,799.93			91.25%	100.00%				其他
新打 146 眼机井	14,949,200.00	5,558,863.47	7,347,193.31	12,906,056.78			86.33%	100.00%				其他
老线煅烧 6#炉更新改造	8,105,100.00	4,233,022.43	3,646,589.74	7,879,612.17			97.22%	100.00%				其他
合计	1,266,887,100.00	70,082,981.78	187,044,771.18	135,050,698.82		122,077,054.14	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况：无。

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	2,548,108.56		2,548,108.56	3,367,293.26		3,367,293.26
合计	2,548,108.56		2,548,108.56	3,367,293.26		3,367,293.26

其他说明：无。

23. 生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产 适用 不适用

24. 油气资产

适用 不适用

25. 使用权资产

单位：元

项目	土地使用权	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	11,185,961.75			11,185,961.75
2. 本期增加金额	1,818,091.17	1,770,147.95	6,225,136.78	9,813,375.90
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	13,004,052.92	1,770,147.95	6,225,136.78	20,999,337.65
二、累计折旧				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	527,136.94	98,341.56	345,840.94	971,319.44
(1) 计提	527,136.94	98,341.56	345,840.94	971,319.44
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	527,136.94	98,341.56	345,840.94	971,319.44
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	12,476,915.98	1,671,806.39	5,879,295.84	20,028,018.21
2. 期初账面价值	11,185,961.75			11,185,961.75

其他说明：无。

26. 无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	103,455,894.86	3,554,532.47	5,144,094.23	20,651,177.95		132,805,699.51
2. 本期增加金额	10,422,688.50	191,611.88	57,647.13	690,348.97		11,362,296.48
(1) 购置	10,422,688.50			690,348.97		11,113,037.47
(2) 内部研发		191,611.88	57,647.13			249,259.01
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	8,337,115.98					8,337,115.98
(1) 处置	8,337,115.98					8,337,115.98
4. 期末余额	105,541,467.38	3,746,144.35	5,201,741.36	21,341,526.92		135,830,880.01
二、累计摊销						
1. 期初余额	28,244,031.03	207,347.73	42,867.45	15,811,811.25		44,306,057.46
2. 本期增加金额	2,243,921.06	358,095.95	514,889.81	796,026.56		3,912,933.38
(1) 计提	2,243,921.06	358,095.95	514,889.81	796,026.56		3,912,933.38
3. 本期减少金额	2,594,954.21					2,594,954.21
(1) 处置	2,594,954.21					2,594,954.21
4. 期末余额	27,892,997.88	565,443.68	557,757.26	16,607,837.81		45,624,036.63
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	77,648,469.50	3,180,700.67	4,643,984.10	4,733,689.11		90,206,843.38
2. 期初账面价值	75,211,863.83	3,347,184.74	5,101,226.78	4,839,366.70		88,499,642.05

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 8.67%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新建渣场二期配套加压泵站新征用地	751,520.70	在办理中

其他说明：无。

27. 开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	确认为固定资产	
新型真空转鼓过滤器研发	3,355,171.77	58,883.03					3,414,054.80
重碱湿分解制纯碱液工艺研究	334,306.85	367,176.84					701,483.69
超高料层钙干燥流化床成套技术开发	125,512.35			125,512.35			

降低氯化钙产品中水不溶物含量技术研究	66,037.74	2,020,296.76					2,086,334.50
溴素生产在线检测技术研究	622,348.29	271,142.50					893,490.79
钙液制盐工艺研究	28,912.01	28,735.12		57,647.13			
盐田遥控牵引式活碴器研发	656,735.98	2,865.34		66,099.53		593,501.79	
合计	5,189,024.99	2,749,099.59		249,259.01		593,501.79	7,095,363.78

其他说明：资本化开始时点、资本化的具体依据详见附注五、30. 无形资产。

28. 商誉：无。

29. 长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修费		1,081,670.42			1,081,670.42
合计		1,081,670.42			1,081,670.42

其他说明：无。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,219,572.11	304,893.03	58,794,817.95	14,698,704.50
可抵扣亏损			265,499,732.25	66,374,933.06
信用减值准备	48,401,295.62	12,100,323.91	48,622,673.89	12,155,668.48
其他权益工具投资公允价值变动	16,595,946.84	4,148,986.71	16,589,775.90	4,147,443.98
递延收益	25,322,480.13	6,330,620.03	29,305,920.93	7,326,480.24
应付未付款项	108,480,964.73	27,120,241.18	163,544,869.68	40,886,217.42
合计	200,020,259.43	50,005,064.86	582,357,790.60	145,589,447.68

(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		50,005,064.86		145,589,447.68

(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	285,447,661.45	263,705,032.14
可抵扣亏损	85,980,773.36	68,551,887.96
合计	371,428,434.81	332,256,920.10

(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
2021 年		11,249,343.29	
2022 年	11,125,804.39	11,125,804.39	
2023 年	8,739,720.19	8,739,720.19	

2024 年	22,148,425.51	22,148,425.51	
2025 年	15,288,594.58	15,288,594.58	
2026 年	28,678,228.69		
合计	85,980,773.36	68,551,887.96	--

其他说明：

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

31. 其他非流动资产

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
无形资产预付款	745,546.36		745,546.36			
合计	745,546.36		745,546.36			

其他说明：无。

32. 短期借款：无。

33. 交易性金融负债：无。

34. 衍生金融负债：无。

35. 应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	745,000,000.00	141,000,000.00
合计	745,000,000.00	141,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36. 应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	655,968,368.57	529,639,980.21
1 至 2 年	14,230,028.37	58,022,502.80
2 至 3 年	7,811,654.00	6,591,074.04
3 年以上	7,220,612.91	8,366,654.15
合计	685,230,663.85	602,620,211.20

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东海化建筑建材有限公司	9,990,516.45	未结算工程款，未达到合同付款条件
寿光德盛设备安装钢结构工程有限公司	2,018,440.37	未结算工程款，未达到合同付款条件
兴润建设集团有限公司	1,176,166.48	未结算工程款，未达到合同付款条件
合计	13,185,123.30	--

其他说明：无。

37. 预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	6,032,802.30	4,203,566.28
1 至 2 年	4,177,771.25	2,032,042.17
2 至 3 年	1,048,503.13	593,964.84
3 年以上	1,855,854.97	1,602,511.11
合计	13,114,931.65	8,432,084.40

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
地上附着物占地补偿款	4,000,000.00	合同正在执行中。
合计	4,000,000.00	

38. 合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
客户预付货款	138,020,006.15	98,623,507.33
开户增容费	96,322,028.57	96,941,522.64
合计	234,342,034.72	195,565,029.97

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
客户预付货款	39,396,498.82	采用预收款方式销售的商品增加所致。
合计	39,396,498.82	——

39. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	118,502,057.38	547,741,749.94	585,910,528.15	80,333,279.17
二、离职后福利-设定提存计划		58,258,699.82	58,258,699.82	
三、辞退福利	34,384,972.87	29,068,389.50	32,923,533.26	30,529,829.11
合计	152,887,030.25	635,068,839.26	677,092,761.23	110,863,108.28

(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	73,281,586.79	419,758,992.69	463,170,870.89	29,869,708.59
2、职工福利费		41,977,262.78	41,977,262.78	
3、社会保险费		31,364,311.23	31,364,311.23	
其中：医疗保险费		29,141,857.06	29,141,857.06	
工伤保险费		2,222,454.17	2,222,454.17	
4、住房公积金		39,916,358.52	39,916,358.52	
5、工会经费和职工教育经费	45,220,470.59	14,724,824.72	9,481,724.73	50,463,570.58
合计	118,502,057.38	547,741,749.94	585,910,528.15	80,333,279.17

(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		55,816,933.36	55,816,933.36	
2、失业保险费		2,441,766.46	2,441,766.46	
合计		58,258,699.82	58,258,699.82	

其他说明：基本养老保险缴费比例为员工基本工资的 16%，失业保险缴费比例为员工基本工资的 0.7%。

40. 应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	285,819.38	311,371.42
企业所得税	60,521,370.66	21,461.01
个人所得税	2,137,866.88	147,307.44
城市维护建设税	388,476.71	16,319.81
资源税	4,729,718.98	2,684,810.46
教育费附加	286,575.31	15,568.57
地方水利建设基金	5,476.19	5,664.00
房产税	1,826,780.77	1,762,883.54
土地使用税	1,838,946.30	1,850,892.77
土地增值税	1,224,147.40	
环保税	229,175.54	111,299.02
印花税	125,654.03	86,602.40
合计	73,600,008.15	7,014,180.44

其他说明：无。

41. 其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	72,615,915.66	67,678,708.12
合计	72,615,915.66	67,678,708.12

(1) 应付利息：无。

(2) 应付股利：无。

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
党组织工作经费	6,899,499.20	6,398,152.36
代存款项、押金	51,155,383.86	41,955,457.20
工程款	9,106,927.64	9,106,927.64
其他	5,454,104.96	10,218,170.92
合计	72,615,915.66	67,678,708.12

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中原钻井二公司冀东项目组	9,106,927.64	未结算
潍坊化肥厂	4,325,364.19	未结算
东营华泰化工集团有限公司	3,000,000.00	欠款
合计	16,432,291.83	--

其他说明：无。

42. 持有待售负债：无。

43. 一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	3,354,308.93	754,490.00
合计	3,354,308.93	754,490.00

其他说明：无。

44. 其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	14,919,981.98	10,733,864.25
合计	14,919,981.98	10,733,864.25

短期应付债券的增减变动：无。

45. 长期借款：无。

46. 应付债券：无。

47. 租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	13,997,826.56	10,431,471.75
合计	13,997,826.56	10,431,471.75

其他说明：无。

48. 长期应付款：无。

49. 长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、辞退福利	44,060,588.35	62,235,921.20
二、住房补贴	4,974,786.64	4,974,786.64
合计	49,035,374.99	67,210,707.84

(2) 设定受益计划变动情况：无。

50. 预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
矿山地质环境治理预计恢复支出	7,424,043.51	7,426,968.04	
合计	7,424,043.51	7,426,968.04	--

其他说明：公司根据鲁财综[2005]81号《关于印发〈山东省矿山地质环境治理保证金管理暂行办法〉的通知》和鲁政办字[2015]156号《山东省矿山地质环境治理恢复保证金管理暂行办法》规定，预计未来地质环境治理支出，本期已实际支出2,924.53元。

51. 递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	32,476,879.31		4,253,580.38	28,223,298.93	
合计	32,476,879.31		4,253,580.38	28,223,298.93	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
纳滤项目政府补助资金	12,528,000.00			1,566,000.00			10,962,000.00	与资产相关
新线重碱二次脱水节能项目	3,343,333.62			1,179,999.96			2,163,333.66	与资产相关
土地补偿款	8,818,526.74		244,959.12				8,573,567.62	与资产相关
疏港路拆迁补偿款	3,171,616.61		325,815.00				2,845,801.61	与资产相关
大气污染专项资金补助	837,499.95			129,166.68			708,333.27	与资产相关
制碱废液综合利用补助资金	1,444,443.96			666,666.72			777,777.24	与资产相关
供热奖励	626,120.00						626,120.00	与收益相关
三供一业项目财政补贴	1,707,338.43					140,972.90	1,566,365.53	与收益相关

其他说明：无。

52. 其他非流动负债：无。

53. 股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	895,091,926.00						895,091,926.00

其他说明：无。

54. 其他权益工具：无。

55. 资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,439,370,006.19			1,439,370,006.19
其他资本公积	85,318,898.79	2,799,870.05	4,361,600.00	83,757,168.84
合计	1,524,688,904.98	2,799,870.05	4,361,600.00	1,523,127,175.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）本年度公司收到潍坊市财政局根据《关于对山东海化天合有机化工有限公司“退城进园”实施方案的批复》（潍经贸进字[2007]4号）和《关于调整中心城区工业企业退城进园有关政策的意见》（潍坊办[2008]14号）拨付2009-36号地块城市基础设施配套费增加资本公积2,541,825.00元；本年对收到城市基础设施配套费进行汇算清缴需缴纳税款，导致资本公积减少4,361,600.00元。

（2）本公司联营企业潍坊中以溴化物有限公司的专项储备较年初增加，资本公积增加258,045.05元。

56. 库存股：无。

57. 其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-12,442,331.92	-6,170.94			-1,542.73	-4,628.21	-12,446,960.13
其他权益工具投资公允价值变动	-12,442,331.92	-6,170.94			-1,542.73	-4,628.21	-12,446,960.13
二、将重分类进损益的其他综合收益							
现金流量套期储备							
其他综合收益合计	-12,442,331.92	-6,170.94			-1,542.73	-4,628.21	-12,446,960.13

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无。

58. 专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,191,919.26	2,757,465.93	2,444,108.29	2,505,276.90
合计	2,191,919.26	2,757,465.93	2,444,108.29	2,505,276.90

其他说明：无。

59. 盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	415,634,017.65	31,911,945.35		447,545,963.00
合计	415,634,017.65	31,911,945.35		447,545,963.00

盈余公积说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取盈余公积。公司盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

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	217,541,056.17	549,989,678.04
调整后期初未分配利润	217,541,056.17	549,989,678.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	604,699,392.58	-252,235,960.27
减：提取法定盈余公积	31,911,945.35	
应付普通股股利	98,460,111.86	80,558,273.34
加：其他综合收益结转留存收益		345,611.74
期末未分配利润	691,868,391.54	217,541,056.17

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	5,819,678,429.51	4,617,466,157.27	3,653,907,287.72	3,481,344,949.41
其他业务	31,174,870.42	16,056,953.11	33,706,199.50	12,427,313.45
合计	5,850,853,299.93	4,633,523,110.38	3,687,613,487.22	3,493,772,262.86

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值 是 否

收入相关信息：

单位：元

按经营地区分类	化工产品	其他	合计
国内	5,356,947,855.44	118,236,651.02	5,475,184,506.46
国外	375,668,793.47		375,668,793.47
合计	5,732,616,648.91	118,236,651.02	5,850,853,299.93

与履约义务相关的信息：

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

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 277,546,682.54 元，其中，194,977,441.77 元预计将于 2022 年度确认收入，82,569,240.77 元预计将于 2023 年至 2033 年度确认收入。

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	19,505,326.94	6,515,917.23
教育费附加	13,946,957.22	4,662,658.59
资源税	65,078,106.37	30,447,822.95
房产税	7,272,191.78	7,103,551.42
土地使用税	7,896,822.47	8,007,373.85
车船使用税	5,736.30	5,817.28
印花税	1,138,791.59	716,859.87
环境保护税	533,035.11	271,721.67
水利建设基金	11,961.44	474,638.56
合计	115,388,929.22	58,206,361.42

其他说明：无。

63. 销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,073,716.26	20,221,133.39
装卸费	9,655,500.84	13,451,758.41
保险费	1,940,748.25	1,342,778.78
健康安全环保费	1,318,302.12	526,955.68
修理费	981,405.93	1,737,495.00
租赁费	853,099.74	857,142.86
低值易耗品	667,519.20	181,380.83
差旅费	346,166.28	309,740.33
业务费	313,715.96	283,794.86
其他	2,027,253.21	2,337,244.09
合计	42,177,427.79	41,249,424.23

其他说明：无。

64. 管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	130,980,119.80	127,994,347.58
停工费用	38,756,546.87	15,104,763.42

健康安全环保费	11,048,365.42	8,760,504.43
取暖费	4,296,433.16	3,747,692.03
采矿权使用费	4,177,804.18	4,175,733.57
折旧费	3,734,260.84	3,792,794.28
保险费	3,045,543.67	3,036,864.25
运输费	2,112,336.45	1,154,054.93
无形资产摊销	2,015,766.73	1,631,847.57
党团协会费用	1,863,273.44	496,822.70
聘请中介机构费	1,092,668.34	995,050.95
水电费	1,033,009.96	880,365.07
修理费	574,203.45	1,515,376.62
其他	4,873,482.16	2,982,642.14
合计	209,603,814.47	176,268,859.54

其他说明：无。

65. 研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,823,618.05	328,731.58
材料费	638,817.88	146,099.86
差旅费	29,750.08	
折旧费	10,284.58	22,799.15
施工费		70,220.01
其他	3,543.24	
合计	2,506,013.83	567,850.60

其他说明：无。

66. 财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	780,511.27	22,899.05
减：利息收入	6,905,428.96	16,773,198.97
汇兑损益	1,418,992.31	1,318,856.42
手续费及其他	3,842,097.77	3,086,449.96
合计	-863,827.61	-12,344,993.54

其他说明：无。

67. 其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
税费返还	7,485,340.94	
以工代训培训补贴		2,000,000.00
稳岗补贴	16,500.00	1,231,132.00
纳滤项目政府补助资金	1,566,000.00	1,566,000.00
新线重碱二次脱水节能项目	1,179,999.96	1,179,999.96
经济发展局单项冠军奖金		800,000.00
标准制订和名牌奖励资金		580,000.00
经济发展局价格监测专项经费		4,000.00

制碱废液综合利用补助资金	666,666.72	666,666.72
大气污染专项资金补助	129,166.68	129,166.68
2017-2018年延期供暖补贴		1,120,585.04
2018-2019年延期供暖补贴		1,081,278.94
2019-2020年延期供暖补贴		1,816,499.77
代扣个税手续费返还	94,097.05	122,860.45
2020年省级专项资金出口信用保险	8,000.00	
合计	11,145,771.35	12,298,189.56

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	7,986,924.35	4,688,690.19
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,157,198.25	
银行承兑汇票贴现息	-1,060,563.64	
其他		166,812.62
合计	8,083,558.96	4,855,502.81

其他说明：无。

69. 净敞口套期收益：无。

70. 公允价值变动收益：无。

71. 信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失（损失以“-”填列）	-6,413,854.69	-2,972,616.20
应收账款坏账损失（损失以“-”填列）	464,136.16	1,748,687.60
合计	-5,949,718.53	-1,223,928.60

其他说明：无。

72. 资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	256,922.11	150,015.24
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-38,993,488.03	-252,495,387.95
三、固定资产减值损失	-39,045,084.44	
合计	-77,781,650.36	-252,345,372.71

其他说明：无。

73. 资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	37,596,215.83	6,254,366.66
无形资产处置利得（损失以“-”填列）	13,656,684.93	
合计	51,252,900.76	6,254,366.66

74. 营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	570,774.12	570,774.12	570,774.12
非流动资产毁损报废利得	1,277,596.71	30,945.57	1,277,596.71

无需支付的应付款项	7,364.08	561,915.14	7,364.08
其他收入	329,032.37	2,402,377.65	329,032.37
合计	2,184,767.28	3,566,012.48	2,184,767.28

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
疏港路拆迁补偿款	滨海区财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	325,815.00	325,815.00	与资产相关
土地补偿款	滨海区财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	244,959.12	244,959.12	与资产相关

其他说明：无。

75. 营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		45,824.00	
非流动资产毁损报废损失	6,031,843.75	1,567,633.18	6,031,843.75
其他支出	912,425.54	143,924.18	912,425.54
合计	6,944,269.29	1,757,381.36	6,944,269.29

其他说明：无。

76. 所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	129,516,252.79	909,164.96
递延所得税费用	95,585,925.55	-47,630,065.09
合计	225,102,178.34	-46,720,900.13

(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	830,509,192.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	207,627,298.01
子公司适用不同税率的影响	-2,648.51
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	675,053.85
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	22,325,995.00
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-1,996,731.09
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-907,532.35
其他	-2,619,256.57
所得税费用	225,102,178.34

其他说明：无。

77. 其他综合收益

详见附注七、57. 其他综合收益。

78. 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保险理赔款		241,227.94
政府补助资金	19,715,377.54	16,366,722.83
投标、履约、安全保证金	49,725,903.22	23,376,877.95
租赁收入	12,555,242.90	12,228,542.00
银行利息收入	6,901,865.24	16,961,276.15
城市基础设施配套费	3,389,100.00	12,694,400.00
其他	7,546,850.22	3,771,862.55
合计	99,834,339.12	85,640,909.42

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
退招标、履约保证金及押金	43,734,368.25	33,170,351.52
工会经费	8,628,626.79	6,878,541.45
退寒亭退城进园补偿款		6,000,000.00
保险费	5,972,336.62	4,594,664.81
租赁费	5,265,153.90	4,138,356.45
矿权使用费	4,030,600.00	4,030,600.00
差旅费	1,071,526.52	599,228.07
其他	10,672,697.33	9,948,367.60
合计	79,375,309.41	69,360,109.90

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金：无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金：无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
长期租金	4,641,485.56	
合计	4,641,485.56	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

79. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	605,407,013.68	-251,737,988.92
加：资产减值准备	83,731,368.89	253,569,301.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	264,840,254.69	308,039,584.65
使用权资产折旧	971,319.44	
无形资产摊销	3,912,933.38	3,249,141.84
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）	-51,252,900.76	-6,254,366.66
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,754,247.04	1,536,687.61
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,368,412.60	3,914,924.13
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,083,558.96	-4,855,502.81
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	95,585,925.55	-47,752,467.10
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）	-243,627,297.76	-330,390,007.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-270,349,024.25	-441,035,605.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	446,837,313.90	13,699,922.71
其他	2,757,465.93	1,264,020.34
经营活动产生的现金流量净额	940,853,473.37	-496,752,356.70
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	1,226,053,308.96	339,439,857.68
减：现金的期初余额	339,439,857.68	895,943,593.41
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	886,613,451.28	-556,503,735.73

(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	1,226,053,308.96	339,439,857.68
其中：库存现金	2,294.14	2,301.48
可随时用于支付的银行存款	1,226,051,014.82	339,437,556.20
三、期末现金及现金等价物余额	1,226,053,308.96	339,439,857.68

其他说明：无。

80. 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无。

81. 所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	115,035,346.27	国家节能减排补助资金利息、质押银行存款及银行承兑汇票到期解兑资金
应收款项融资	200,000,000.00	票据质押
合计	315,035,346.27	--

其他说明：无。

82. 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
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	2,946,577.25
其中：美元	462,157.45	6.3757	2,946,577.25
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：无。

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

83. 套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

本公司使用商品期货合约对本公司承担的商品价格风险进行套期保值。本公司使用的商品期货合约主要为郑州期货交易所的纯碱期货标准合约。

被套期项目	套期工具	套期方式
纯碱预期销售	纯碱商品期货合约	卖出纯碱期货合约，对预期销售的价格风险引起的现金流量变动风险敞口进行套期。

本公司使用纯碱商品期货合约对纯碱的预期销售进行套期，以此来规避本公司承担的随着纯碱市场价格的波动，对纯碱的预期销售带来的预计未来现金流量发生波动的风险。本公司于 2021 年 9 月卖出纯碱商品期货合约，与相应的预期销售合同的条款相对应，公司纯碱预期销售的发生时间为 2021 年 11 月。截止资产负债表日，已经计入其他综合收益的现金流量套期工具公允价值变动产生的税前利得为人民币 21,500 元，并在资产负债表日全部转入利润表。本年度，本公司自其他综合收益转出计入损益的金额为人民币 21,500 元。

除以上外，公司无其他套期项目及相关套期工具。

84. 政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
本年收到的与收益相关政府补助	7,603,937.99	其他收益	7,603,937.99
以前收到的与资产相关政府补助		其他收益、营业外收入	4,112,607.48

(2) 政府补助退回情况 适用 不适用

85. 其他：无。

八、合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并：无。

2. 同一控制下企业合并：无。

3. 反向购买：无。

4. 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形 是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形 是 否

5. 其他原因的合并范围变动：无。

6. 其他：无。

九、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
山东海化丰源矿盐有限公司	东营	东营	化工	51.00%		投资设立取得
内蒙古海化辰兴化工有限公司	内蒙古	内蒙古	化工	83.00%		投资设立取得
山东海化盛兴热电有限公司	青州	青州	热电	100.00%		非同一控制下企业合并
山东海化进出口有限公司	潍坊	潍坊	贸易	100.00%		同一控制企业合并
潍坊市滨海开发区易生源环保科技有限公司	潍坊	潍坊	水污染治理	100.00%		投资设立取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：无。

其他说明：无。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	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%	139.30		-18,355,933.74
内蒙古海化辰兴化工有限公司	17.00%	707,481.80		-10,512,303.83

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

其他说明：无。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山东海化丰源矿盐有限公司	2,294.19	12,659.61	14,953.80	37,476,043.07		37,476,043.07	2,515.23	12,659.61	15,174.84	37,476,548.39		37,476,548.39
内蒙古海化辰兴化工有限公司	1,588,445.02	23,270,433.08	24,858,878.10	86,695,959.46		86,695,959.46	1,380,848.06	26,469,383.73	27,850,231.79	93,848,970.79		93,848,970.79

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	0.00	284.28	284.28	-220.28	1,234.95	966.88	966.88	2,078.27
内蒙古海化辰兴化工有限公司	11,179,715.07	4,161,657.64	4,161,657.64	9,716,436.21	10,992,702.72	2,926,456.33	2,926,456.33	9,751,511.35

其他说明：无。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：无。

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明：无。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：无。

3. 在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
潍坊中以溴化物有限公司	潍坊	潍坊	化工	25%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息：无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	250,262,755.34	285,429,993.49
非流动资产	35,246,112.53	38,846,228.17
资产合计	285,508,867.87	324,276,221.66
流动负债	103,382,730.22	110,329,961.61
非流动负债		
负债合计	103,382,730.22	110,329,961.61
所有者权益合计	182,126,137.65	213,946,260.05
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	182,126,137.65	213,946,260.05
按持股比例计算的净资产份额	45,531,534.41	53,486,565.01
营业收入	455,322,378.69	420,151,194.39
净利润	31,947,697.37	18,754,760.77
综合收益总额	31,947,697.37	18,754,760.77
本年度收到的来自联营企业的股利	16,200,000.00	

其他说明：无。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息：无。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：无。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损：无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺：无。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债：无。

4. 重要的共同经营：无。

5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：无。

6. 其他：无。

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收款项融资、其他应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债及租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

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

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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

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

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

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的82.60%（2020年：63.95%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的82.10%（2020年：84.67%）。

（2）流动性风险

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

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

本公司通过经营业务产生的资金及银行借款来筹措营运资金。于2021年12月31日，本公司尚未使用的银行授信额度为228,000.00万元（2020年12月31日：250,000.00万元）。

期末，本公司持有的金融资产、金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

单位：万元

项 目	2021年12月31日					
	1年以内	1至2年	2至3年	3至5年	5年以上	合 计
金融资产：						
货币资金	134,108.87					134,108.87
应收账款	11,798.73					11,798.73
应收款项融资	97,132.09					97,132.09
其他应收款	4,189.04					4,189.04
金融资产合计	247,228.73					247,228.73
金融负债：						
应付票据	74,500.00					74,500.00
应付账款	68,523.07					68,523.07
其他应付款	7,261.59					7,261.59
一年内到期的非流动负债	417.85					417.85
租赁负债		417.85	75.45	150.90	1,527.84	2,172.04
金融负债合计	150,702.51	417.85	75.45	150.90	1,527.84	152,874.55

期初，本公司持有的金融资产、金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

单位：万元

项 目	2020年12月31日					
	1年以内	1至2年	2至3年	3至5年	5年以上	合 计
金融资产：						
货币资金	35,595.52					35,595.52
应收账款	5,608.08					5,608.08
应收款项融资	97,695.11					97,695.11
其他应收款	3,202.27					3,202.27
金融资产合计	142,100.98					142,100.98

金融负债：					
应付票据	14,100.00				14,100.00
应付账款	60,262.02				60,262.02
其他应付款	6,767.87				6,767.87
金融负债合计	81,129.89				81,129.89

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

(3) 市场风险

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

汇率风险

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

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

其他价格风险

本公司以市场价格采购材料，因此受到此等原材料价格波动的影响。

2. 资本管理

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

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

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2021年12月31日，本公司的资产负债率为36.83%（2020年12月31日：30.03%）。

十一、公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）应收款项融资			971,320,932.50	971,320,932.50
（二）其他权益工具投资			3,404,053.16	3,404,053.16
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据：无。
3. 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息：无。
4. 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
 本公司的金融资产不存在相同资产或负债在活跃市场上的报价，也无活跃市场中类似资产或负债的报价，不存在可观察的市场报价。根据新金融工具准则的相关规定，在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。
5. 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析：无。
6. 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策：无。
7. 本期内发生的估值技术变更及变更原因：无。
8. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况：无。
9. 其他：无。

十二、关联方及关联交易

1. 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
山东海化集团有限公司	潍坊	化工	72,449.48 万元	40.34%	40.34%

本企业的母公司情况的说明：

母公司山东海化集团有限公司系国有企业，其法定代表人为孙令波。

本公司实际控制人是潍坊市投资集团有限公司。

本企业最终控制方是潍坊市国有资产监督管理委员会。

其他说明：无。

2. 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3. 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或

联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
潍坊中以溴化物有限公司	联营企业

其他说明：无。

4. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
潍坊海洋化工高新技术产业开发区福利塑料编织厂	受同一母公司控制的子公司
山东海化集团潍坊永安汽车运输有限公司	受同一母公司控制的子公司
山东海化氯碱树脂有限公司	母公司的全资子公司
山东海化海洋工程有限公司	母公司的全资子公司
中国化工建设有限公司	股权划转前最终控股公司下属子公司
中海油山东销售有限公司	股权划转前最终控股公司下属子公司
宁波中海油船务有限公司	股权划转前最终控股公司下属子公司
中海油能源物流有限公司	股权划转前最终控股公司下属子公司
山东海化华龙硝铵有限公司	母公司的全资子公司
中海油节能环保服务有限公司	股权划转前最终控股公司下属子公司
中海油信息科技有限公司	股权划转前最终控股公司下属子公司
中海油天津化工研究设计院	股权划转前最终控股公司下属子公司
青岛中化建贸易有限公司	股权划转前最终控股公司下属子公司
中国海洋石油集团有限公司	股权划转前最终控股公司
孙令波	董事长
丁忠民	董事
迟庆峰	董事
王永志	董事、总经理
魏鲁东	董事、财务总监
陈国栋	董事
綦好东	独立董事
朱德胜	独立董事
马东宁	独立董事
李进军	监事会主席
杨海丰	监事
丁红玉	监事
孙汇江	监事
张仲元	监事
袁发林	副总经理
杨玉华	董秘、副总经理
薛佩功	副总经理
方 勇	原董事长
康华华	原董事
余建华	原董事
宋君荣	原监事会主席
高明芹	原独立董事
于长春	原独立董事
李德峰	原独立董事

其他说明：

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

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

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

公司控股股东山东海化集团于 2021 年 5 月成立全资子公司山东海化海洋工程有限公司，由其承接原山东海化集团为公司提供的检维修等服务。

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	322,685,018.57	330,000,000.00	否	254,336,356.60
山东海化集团有限公司	蒸汽	1,686,752,664.95	1,760,000,000.00	否	1,211,732,025.69
山东海化集团有限公司	淡水	24,801,192.68	25,000,000.00	否	22,477,094.10
山东海化集团有限公司	海水	6,436,833.30	5,000,000.00	是	6,166,043.55
山东海化集团有限公司	除盐水	29,369,849.52	30,000,000.00	否	29,191,924.00
山东海化集团有限公司	材料	304,097,412.74	311,300,000.00	否	261,428,701.18
山东海化集团有限公司	运输劳务	14,603,304.98	16,000,000.00	否	19,085,040.20
山东海化集团有限公司	其他	53,358,202.95	54,280,000.00	否	39,031,409.98
山东海化集团有限公司	煤	68,712,350.15	76,000,000.00	否	30,512,557.53
山东海化集团有限公司	工程劳务	25,898,127.16	95,000,000.00	是	60,645,381.85
山东海化海洋工程有限公司	工程劳务	74,769,939.41			

潍坊海洋化工高新技术开发区福利塑料编织厂	编织袋	139,251,620.57	150,000,000.00	否	128,674,376.04
山东海化集团潍坊永安汽车运输有限公司	运输劳务、原盐	74,906,220.28	75,500,000.00	否	54,315,039.15
山东海化氯碱树脂有限公司	淡盐水、盐酸、液氯、液碱等	28,330,736.58	35,200,000.00	否	13,934,083.84
中海油能源物流有限公司	油料	72,067.56	80,000.00	否	563,691.63
中国化工建设有限公司	氯化钾	35,320,596.61	35,500,000.00	否	22,178,326.60
山东海化华龙硝铵有限公司	材料				424.80
中海油节能环保服务有限公司	合同能源管理费				478,777.44
中海油信息科技有限公司	技术服务费				6,694.99
中海油天津化工研究设计院	技术设计费				94,339.62
中国海洋石油集团有限公司	培训费				15,866.92

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	66,510,895.21	63,303,137.17
山东海化集团有限公司	高温热水	70,622,637.77	66,181,641.44
山东海化集团有限公司	低温热水	8,171,929.64	7,380,169.85
山东海化集团有限公司	暖气费	291,494.24	211,300.55
山东海化集团有限公司	小苏打代理费	1,999,357.94	2,043,424.29
山东海化氯碱树脂有限公司	纯碱、原盐	8,568,038.77	5,076,305.32
青岛中化建贸易有限公司	纯碱		9,362,970.28
宁波中海油船务有限公司	劳务	213,013.64	217,039.07
山东海化集团有限公司	工程物资	12,721.26	240.00
山东海化集团有限公司	其他	29,621.80	
山东海化海洋工程有限公司	工程物资	8,029.88	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无。

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中海油山东销售有限公司	土地、房屋及建筑物	488,095.24	488,095.20
山东海化集团有限公司	车位	70,000.00	176,666.66
山东海化集团有限公司	道路清扫车	48,430.00	48,430.00
山东海化集团潍坊永安汽车运输有限公司	推土机、装载机	274,000.00	274,000.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
山东海化集团有限公司	设备	1,500,275.32	1,445,000.00
山东海化氯碱树脂有限公司	仓库	642,857.14	642,857.14
山东海化集团有限公司	土地	754,490.00	754,490.00
山东海化集团有限公司	土地房屋、生产装置等	570,674.22	

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（不含税）。2019年3月份，承租方变更为中海油山东销售有限公司，合同条款未变化。2021年3月10日到期后，公司与中海油山东销售有限公司签订租赁合同，年租金30万元（不含税）。本期确认租赁收入25万元。

② 本公司与中海油山东销售有限公司签订了《加油站经营租赁合同》，将本公司出资设立的位于潍坊市滨海区海源街东首，大九路以西的中海油山东销售有限公司第一加油站租赁给中海油山东销售有限公司使用。租赁期限20年，自2014年12月25日-2034年12月25日止，租赁期第1-5年，年租金20万元；第6-10年，年租金30万元；第11-20年，年租金40万元。本期确认租赁收入238,095.24元。

③ 本公司与山东海化集团有限公司签订了《停车场车位租赁合同》。35个车位租赁给山东海化集团有限公司热力电力分公司使用，租赁期限12个月，自2021年1月1日-2021年12月31日止，年租金7万元（不含税）。本期确认租赁收入7万元。

④ 本公司与山东海化集团有限公司（滨海实业分公司）签订了《清扫车租赁合同》，将1台中联牌道路清扫车租赁给山东海化集团有限公司（滨海实业分公司）使用；租赁期限3年，自2020年1月1日-2022年12月31日止；年租金54,725.9元（含税）。本期确认租赁收入48,430元。

⑤ 本公司与山东海化集团潍坊永安汽车运输有限公司签订了《租赁合同》。将13台工程机械推土机、装载机租赁给山东海化集团潍坊永安汽车运输有限公司使用，租赁期自2017年1月19日-2022年1月18日止，年租金27.4万元（不含税）。本期确认租赁收入27.4万元。

本公司作为承租方说明：

① 2020年12月，山东海化集团有限公司与本公司签订资产租赁协议，本公司纯碱厂纳滤车间租用山东海化集团部分生产设备，租期1年，年租金1,384,869.53元（不含税）。本期确认租赁费1,500,275.32元。

② 据1998年国家国有资产管理局的确认报告和山东海化集团有限公司与本公司签订的土地租赁协议，山东海化集团有限公司将土地618,434.53平方米租赁给公司使用，租期50年，每年租赁费754,490.00元。本期确认租赁费754,490.00元。

③ 2020年09月20日，本公司与山东海化氯碱树脂有限公司签订《山东海化氯碱树脂有限公司成品库租赁合同》，本公司租用山东海化氯碱树脂有限公司仓库用于存储纯碱，租赁期为6个月，合同金额450,000元（含税）。2021年3月20日，本公司与山东海化氯碱树脂有限

公司签订《山东海化氯碱树脂有限公司成品库租赁合同》，本公司租用山东海化氯碱树脂有限公司仓库用于存储纯碱，租赁期为6个月，合同金额450,000元（含税）。本期确认租赁费642,857.14元。

④2021年10月29日，本公司与山东海化集团有限公司签订《资产租赁合同》，公司租赁山东海化集团有限公司所属小苏打厂整体资产,包括生产装置、设备、土地厂房、公用设施及附属设施等，租赁期限为3年,即从2021年10月31日起至2024年10月30日止，合同金额3,819,091.47元/年（含税）。本期确认租赁费570,674.22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
关键管理人员薪酬	3,196,607.00	2,840,000.00

(8) 其他关联交易

①根据山东海化集团与本公司签订的《山东海化集团有限公司与山东海化股份有限公司相互提供产品及综合服务协议》，公司生产中产生的废液由山东海化集团协助处理，计入费用884,955.75元，2021年已全部支付。

②根据山东海化集团与山东海化股份有限公司签订的股权置换协议，由于原盐生产使用的是国有划拨土地，羊口盐场为此已经与山东海化集团签订了自2007年12月17日开始有效期为二十年的合作协议，协议规定山东海化集团将从羊口盐场生产的每吨原盐中收取2元（含税价）的合作收益。2021年羊口盐场生产原盐1,044,012吨，计入费用1,915,618.35元，已全部支付山东海化集团合作收益。

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
预付账款	山东海化集团有限公司			2,694,000.00	
应收账款	山东海化氯碱树脂有限公司	1,122,343.82	4,264.91		
预付账款	山东海化氯碱树脂有限公司	56,706.80			

(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	117,132,655.29	111,330,191.15
应付账款	山东海化海洋工程有限公司	44,690,327.56	
应付账款	潍坊海洋化工高新技术产业开发区福利塑料编织厂	14,098,898.44	42,715,920.94
应付账款	山东海化集团潍坊永安汽车运输有限公司	14,200,069.49	9,685,601.71

应付票据	山东海化集团有限公司	745,000,000.00	141,000,000.00
其他应付款	山东海化集团有限公司	132,022.51	443,940.62
其他应付款	山东海化海洋工程有限公司	140,000.00	
其他应付款	山东海化集团潍坊永安汽车运输有限公司	169,200.00	400,618.50
合同负债	山东海化氯碱树脂有限公司	809,063.56	168,603.56
租赁负债	山东海化集团有限公司	13,997,826.56	
一年内到期的非流动负债	山东海化集团有限公司	3,354,308.93	

7. 关联方承诺：无。

8. 其他：无。

十三、股份支付

1. 股份支付总体情况 适用 不适用

2. 以权益结算的股份支付情况 适用 不适用

3. 以现金结算的股份支付情况 适用 不适用

4. 股份支付的修改、终止情况

5. 其他：无。

十四、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺：无。

2. 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项：无。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3. 其他：无。

十五、资产负债表日后事项

1. 重要的非调整事项：无。

2. 利润分配情况：

单位：元

拟分配的利润或股利	44,754,596.30
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3. 销售退回：无。
4. 其他资产负债表日后事项说明：无。

十六、其他重要事项

1. 前期会计差错更正：无。
2. 债务重组：无。
3. 资产置换：无。
4. 年金计划：无。
5. 终止经营：无。
6. 分部信息：无。
7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项：无。
8. 其他

(1) 租赁

作为承租人

本公司对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理，未确认使用权资产和租赁负债，短期租赁、低价值资产和未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额当期计入费用的情况如下：

单位：元

项 目	2021 年度
短期租赁	2,599,203.64
低价值租赁	
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
合 计	2,599,203.64

作为出租人：

形成经营租赁的：

- 1) 租赁收入与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 单位：元

项 目	2021 年度
租赁收入	12,052,709.24
未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	

- 2) 资产负债表日后连续五个会计年度每年将收到的未折现租赁收款额，以及剩余年度将收到的未折现租赁收款额 单位：元

年 度	2021.12.31
资产负债表日后 1 年以内	10,004,601.38
资产负债表日后 1 至 2 年	3,914,107.89
资产负债表日后 2 至 3 年	308,306.23
资产负债表日后 3 至 4 年	386,357.78
资产负债表日后 4 至 5 年	386,357.78

年 度	2021. 12. 31
资产负债表日后 5 年以上	3,050,772.20
合 计	18,050,503.26

(2) 子公司其他事项

①本公司子公司内蒙古海化辰兴化工有限公司因受宏观经济影响,其电石产品价格下降,生产经营亏损,于2012年2月停产。为有效利用资产减少亏损,该公司生产线于2013年6月整体对外出租。2021年12月31日,其资产总额24,858,878.10元,负债总额86,695,959.46元,净资产-61,837,081.36元。

②本公司子公司山东海化丰源矿盐有限公司主要从事东营井盐矿区的探矿及采矿前期工作,按矿产资源勘察区块登记管理办法的相关规定,探矿权有效期最长为3年;保留探矿权的期限,最长不超过2年,需要延长保留期限的,可申请延长2次。该工程涉及的探矿权,到期日为2018年1月17日,已无法再延续。2021年12月31日,其资产总额14,953.80元,负债总额37,476,043.07元,净资产-37,461,089.27元。

③本公司子公司山东海化进出口有限公司为母公司提供服务。2021年12月31日,其资产总额59,671,879.69元,负债总额5,866,284.18元,净资产53,805,595.51元。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,193,745.74	4.67%	5,193,745.74	100.00%		5,193,745.74	10.96%	5,193,745.74	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,193,745.74	4.67%	5,193,745.74	100.00%		5,193,745.74	10.96%	5,193,745.74	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	106,126,544.95	95.33%	33,935,573.24	31.98%	72,190,971.71	42,185,642.09	89.04%	34,297,310.63	81.30%	7,888,331.46
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	106,126,544.95	95.33%	33,935,573.24	31.98%	72,190,971.71	42,185,642.09	89.04%	34,297,310.63	81.30%	7,888,331.46
合计	111,320,290.69	100.00%	39,129,318.98	35.15%	72,190,971.71	47,379,387.83	100.00%	39,491,056.37	83.35%	7,888,331.46

按单项计提坏账准备：单项金额重大

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
德州晶峰日用玻璃有限公司	5,193,745.74	5,193,745.74	100.00%	德州晶峰日用玻璃有限公司资金周转困难且面临多项诉讼，本公司虽对该公司采取债权保全措施，但预计受偿可能性极小，全额计提坏账准备。
合计	5,193,745.74	5,193,745.74	--	--

按组合计提坏账准备：信用风险特征组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
国有企业、地方政府、事业单位客户	4,997,491.80	3,879,412.89	77.63%
其他客户	101,129,053.15	30,056,160.35	29.72%
合计	106,126,544.95	33,935,573.24	--

确定该组合依据的说明：详见附注五、12. 应收账款。

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

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	72,466,343.82
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	38,853,946.87
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	38,853,946.87
合计	111,320,290.69

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收账款	34,297,310.63	245,282.11	607,019.50			33,935,573.24
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,193,745.74					5,193,745.74
合计	39,491,056.37	245,282.11	607,019.50			39,129,318.98

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

(3) 本期实际核销的应收账款情况：无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广西信义供应链管理有限公司	71,344,000.00	64.09%	271,107.20
辽宁阜新恒瑞科技有限公司	15,353,905.04	13.79%	15,353,905.04
德州晶峰日用玻璃有限公司	5,193,745.74	4.67%	5,193,745.74
山西光华玻璃有限公司	2,781,238.05	2.50%	2,781,238.05
潍坊贝特化工有限公司	1,707,133.97	1.53%	1,707,133.97
合计	96,380,022.80	86.58%	--

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

2. 其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	90,714,272.69	89,515,620.96
合计	90,714,272.69	89,515,620.96

(1) 应收利息：无。

(2) 应收股利：无。

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并报表范围内单位欠款	107,083,091.91	114,217,091.91
土地及地上附着物补偿款	9,034,627.80	819,963.00
其他	5,414,912.82	4,899,644.63
合计	121,532,632.53	119,936,699.54

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,074.43	245,988.90	30,174,015.25	30,421,078.58
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	34,331.59		611,013.00	645,344.59
本期转回	1,074.43	245,988.90	1,000.00	248,063.33
2021 年 12 月 31 日余额	34,331.59		30,784,028.25	30,818,359.84

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	13,011,640.80
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	108,520,991.73
3 至 4 年	
4 至 5 年	3,000.00
5 年以上	108,517,991.73
合计	121,532,632.53

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备	5,051,963.15	34,331.59	248,063.33			4,838,231.41
单项金额重大但单独计提坏账准备	25,369,115.43					25,369,115.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备		611,013.00				611,013.00
合计	30,421,078.58	645,344.59	248,063.33			30,818,359.84

本期计提坏账准备金额 645,344.59 元；本期收回坏账准备金额 248,063.33 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无。

4) 本期实际核销的其他应收款情况：无。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
内蒙古海化辰兴化工有限公司	往来款	81,713,976.48	1 年以内、3 年以上	67.24%	
山东海化丰源矿盐有限公司	往来款	25,266,415.43	3 年以上	20.79%	25,266,415.43
潍坊市奎文区人民政府北苑街道办事处	土地及地上附着物补偿款	9,034,627.80	1 年以内	7.43%	34,331.59
潍碱建行信贷部	欠款	2,000,000.00	3 年以上	1.65%	2,000,000.00
勤乐土地配套费	欠款	1,008,372.43	3 年以上	0.83%	1,008,372.43
合计	--	119,023,392.14	--	97.94%	28,309,119.45

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	195,909,509.20	93,200,000.00	102,709,509.20	195,909,509.20	93,200,000.00	102,709,509.20
对联营、合营企业投资	45,531,534.41		45,531,534.41	53,486,565.01		53,486,565.01
合计	241,441,043.61	93,200,000.00	148,241,043.61	249,396,074.21	93,200,000.00	156,196,074.21

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
山东海化盛兴热电有限公司	18,276,150.00					18,276,150.00	
山东海化丰源矿盐有限公司							10,200,000.00
山东海化进出口有限公司	54,433,359.20					54,433,359.20	
内蒙古海化辰兴化工有限公司							83,000,000.00
潍坊市滨海开发区易生源环保科技有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
合计	102,709,509.20					102,709,509.20	93,200,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		

				调整					
一、合营企业									
二、联营企业									
潍坊中以溴化物有限公司	53,486,565.01			7,986,924.35		258,045.05	16,200,000.00		45,531,534.41
小计	53,486,565.01			7,986,924.35		258,045.05	16,200,000.00		45,531,534.41
合计	53,486,565.01			7,986,924.35		258,045.05	16,200,000.00		45,531,534.41

(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	5,738,078,680.91	4,541,277,858.87	3,580,211,852.64	3,419,000,608.82
其他业务	12,827,635.03	6,399,345.27	16,523,136.25	4,269,066.14
合计	5,750,906,315.94	4,547,677,204.14	3,596,734,988.89	3,423,269,674.96

收入相关信息：

单位：元

按经营地区分类	化工产品	其他	合计
国内	5,356,947,855.44	18,289,667.03	5,375,237,522.47
国外	375,668,793.47		375,668,793.47
合计	5,732,616,648.91	18,289,667.03	5,750,906,315.94

与履约义务相关的信息：

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

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 141,970,107.93 元，其中，141,970,107.93 元预计将于 2022 年度确认收入。

5. 投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,986,924.35	4,688,690.19
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,157,198.25	
委托贷款利息收入	977,496.07	381,650.95
银行承兑汇票贴现息	-1,060,563.64	
其他		166,812.62
合计	9,061,055.03	5,237,153.76

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	46,498,653.72	主要系本期处置原天际公司土地及地上附着物所致。
计入当期损益的政府补助（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）	11,622,448.42	主要系本期收到以前年度硫酸钾产品退付增值税款。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	31,880.94	
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		
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	1,157,198.25	主要系本期投资购买理财产品取得的收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-576,029.09	
固定资产计提减值准备	-39,045,084.44	主要系全资子公司盛兴热电对关停拆除资产计提减值损失所致。
减：所得税影响额	14,845,342.30	
少数股东权益影响额	102,733.69	
合计	4,740,991.81	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况： 适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明 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	18.21%	0.68	0.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.08%	0.67	0.67

3. 境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4. 其他：无。

山东海化股份有限公司

2022 年 3 月 24 日