



山东丰元化学股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人赵光辉、主管会计工作负责人薛泰尧及会计机构负责人(会计主管人员)龙克玉声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司存在产品结构单一、草酸价格波动的风险，以及产能适度扩张的市场风险等风险因素，本报告所涉及公司未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

目录

2016 半年度报告	2
第一节 重要提示、目录和释义	6
第二节 公司简介	8
第三节 会计数据和财务指标摘要	10
第四节 董事会报告	17
第五节 重要事项	24
第六节 股份变动及股东情况	27
第七节 优先股相关情况	27
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	28
第九节 财务报告	29
第十节 备查文件目录	114

释义

释义项	指	释义内容
公司或本公司或丰元股份	指	山东丰元化学股份有限公司
丰元精细	指	山东丰元精细材料有限公司，公司的全资子公司
青岛公司	指	青岛联合丰元国际贸易有限公司，公司的全资子公司
联合丰元	指	山东联合丰元化工有限公司，公司的参股公司，公司出资占其注册资本的 12%
五都投资	指	五都投资有限公司，本公司股东，持股比例为 7.48%
达晨创世	指	天津达晨创世股权投资基金合伙企业(有限合伙)，本公司股东，持股比例为 2.58%
达晨盛世	指	天津达晨盛世股权投资基金合伙企业(有限合伙)，本公司股东，持股比例为 2.17%
中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
大信会计师	指	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	《山东丰元化学股份有限公司章程》
报告期	指	2016 年 1 月 1 日到 2016 年 6 月 30 日
草酸	指	又名乙二酸、脩酸，最简单的二元酸，分子式为(COOH) ₂ ·2H ₂ O，根据纯度、金属离子杂质含量、硫酸根杂质含量的不同分为工业草酸和精制草酸。
工业草酸	指	达到国家标准(GB/T1626-2008)的草酸，按草酸生产工艺将产品分为 I 型、II 型，I 型适用于合成法工艺生产的草酸，II 型适用于氧化法工艺生产的草酸。
精制草酸	指	普通精制草酸、高纯度精制草酸及电子级精制草酸的统称。其中，普通精制草酸指纯度达到 99.4%以上，硫酸根杂质含量低于 100ppm（1ppm 为一百万分之一），金属离子杂质含量低于 2ppm 的草酸；高纯度精制草酸指硫酸根杂质含量低于 40ppm 的草酸，金属离子杂质含量低于 1ppm 的草酸；电子级精制草酸指硫酸根杂质含量低于 20ppm 的草酸，金属离子杂质含量低于 0.5ppm 的草酸。
草酸衍生品	指	包括草酸盐、草酸酯、草酰胺、草酰氯、乙醛酸等

葡萄糖	指	分子式为 $C_6H_{12}O_6$ ，"碳水化合物氧化法"生产工业草酸的原材料
淀粉	指	葡萄糖的高聚体，通式是 $(C_6H_{10}O_5)_n$ ，水解到二糖阶段为麦芽糖，化学式是 $C_{12}H_{22}O_{11}$ ，完全水解后得到单糖（葡萄糖），化学式是 $C_6H_{12}O_6$
硝酸	指	酸的一种，分子式 HNO_3 ，"碳水化合物氧化法"生产工业草酸的原材料。
硝酸钠	指	又名钠硝石、智利硝，分子式为 $NaNO_3$ ，丰元化学生产工业草酸的副产物。

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	丰元股份	股票代码	002805
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东丰元化学股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	丰元股份		
公司的外文名称（如有）	Shandong Fengyuan Chemical Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	FENGYUAN		
公司的法定代表人	赵光辉		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘艳	王东海
联系地址	山东省枣庄市台儿庄经济开发区	山东省枣庄市台儿庄经济开发区
电话	0632-6611106	0632-6611106
传真	0632-6611219	0632-6611219
电子信箱	fengyuan@fengyuanhuaxue.com	fengyuan@fengyuanhuaxue.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	130,602,601.60	158,955,386.75	-17.84%
归属于上市公司股东的净利润（元）	14,549,894.82	18,869,599.89	-22.89%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	11,362,147.32	17,956,494.49	-36.72%
经营活动产生的现金流量净额（元）	21,700,585.43	2,915,412.50	644.34%
基本每股收益（元/股）	0.20	0.26	-23.08%
稀释每股收益（元/股）	0.20	0.26	-23.08%
加权平均净资产收益率	3.50%	4.93%	-1.43%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	479,812,444.14	479,685,675.38	0.03%
归属于上市公司股东的净资产（元）	419,815,918.94	412,039,758.73	1.89%

二、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。

三、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统	4,250,000.00	

一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	330.00	
减：所得税影响额	1,062,582.50	
合计	3,187,747.50	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，公司围绕着董事会年初制定的计划和目标，以经济效益为中心，以提高质量、降低成本为重点，以技术创新为动力，以强化管理为保障，全面落实各项工作任务，保持了企业持续健康稳定发展。

2016年上半年,国内外经济复苏缓慢，宏观经济下行压力依然存在。公司为应对复杂多变的市场环境，适度调整经营策略，以客户需求为导向，注重市场调研，合理安排生产,保证市场需求。同时，在不影响正常生产的情况下，大力推进节能改造、设备升级，提升工艺技术和环保水平，逐步实现生产自动化和智能化。报告期内公司安全、环保、生产经营各项管理工作正常有序开展。

报告期内，公司实现销售收入130,602,601.60 元，同比增长-17.84%；实现利润总额19,384,303.71元，同比增长-23.58%；归属于上市公司股东的净利润为14,549,894.82 元，同比增长-22.89%；由于市场行情影响造成草酸平均价格下降7.83%，导致营业收入一定程度的下降；1-6月工业草酸生产量为39150.58吨，同比增长15.00%。

二、主营业务分析

概述

公司1-6月份实现销售收入130,602,601.60元，同比增长-17.84%；实现利润总额19,384,303.71元，同比增长-23.58%；归属于上市公司股东的净利润为14,549,894.82 元，同比增长-22.89%；主营业务产品的毛利率为 22.20 %，同比增长-1.76%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	130,602,601.60	158,955,386.75	-17.84%	
营业成本	101,608,783.18	120,867,503.85	-15.93%	
销售费用	6,770,629.61	6,152,944.27	10.04%	
管理费用	6,323,759.45	6,549,903.81	-3.45%	
财务费用	631,140.72	450,225.17	40.18%	主要系本期 3 月份起增加 1000 万元借款导致利息费用增加所致。
所得税费用	4,862,696.60	6,425,905.24	-24.33%	
研发投入	3,916,517.33	3,699,073.57	5.88%	

经营活动产生的现金流量净额	21,700,585.43	2,915,412.50	644.34%	主要系经营活动流出现金减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-19,800,383.38	-6,410,478.02	208.88%	主要系购建固定资产增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-14,884,075.15	-811,014.61	1,735.24%	主要系比上年增加 1000 万元借款同时支付 2400 万元股权受让款所致。
现金及现金等价物净增加额	-12,984,659.95	-4,306,230.77	-58.49%	主要系购建固定资产增加及支付 2400 万元股权受让款所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司首次公开发行招股说明书披露的未来发展与规划：1、本次募集资金到位后，公司将按募集资金投资项目的建设计划，在保证项目建设质量的基础上，抓紧项目建设进度。2、公司将在现有先进生产工艺的基础上，进一步开发精制草酸、草酸衍生品的种类。3、公司将进一步加大研发投入，坚持自主研发，对生产工艺进行创新。4、公司以“为员工创造未来”作为员工服务宗旨，把员工的未来与企业的发展相联系，提高企业效益的同时也为员工创造价值。5、公司将依托已经建立起来的销售网络，针对西北、西南和南方地区加强公司草酸的销售，提高公司产品的市场占有率。6、公司将根据自身发展需要，高度重视资本运营。

报告期内各项计划推进情况：

1. 产能扩张计划

“年产7.5 万吨工业草酸新建项目”土建工程、供气系统、电力工程、等公共设施已全部建成，一期2.5 万吨已于2013年12月份建成投产。截至2015年底，总产能为9.5万吨/年，其中工业草酸产能8.5万吨/年，精制草酸产能1万吨/年。报告期内，产能没有进一步的扩张。

2. 产品开发计划

公司坚持自主技术创新以省级草酸研发中心为载体，针对不同行业对精制草酸、草酸衍生品的特殊要求持续开展研发工作，满足不同客户对产品的需求。

3. 技术开发与创新计划

技术开发和创新是企业生产的重要基础和保障，是促进企业快速发展的重要要素，报告期内，公司技术研发团队，开展了以下相关技术创新工作：

（1）继续研究草酸氧化生产工艺，进一步提高收率，达到接近理论值水平的目标。该项研究目前正在进行中，并取得了一定成果。

（2）利用现有硝酸车间造气装置，研究一氧化氮合成草酸新工艺；推进草酸氧化操作系统DCS中控智能化的升级实施。

（3）研究利用MVR蒸汽压缩技术，回收氧化工序及硝钠蒸发系统二次余热产生的大量热量，用于浓缩、烘干等工序，降低能耗。目前该项目已进入设备改造实施阶段。

(4) 活性炭纤维毡在精制草酸中的利用有了新的突破,通过大幅减少活性炭的使用量,有效降低脱色过程原料成本,提高产品的质量和收率,缩短生产周期,目前该项目已进入中试阶段。

(5) 利用现有草酸盐生产工艺路线,通过优化部分生产操作环节,适度调整工艺指标,改变原料形态,在一定程度上可降低生产成本,增加经济效益,目前该项目已进入中试阶段。

4. 人力资源开发计划

公司继续夯实“以人为本、以德为先、人尽其才”的用人理念,以精细化管理和量化管理为导向,建立全面系统的绩效管理体系,完善科学规范的薪酬管理体系。公司与中国海洋大学化工学院、青岛科技大学化工学院建立产、学、研联动平台,储备新产品技术,积聚专业人才。与枣庄市人力资源和社会保障局建立市直高校毕业生见习基地,形成完备的团队梯队建设。优化师带徒联动机制,推进一人多能技能、多岗位培训,基层员工达到“精一岗,会两岗、懂三岗”目标,部门、班组落实补短板措施,形成传、帮、带的激励机制,使员工个人和公司协同发展,从而建立起高度凝聚力和向心力的高效工作团队,为公司的高效、快速发展,提供可靠的人力资源保障。

5. 市场开发与营销网络建设计划

报告期内,公司国内销售团队通过加大市场调研、产品开发和国际市场品牌推广力度,进一步增强了企业和产品的知名度,使原有的区域市场份额更加巩固,同时公司依托全资子公司青岛联合丰元国际贸易有限公司,积极开拓国际市场,进一步加强草酸的国外销售工作,提升了东南亚市场,印尼、菲律宾、越南、马来西亚的销售份额,市场占有率稳步增长。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2016年6月23日签署的招股说明书中披露公司预计2016年上半年营业收入较去年同期下滑幅度将在15%~20%,归属于母公司股东的净利润下滑幅度将在25%~30%。上半年营业收入实际下滑17.84%,归属于母公司股东的净利润实际下滑22.89%。

三、主营业务构成情况

单位: 元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
贸易	43,516,161.72	32,546,512.80	25.21%	-17.71%	-17.68%	-0.11%
制药	38,634,029.00	30,277,997.10	21.63%	-3.88%	1.33%	-15.72%
稀土	24,775,409.52	20,070,022.95	18.99%	-43.46%	-39.53%	-21.71%
精细化工	10,160,767.11	7,810,849.13	23.13%	-26.10%	-25.78%	-1.39%
玻璃	10,608,988.06	8,575,022.84	19.17%	60.72%	32.37%	929.90%
纺织印染	531,571.06	382,024.96	28.13%	139.21%	170.59%	-22.85%
其他	2,375,675.13	1,946,353.40	18.07%	59.41%	73.59%	-27.02%
总计	130,602,601.60	101,608,783.18	22.20%	-17.84%	-15.93%	-7.35%

分产品						
工业草酸	93,876,874.44	71,667,504.29	23.66%	-21.22%	-20.14%	-4.18%
精制草酸	17,300,598.61	13,871,018.12	19.82%	-34.11%	-25.00%	-32.94%
硝酸钠	14,532,970.92	11,720,202.60	19.35%	40.95%	15.44%	1,158.71%
其他	4,892,157.63	4,350,058.17	11.08%	51.62%	75.44%	-52.15%
总计	130,602,601.60	101,608,783.18	22.20%	-17.84%	-15.93%	-7.35%
分地区						
华东地区	61,584,152.11	49,373,223.39	19.83%	-32.12%	-30.73%	-7.49%
华北地区	29,487,226.04	23,506,647.78	20.28%	-14.16%	-7.35%	-22.41%
中南地区	10,386,553.89	8,163,404.10	21.40%	-8.62%	-2.29%	-19.21%
西北地区	7,329,884.64	5,545,534.42	24.34%	1.34%	4.67%	-9.00%
西南地区	688,171.57	577,413.99	16.09%	-12.13%	-4.28%	-29.97%
东北地区	1,823,580.42	1,360,933.94	25.37%	-4.12%	-9.71%	22.27%
国外	19,303,032.93	13,081,625.56	32.23%	53.24%	54.74%	-1.99%
总计	130,602,601.60	101,608,783.18	22.20%	-17.84%	-15.93%	-7.35%

四、核心竞争力分析

多年来公司在行业内始终保持行业地位优势、工艺选择和技术优势、成本优势、区位优势。报告期内，公司坚持自主技术创新以省级草酸研发中心为载体，以专业技术人才为支撑，开展技术创新，推进草酸氧化操作系统智能化的升级改造，通过新增冷冻机组提升循环水系统综合利用水平，更新母液吸收塔和碱吸收塔，确保环保指标稳定达标，进一步提升企业设备、工艺技术和环保水平，逐步实现生产自动化和智能化。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
15,451,988.44	15,451,988.44	0.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
山东联合丰元化工有限公司	硝酸生产、销售	12.00%
赣州中辰精细化工科技有限公司	工业草酸、草酸制品的生产和销售	20.00%

(2) 持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
枣庄农村商业银行股份有限公司	商业银行	1,640,000.00	1,640,000	0.11%	1,640,000	0.11%	1,640,000.00	131,200.00	可供出售金融资产	现金出资
合计		1,640,000.00	1,640,000	--	1,640,000	--	1,640,000.00	131,200.00	--	--

(3) 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
关于变更部分募集资金用途的公告	2016 年 08 月 10 日	公告编号：2016-014；公告名称：关于变更部分募集资金用途的公告；公告网站：巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山东丰元精细材料有限公司	子公司	化学原料及化学制品制造业	草酸制造	40,000,000.00	60,427,520.47	45,152,886.86	21,463,006.44	2,954,496.20	2,211,224.25

5、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变	-20.00%	至	0.00%
----------------------------	---------	---	-------

动幅度			
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	1,648.52	至	2,060.65
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	2,060.65		
业绩变动的原因说明	主要产品销售价格同比有一定程度的下降。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2016年1月8日,丰元精细收到山东省枣庄市中级人民法院送达的《民事起诉状》,天弘化学股份有限公司(以下简称台湾天弘)向法院提出判决解散丰元精细的诉讼请求。经过双方密切沟通,发行人与台湾天弘已达成和解,并于2016年1月21日签署《股权转让协议》及《补充协议》,台湾天弘同意将所持有的丰元精细40.35%的股权转让给丰元化学,股权转让价格为2,400.00万元,台湾天弘将退出丰元精细;丰元化学按照《股权转让协议》向台湾天弘付清股权转让款之日起七日内,台湾	2,400	否	完结	2016年3月底,丰元精细办理完成工商变更手续并领取了新的营业执照,公司名称变更为“山东丰元精细材料有限公司”,类型变更为“有限责任公司(自然人投资或控股的法人独资)”。	原告撤诉	2016年02月19日	2016-2-19签署的招股说明书(申报稿)中首次披露该事项, 2016-5-19签署的招股说明书(封卷稿)中披露了后续进展及结果。

天弘将向法院提交撤诉申请书；如《股权转让协议》在签署后 60 日内未完成审批手续，台湾天弘有权请求法院判令解散丰元精细。2016 年 3 月 21 日，丰元化学将上述股权转让款在代扣代缴相关税费后支付给台湾天弘。2016 年 3 月 30 日，山东省枣庄市中级人民法院作出《民事裁定书》，裁定“准许原告天弘化学股份有限公司撤回起诉”。							
---	--	--	--	--	--	--	--

其他诉讼事项

☐ 适用 ☒ 不适用

三、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
山东联合丰元化工有限公司	本公司参股的公司	采购商品	采购硝酸	市场定价	888.49元/吨	1,041.01	98.12%	2,700	否	银行承兑汇票	888.49元/吨	2016年08月27日	www.cninfo.com.cn
山东联合丰元化工有限公司	本公司参股的公司	采购商品	采购蒸汽	市场定价	137.17元/吨	81.27	100.00%	300	否	银行承兑汇票	137.17元/吨	2016年08月27日	www.cninfo.com.cn
合计				--	--	1,122.28	--	3,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

2015年1月1日，赵光辉与青岛联合丰元国际贸易有限公司签订《房屋租赁合同》，合同约定青岛联合丰元国际贸易有限公司承租赵光辉位于青岛市市南区闽江路2号国华大厦A座701户(东户)的办公室，租赁面积100.80平方米，年租金为人民币105,000.00元（2.9元/日/平方米），房屋租赁期限自2015年1月1日至2018年12月31日止，租赁期限共4年。

2015年11月，公司与中行枣庄分行签订《授信额度协议》，约定中行枣庄分行向公司提供人民币3,500万元可循环短期流动资金贷款额度，额度有效期为自合同生效起至2016年11月5日，担保方式为抵押担保及公司股东、实际控制人赵光辉保证担保。2015年11月，赵光辉及其配偶与中行枣庄分行签订《最高额保证合同》，就《授信额度协议》项下贷款向中行枣庄分行提供连带责任保证担保，担保范围为《授信额度协议》项下债权本金人民币3,500万元及其利息、罚息、违约金、损害赔偿金、实现债权及担保权益的费用等。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

八、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

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	无
资产重组时所作承诺	无	无		无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	赵光辉	避免同业竞争的承诺	2012 年 01 月 16 日	与丰元股份存在关联关系期间	严格履行中
	五都投资	避免同业竞争的承诺	2012 年 01 月 16 日	与丰元股份存在关联关系期间	严格履行中
	达晨盛世	避免同业竞争的承诺	2012 年 01 月 16 日	与丰元股份存在关联关系期间	严格履行中
	达晨创世	避免同业竞争的承诺	2012 年 01 月 16 日	与丰元股份存在关联关系期间	严格履行中
	赵光辉	股份锁定承诺	2016 年 06 月 17 日	上市后 36 个月内	严格履行中
	五都投资	股份锁定承诺	2016 年 06 月 17 日	上市后 12 个月内	严格履行中

	达晨盛世	股份锁定承诺	2016年06月17日	上市后12个月内	严格履行中
	达晨创世	股份锁定承诺	2016年06月17日	上市后12个月内	严格履行中
	赵光辉	股份减持承诺	2014年12月18日	股份锁定期满后的两年	严格履行中
	五都投资	股份减持承诺	2015年01月20日	股份锁定期满后的两年	严格履行中
	达晨盛世	股份减持承诺	2014年04月17日	股份锁定期满后的两年	严格履行中
	达晨创世	股份减持承诺	2014年04月17日	股份锁定期满后的两年	严格履行中
	赵光辉	IPO 稳定股价承诺	2014年06月18日	上市后36个月内	严格履行中
	公司	IPO 稳定股价承诺	2014年06月18日	上市后36个月内	严格履行中
	赵光辉	发行上市申请文件真实性的承诺	2014年06月18日	长期有效	严格履行中
	公司	发行上市申请文件真实性的承诺	2014年06月18日	长期有效	严格履行中
其他对公司中小股东所作承诺		无	无	无	无
承诺是否及时履行		是			
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）		无			

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

十一、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。

十二、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十三、公司债相关情况

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

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例

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

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

2、限售股份变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、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		37		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
赵光辉	境内自然人	58.06%	42,200,00		42,200,00			

			0		0			
五都投资有限公司	境内非国有法人	9.97%	7,250,000		7,250,000			
青岛悦丰新材料有限公司	境内非国有法人	4.13%	3,000,000		3,000,000			
天津达晨创世股权投资基金合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	3.44%	2,500,000		2,500,000			
天津达晨盛世股权投资基金合伙企业(有限合伙)	境内自然人	2.89%	2,100,000		2,100,000			
广东喜喜投资发展有限公司	境内非国有法人	2.75%	2,000,000		2,000,000			
苏州长江源股权投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	2.75%	2,000,000		2,000,000			
淄博叶立永帆经贸有限公司	境内非国有法人	2.48%	1,800,000		1,800,000			
苏州东方九胜创业投资企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.06%	1,500,000		1,500,000			
苏州富丽高新投资企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.06%	1,500,000		1,500,000			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		天津达晨创世股权投资基金合伙企业(有限合伙)、天津达晨盛世股权投资基金合伙企业(有限合伙)系由同一管理人——深圳市达晨财智创业投资管理有限公司管理并担任普通合伙人的投资基金，为一致行动人；其他股东之间不存在关联关系。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件普通股股份数量				股份种类		
						股份种类	数量	
无						0		
无						0		
无						0		
无						0		

无	0		
无	0		
无	0		
无	0		
无	0		
无	0		
无	0		
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	无		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

☐ 是 ☒ 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：山东丰元化学股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	9,710,225.70	22,694,885.65
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	22,751,688.99	32,533,431.99
应收账款	72,306,268.47	55,378,667.14
预付款项	30,111,243.77	39,483,464.69
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,772,507.46	2,072,308.43
买入返售金融资产		
存货	78,128,943.90	72,511,501.38

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	16,427.45	4,309.49
流动资产合计	214,797,305.74	224,678,568.77
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	15,451,988.44	15,451,988.44
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	189,318,558.42	194,284,335.81
在建工程	19,361,212.91	2,976,049.81
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	29,994,308.23	30,341,100.19
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,358,590.45	4,341,269.61
其他非流动资产	7,530,479.95	7,612,362.75
非流动资产合计	265,015,138.40	255,007,106.61
资产总计	479,812,444.14	479,685,675.38
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	20,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	14,809,631.41	13,083,588.78
预收款项	1,123,410.61	1,894,084.20
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,938,113.24	3,489,798.43
应交税费	3,704,165.12	4,251,521.67
应付利息		
应付股利		
其他应付款	404,538.15	333,296.04
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	53,979,858.53	43,052,289.12
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	6,016,666.67	7,266,666.67
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,016,666.67	7,266,666.67
负债合计	59,996,525.20	50,318,955.79
所有者权益：		
股本	72,684,800.00	72,684,800.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	72,396,013.02	79,097,339.87
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,321,271.84	1,393,679.60
盈余公积	31,843,983.71	31,843,983.71
一般风险准备		
未分配利润	241,569,850.37	227,019,955.55
归属于母公司所有者权益合计	419,815,918.94	412,039,758.73
少数股东权益		17,326,960.86
所有者权益合计	419,815,918.94	429,366,719.59
负债和所有者权益总计	479,812,444.14	479,685,675.38

法定代表人：赵光辉

主管会计工作负责人：薛泰尧

会计机构负责人：龙克玉

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	8,028,233.25	22,175,402.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	21,835,841.99	31,888,931.99
应收账款	70,154,050.59	57,674,808.38
预付款项	28,821,587.42	39,204,062.10
应收利息		
应收股利		
其他应收款	839,225.79	496,447.99
存货	54,067,951.13	50,362,012.64
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	183,746,890.17	201,801,665.22

非流动资产：		
可供出售金融资产	15,451,988.44	15,451,988.44
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	49,860,000.00	25,860,000.00
投资性房地产		
固定资产	175,344,513.95	179,268,011.06
在建工程	19,238,633.57	2,976,049.81
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	24,714,715.95	24,999,135.27
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,850,868.28	2,836,446.04
其他非流动资产	7,530,479.95	7,612,362.75
非流动资产合计	294,991,200.14	259,003,993.37
资产总计	478,738,090.31	460,805,658.59
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	20,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	11,971,638.39	11,256,940.07
预收款项	1,608,611.05	2,706,249.32
应付职工薪酬	3,534,316.49	3,104,618.27
应交税费	2,781,474.04	3,903,698.52
应付利息		
应付股利		
其他应付款	283,992.42	280,026.45
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	50,180,032.39	41,251,532.63
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	6,016,666.67	7,266,666.67
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,016,666.67	7,266,666.67
负债合计	56,196,699.06	48,518,199.30
所有者权益：		
股本	72,684,800.00	72,684,800.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	80,351,262.68	80,351,262.68
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,321,271.84	1,393,679.60
盈余公积	31,843,983.71	31,843,983.71
未分配利润	236,340,073.02	226,013,733.30
所有者权益合计	422,541,391.25	412,287,459.29
负债和所有者权益总计	478,738,090.31	460,805,658.59

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	130,602,601.60	158,955,386.75
其中：营业收入	130,602,601.60	158,955,386.75
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	115,599,827.89	134,849,413.80
其中：营业成本	101,608,783.18	120,867,503.85
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	602,903.74	804,534.25
销售费用	6,770,629.61	6,152,944.27
管理费用	6,323,759.45	6,549,903.81
财务费用	631,140.72	450,225.17
资产减值损失	-337,388.81	24,302.45
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	131,200.00	30,955.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	15,133,973.71	24,136,927.95
加：营业外收入	4,250,330.00	1,270,060.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		40,000.00
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	19,384,303.71	25,366,987.95
减：所得税费用	4,862,696.60	6,425,905.24
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	14,521,607.11	18,941,082.71
归属于母公司所有者的净利润	14,549,894.82	18,869,599.89

少数股东损益	-28,287.71	71,482.82
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	14,521,607.11	18,941,082.71
归属于母公司所有者的综合收益总额	14,549,894.82	18,869,599.89
归属于少数股东的综合收益总额	-28,287.71	71,482.82
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.20	0.26
（二）稀释每股收益	0.20	0.26

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：-70,105.86 元，上期被合并方实现的净利润为：177,156.93 元。

法定代表人：赵光辉

主管会计工作负责人：薛泰尧

会计机构负责人：龙克玉

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	123,283,584.88	157,111,439.53
减：营业成本	100,076,884.40	118,114,309.15
营业税金及附加	519,910.35	800,605.62
销售费用	5,799,529.39	5,247,818.71
管理费用	5,523,148.96	5,824,166.43
财务费用	654,041.24	566,407.67
资产减值损失	1,307,688.96	219,608.22
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	131,200.00	30,955.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	9,533,581.58	26,369,478.73
加：营业外收入	4,250,330.00	1,265,630.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		40,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	13,783,911.58	27,595,108.73
减：所得税费用	3,457,571.86	6,984,610.29
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	10,326,339.72	20,610,498.44
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	10,326,339.72	20,610,498.44
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	149,300,557.60	170,340,104.40
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,366,903.86	867,520.77
收到其他与经营活动有关的现金	3,024,718.36	274,606.13
经营活动现金流入小计	153,692,179.82	171,482,231.30

购买商品、接受劳务支付的现金	102,234,626.26	129,962,665.94
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	9,752,113.36	9,441,637.50
支付的各项税费	12,027,584.96	21,551,388.40
支付其他与经营活动有关的现金	7,977,269.81	7,611,126.96
经营活动现金流出小计	131,991,594.39	168,566,818.80
经营活动产生的现金流量净额	21,700,585.43	2,915,412.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	131,200.00	30,955.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	131,200.00	30,955.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,931,583.38	6,441,433.02
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	19,931,583.38	6,441,433.02
投资活动产生的现金流量净额	-19,800,383.38	-6,410,478.02
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	10,000,000.00	

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	10,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	668,881.15	607,261.11
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	24,215,194.00	203,753.50
筹资活动现金流出小计	24,884,075.15	811,014.61
筹资活动产生的现金流量净额	-14,884,075.15	-811,014.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-786.85	-150.64
五、现金及现金等价物净增加额	-12,984,659.95	-4,306,230.77
加：期初现金及现金等价物余额	22,694,885.65	27,699,228.71
六、期末现金及现金等价物余额	9,710,225.70	23,392,997.94

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	139,502,774.20	163,473,340.17
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,020,081.71	267,407.76
经营活动现金流入小计	142,522,855.91	163,740,747.93
购买商品、接受劳务支付的现金	96,473,689.89	126,495,500.14
支付给职工以及为职工支付的现金	8,834,610.14	8,545,484.52
支付的各项税费	10,397,485.42	20,891,877.72
支付其他与经营活动有关的现金	6,624,925.88	6,435,705.25
经营活动现金流出小计	122,330,711.33	162,368,567.63
经营活动产生的现金流量净额	20,192,144.58	1,372,180.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	131,200.00	30,955.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	131,200.00	30,955.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,801,636.28	6,397,881.84
投资支付的现金	23,203,237.45	
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	796,762.55	
投资活动现金流出小计	43,801,636.28	6,397,881.84
投资活动产生的现金流量净额	-43,670,436.28	-6,366,926.84
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	10,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	10,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	668,881.15	607,261.11
支付其他与筹资活动有关的现金		203,753.50
筹资活动现金流出小计	668,881.15	811,014.61
筹资活动产生的现金流量净额	9,331,118.85	-811,014.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3.98	-87.65
五、现金及现金等价物净增加额	-14,147,168.87	-5,805,848.80
加：期初现金及现金等价物余额	22,175,402.12	27,110,952.98
六、期末现金及现金等价物余额	8,028,233.25	21,305,104.18

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	72,684,800.00				79,097,339.87			1,393,679.60	31,843,983.71		227,019,955.55	17,326,960.86	429,366,719.59
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	72,684,800.00				79,097,339.87			1,393,679.60	31,843,983.71		227,019,955.55	17,326,960.86	429,366,719.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-6,701,326.85			-72,407.76			14,549,894.82	-17,326,960.86	-9,550,800.65
（一）综合收益总额											14,549,894.82	-28,287.71	14,521,607.11
（二）所有者投入和减少资本												-17,298,673.15	-17,298,673.15
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他												-17,298,673.15	-17,298,673.15
（三）利润分配													
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													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备								-72,407.76					-72,407.76
1. 本期提取													
2. 本期使用								-72,407.76					-72,407.76
（六）其他					-6,701,326.85								-6,701,326.85
四、本期期末余额	72,684,800.00				72,396,013.02			1,321,271.84	31,843,983.71		241,569,850.37		419,815,918.94

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	72,684,800.00				79,097,339.87			1,532,331.30	29,181,678.61		214,273,919.76	17,320,273.97	414,090,343.51
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	72,684,800.00				79,097,339.87			1,532,331.30	29,181,678.61		214,273,919.76	17,320,273.97	414,090,343.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-138,651.70	2,662,305.10		12,746,035.79	6,686.89	15,276,376.08
（一）综合收益总额											26,311,140.89	6,686.89	26,317,827.78
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									2,662,305.10		-13,565,105.10		-10,902,800.00
1. 提取盈余公积									2,662,305.10		-2,662,305.10		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-10,902,800.00		-10,902,800.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备								-138,651.70					-138,651.70

								1.70					1.70
1. 本期提取													
2. 本期使用								-138,65 1.70					-138,65 1.70
(六) 其他													
四、本期期末余额	72,684,800.00				79,097,339.87			1,393,679.60	31,843,983.71		227,019,955.55	17,326,960.86	429,366,719.59

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	72,684,800.00				80,351,262.68			1,393,679.60	31,843,983.71	226,013,733.30	412,287,459.29
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	72,684,800.00				80,351,262.68			1,393,679.60	31,843,983.71	226,013,733.30	412,287,459.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-72,407.76		10,326,339.72	10,253,931.96
（一）综合收益总额										10,326,339.72	10,326,339.72
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本（或股本）											
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								-72,407.7 6			-72,407.7 6
1. 本期提取											
2. 本期使用								-72,407.7 6			-72,407.7 6
(六) 其他											
四、本期期末余额	72,684,8 00.00				80,351,26 2.68			1,321,271 .84	31,843,98 3.71	236,340 ,073.02	422,541,3 91.25

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	72,684,800.00				80,351,262.68			1,532,331.30	29,181,678.61	212,955,787.42	396,705,860.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	72,684,800.00				80,351,262.68			1,532,331.30	29,181,678.61	212,955,787.42	396,705,860.01

三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列）								-138,651. 70	2,662,305 .10	13,057, 945.88	15,581,59 9.28
（一）综合收益总 额										26,623, 050.98	26,623,05 0.98
（二）所有者投入 和减少资本											
1．股东投入的普 通股											
2．其他权益工具 持有者投入资本											
3．股份支付计入 所有者权益的金 额											
4．其他											
（三）利润分配									2,662,305 .10	-13,565, 105.10	-10,902,8 00.00
1．提取盈余公积									2,662,305 .10	-2,662,3 05.10	
2．对所有者（或 股东）的分配										-10,902, 800.00	-10,902,8 00.00
3．其他											
（四）所有者权益 内部结转											
1．资本公积转增 资本（或股本）											
2．盈余公积转增 资本（或股本）											
3．盈余公积弥补 亏损											
4．其他											
（五）专项储备								-138,651. 70			-138,651. 70
1．本期提取											
2．本期使用								-138,651. 70			-138,651. 70
（六）其他											
四、本期期末余额	72,684,8				80,351,26			1,393,679	31,843,98	226,013	412,287,4

	00.00				2.68			.60	3.71	,733.30	59.29
--	-------	--	--	--	------	--	--	-----	------	---------	-------

三、公司基本情况

山东丰元化学股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”、“丰元化学”）系由枣庄市丰元化工有限公司（以下简称“丰元化工”）于2008年4月18日整体变更设立的股份有限公司。公司企业法人营业执照统一社会信用代码号为913704007249501675，公司注册地址位于枣庄市台儿庄东顺路1227号。

经中国证券监督管理委员会《关于核准山东丰元化学股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2016]1307号)的核准，通过向社会公开发行方式发行人民币普通股（A 股）242,29,000.00股（每股面值 1 元），发行价格每股5.80元，募集资金总额为人民币140,528,200.00元，扣除承销费等发行费用人民币32,204,596.56 元，实际募集资金净额人民币108,323,603.44元。上述募集资金已经大信会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并由其于2016年7月1日出具了大信验字[2016]第 00033号验资报告。公司于2016年7月7日在深圳证券交易所上市交易。

本公司经营范围：硝酸、硝酸钠生产、销售(有效期以许可证为准)；普通货运(有效期以许可证为准)；草酸生产、销售；经营进出口业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活)。本公司及各子公司主要从事草酸及其相关产品的生产与销售。

本财务报表已经公司董事会于2016年8月26日决议报出。

纳入本公司合并范围的子公司系公司现在所控股的山东丰元精细材料有限公司、青岛联合丰元国际贸易有限公司两家子公司，两家子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

纳入本公司合并范围的子公司系公司现在所控股的山东丰元精细材料有限公司、青岛联合丰元国际贸易有限公司两家子公司，两家子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

2、持续经营

本公司在本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

本公司根据公司实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，制定了收入确认等具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(五(十))、存货的计价方法(五(十一))、固定资产折旧 (五(十四))、收入的确认时点(五(二十二))等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2016年6月30日的财务状况以及2016年年度1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以一年 12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

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

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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，合并成本为购买方在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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方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，经复核后合并成本仍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，计入当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政

策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的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，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产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资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，就该项金融资产未来现金流量的现值与账面价值孰低的方法，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末账面余额在 100 万元以上（含 100 万元）的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备计入当期损益。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
------	----------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

12、存货

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	15—40	5.00	6.33—2.37
机器设备	年限平均法	10—20	5.00	9.50—4.75
运输工具	年限平均法	8—10	5.00	11.88—9.50
其他	年限平均法	5—8	5.00	19.00—11.88

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

17、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- 1、固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- 2、已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- 3、该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

4、所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命

不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（2）内部研究开发支出会计政策

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，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。

（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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

25、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26、股份支付

无

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司销售收入确认的具体标准：采取送货方式的，公司商品已经发出，得到客户确认时，确认收入的

实现；客户自提方式下，在商品发出时，即确认销售收入的实现。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，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，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准：

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

32、其他重要的会计政策和会计估计

无

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额减去可抵扣的进项税额	17%
城市维护建设税	实际应缴纳的流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	实际应缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	实际应缴纳的流转税额	2%

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
--------	-------

2、税收优惠

公司及子公司山东丰元天弘精细材料有限责任公司出口产品增值税实行“免、抵、退”政策，公司子公司青岛联合丰元国际贸易有限公司出口产品增值税实行“先征后退”政策。公司及子公司的出口草酸退税率9%。

执行上述出口退税优惠政策，2016年1-6月出口应退税额1,616,663.63元，实收退税额1,366,903.86元。

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	203,239.11	115,752.91
银行存款	9,506,986.59	22,579,132.74
合计	9,710,225.70	22,694,885.65

其他说明

注：2016年6月30日，无使用受限制、存放在境外、或者有潜在回收风险的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	22,751,688.99	32,533,431.99
合计	22,751,688.99	32,533,431.99

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	44,559,521.66	
合计	44,559,521.66	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	78,422,815.18	100.00%	6,116,546.71	7.80%	72,306,268.47	61,832,564.30	100.00%	6,453,897.16	10.44%	55,378,667.14
合计	78,422,815.18	100.00%	6,116,546.71	7.80%	72,306,268.47	61,832,564.30	100.00%	6,453,897.16	10.44%	55,378,667.14

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内小计	70,102,716.86	3,505,135.84	5.00%
1 至 2 年	4,616,744.92	461,674.49	10.00%
2 至 3 年	1,438,225.82	287,645.16	20.00%
3 至 4 年	399,438.70	119,831.61	30.00%
4 至 5 年	246,858.54	123,429.27	50.00%
5 年以上	1,618,830.34	1,618,830.34	100.00%
合计	78,422,815.18	6,116,546.71	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-337,350.45 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
山西诚信化工有限公司	7,634,821.00	9.74	381,741.05
河北健民淀粉糖业有限公司	5,915,862.98	7.54	295,793.15
上海实建实业有限公司	5,571,695.00	7.10	278,584.75

江西天新药业有限公司	4,758,753.92	6.07	237,937.70
淄博旭升化工有限公司	3,919,712.19	5.00	195,985.61
合计	27,800,845.09	35.45	1,390,042.25

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	24,181,053.96	80.31%	34,757,031.80	88.03%
1 至 2 年	2,718,348.95	9.03%	2,003,063.53	5.07%
2 至 3 年	568,522.72	1.89%	713,955.91	1.81%
3 年以上	2,643,318.14	8.78%	2,009,413.45	5.09%
合计	30,111,243.77	--	39,483,464.69	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
山东祥瑞药业有限公司	9,419,018.42	31.28
山东西王糖业有限公司	4,164,989.38	13.83
中泰证券股份有限公司	2,000,000.00	6.64
大信会计师事务所（特殊普通合伙）山东分所	1,796,226.39	5.97
徐州市建业物资贸易有限公司	1,590,506.23	5.28
合计	18,970,740.42	63.00

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,143,053.27	64.49%			1,143,053.27	1,784,903.24	86.13%			1,784,903.24
按信用风险特征组合计提坏账准备的	629,492.16	35.51%	37.97	0.01%	629,454.19	287,481.52	13.87%	76.33	0.03%	287,405.19

其他应收款										
合计	1,772,545.43	100.00%	37.97	0.00%	1,772,507.46	2,072,384.76	100.00%	76.33	0.01%	2,072,308.43

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
出口退税款	1,143,053.27			
合计	1,143,053.27		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	759.36	37.97	5.00%
1 年以内小计	759.36	37.97	5.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

备用金组合的其他应收款

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
备用金组合	628,732.80	35.47		285,955.00	13.80	
合计	628,732.80	35.47		285,955.00	13.80	

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-38.36 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税款	1,143,053.27	1,784,903.24
备用金	628,732.80	285,955.00
其他	759.36	1,526.52
合计	1,772,545.43	2,072,384.76

(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
税务机关	出口退税	932,560.28	1 年以内		
税务机关	出口退税	210,492.99	2-3 年		
胡安峰	备用金	201,455.00	1 年以内	11.37%	
王东海	备用金	105,573.00	1 年以内	5.96%	
孙夫元	备用金	68,000.00	1 年以内	3.84%	
秦梦文	备用金	40,000.00	1 年以内	2.26%	
合计	--	1,558,081.27	--	87.90%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	16,521,991.04		16,521,991.04	15,335,487.02		15,335,487.02
在产品	25,240,542.70		25,240,542.70	19,596,745.01		19,596,745.01
库存商品	36,366,410.16		36,366,410.16	37,579,269.35		37,579,269.35
合计	78,128,943.90		78,128,943.90	72,511,501.38		72,511,501.38

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未抵扣的进项增值税	16,427.45	4,309.49
合计	16,427.45	4,309.49

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	19,551,391.66	4,099,403.22	15,451,988.44	19,551,391.66	4,099,403.22	15,451,988.44
按成本计量的	19,551,391.66	4,099,403.22	15,451,988.44	19,551,391.66	4,099,403.22	15,451,988.44
合计	19,551,391.66	4,099,403.22	15,451,988.44	19,551,391.66	4,099,403.22	15,451,988.44

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
山东联合丰元化工有限公司	11,911,391.66			11,911,391.66	4,099,403.22			4,099,403.22	12.00%	
枣庄农村商业银行股份有限公司	1,640,000.00			1,640,000.00					0.11%	131,200.00

赣州中辰 精细化工 科技有限 公司	6,000,000. 00			6,000,000. 00					20.00%	
合计	19,551,391 .66			19,551,391 .66	4,099,403. 22			4,099,403. 22	--	131,200.00

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位： 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	4,099,403.22			4,099,403.22
期末已计提减值余额	4,099,403.22			4,099,403.22

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

单位： 元

可供出售权益工 具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于 成本的下跌幅度	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
----------------	------	--------	--------------------	----------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位： 元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	69,995,978.29	208,211,694.24	6,827,912.05	1,526,187.74	286,561,772.32
2.本期增加金额	1,272,029.06	1,791,143.21	119,484.06		3,182,656.33
(1) 购置	1,272,029.06	1,791,143.21	119,484.06		3,182,656.33
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	71,268,007.35	210,002,837.45	6,947,396.11	1,526,187.74	289,744,428.65
二、累计折旧					
1.期初余额	12,788,750.95	74,611,995.04	3,642,604.63	1,234,085.89	92,277,436.51
2.本期增加金额	1,137,726.18	6,610,115.40	348,337.87	52,254.27	8,148,433.72
(1) 计提	1,137,726.18	6,610,115.40	348,337.87	52,254.27	8,148,433.72
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	13,926,477.13	81,222,110.44	3,990,942.50	1,286,340.16	100,425,870.23
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					

(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	57,341,530.22	57,341,530.22	57,341,530.22	57,341,530.22	189,318,558.42
2.期初账面价值					

(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
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
7.5 万吨工业草酸新建项目	14,554,483.09		14,554,483.09			
普通精制车间扩建工程						

其他零星工程	4,806,729.82		4,806,729.82	2,976,049.81		2,976,049.81
合计	19,361,212.91		19,361,212.91	2,976,049.81		2,976,049.81

(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
7.5 万吨工业草酸新建项目	164,591,800.00		14,554,483.09			14,554,483.09	61.03%	61.03				其他
合计	164,591,800.00		14,554,483.09			14,554,483.09	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	财务软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	34,679,195.40			47,080.00	34,726,275.40
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	34,679,195.40			47,080.00	34,726,275.40
二、累计摊销					
1.期初余额	4,338,095.21			47,080.00	4,385,175.21
2.本期增加金额	346,791.96				346,791.96
(1) 计提	346,791.96				346,791.96
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	4,684,887.17			47,080.00	4,731,967.17
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	29,994,308.23				29,994,308.23
2.期初账面价值					

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 0.00%。

(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
----	------	------------

其他说明：

26、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
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、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
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,116,584.68	1,529,146.17	6,453,973.49	1,613,493.37
内部交易未实现利润	1,301,110.44	325,277.61	3,644,438.27	911,109.57
递延收益	6,016,666.68	1,504,166.67	7,266,666.67	1,816,666.67
合计	13,434,361.80	3,358,590.45	17,365,078.43	4,341,269.61

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(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		3,358,590.45		4,341,269.61

(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
可供出售金融资产减值准备	1,024,850.81	1,024,850.81
合计	1,024,850.81	1,024,850.81

(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
----	------	------	----

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备、工程及土地款	7,530,479.95	7,612,362.75
合计	7,530,479.95	7,612,362.75

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	30,000,000.00	20,000,000.00
合计	30,000,000.00	20,000,000.00

短期借款分类的说明：

注：期初借款为公司以账面价值17,444,526.47 元的房产和账面价值19,615,073.37元的土地使用权进行抵押，向中国银行股份有限公司枣庄分行取得的20,000,000.00元借款，2016年3月14日在上述抵押借款合同下增加借款10,000,000.00元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	12,399,687.19	10,595,315.06
1 年以上	2,409,944.22	2,488,273.72
合计	14,809,631.41	13,083,588.78

(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
----	------	-----------

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,071,435.61	1,682,016.21
1 年以上	51,975.00	212,067.99

合计	1,123,410.61	1,894,084.20
----	--------------	--------------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,104,659.13	9,541,993.34	9,105,970.09	3,540,682.38
二、离职后福利-设定提存计划	385,139.30	659,123.73	646,832.17	397,430.86
合计	3,489,798.43	10,201,117.07	9,752,802.26	3,938,113.24

(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	1,002,019.48	8,438,722.48	8,360,790.44	1,079,951.52
2、职工福利费		345,956.50	345,956.50	
3、社会保险费	179,610.94	309,575.53	291,699.76	197,486.71
其中：医疗保险费	110,994.35	242,990.38	230,375.62	123,609.11
工伤保险费	20,664.40	33,195.86	30,565.35	23,294.91
生育保险费	47,952.19	33,389.29	30,758.79	50,582.69
4、住房公积金	46,900.37	73,000.00	75,335.00	44,565.37
5、工会经费和职工教育经费	1,876,128.34	374,738.83	32,188.39	2,218,678.78
合计	3,104,659.13	9,541,993.34	9,105,970.09	3,540,682.38

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	348,277.33	623,174.76	614,063.34	357,388.75
2、失业保险费	36,861.97	35,948.97	32,768.83	40,042.11
合计	385,139.30	659,123.73	646,832.17	397,430.86

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	377,003.47	2,127,783.20
企业所得税	2,774,570.48	1,473,381.31
个人所得税	19,304.21	18,615.31
城市维护建设税	98,707.14	156,169.61
房产税	136,660.67	136,660.67
土地使用税	192,765.83	192,765.84
教育费附加	70,505.10	111,549.72
其他税费	34,648.22	34,596.01
合计	3,704,165.12	4,251,521.67

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	155,000.00	155,000.00
代扣未付个人社保款	187,614.45	171,612.04
其他	61,923.70	6,684.00
合计	404,538.15	333,296.04

(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
----	------	-----------

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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	7,266,666.67		1,250,000.00	6,016,666.67	与资产相关的政府补助

合计	7,266,666.67		1,250,000.00	6,016,666.67	--
----	--------------	--	--------------	--------------	----

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新建 10 万吨硝酸项目补助资金	1,466,666.55		400,000.00		1,066,666.55	与资产相关
合资新建项目补助资金	4,400,000.12		800,000.00		3,600,000.12	与资产相关
中和回用工程政府补助资金	1,400,000.00		50,000.00		1,350,000.00	与资产相关
合计	7,266,666.67		1,250,000.00		6,016,666.67	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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	72,684,800.00						72,684,800.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

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）	79,097,339.87		6,701,326.85	72,396,013.02
合计	79,097,339.87		6,701,326.85	72,396,013.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：资本公积减少额系公司本期购买子公司山东丰元精细材料有限公司少数股东股权(40.35%)时,投资成本与按照新增的股权比例计算的应享有的子公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

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：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,393,679.60		72,407.76	1,321,271.84
合计	1,393,679.60		72,407.76	1,321,271.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

变动原因为安全生产费使用。

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	31,843,983.71			31,843,983.71

合计	31,843,983.71			31,843,983.71
----	---------------	--	--	---------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：盈余公积的增加为母公司以税后利润的10%提取的法定盈余公积。

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	227,019,955.55	214,273,919.76
调整后期初未分配利润	227,019,955.55	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,231,933.22	26,311,140.89
减：提取法定盈余公积		2,662,305.10
应付普通股股利		10,902,800.00
期末未分配利润	241,569,850.37	227,019,955.55

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

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	130,602,601.60	101,608,783.18	158,955,386.75	120,867,503.85
合计	130,602,601.60	101,608,783.18	158,955,386.75	120,867,503.85

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	351,693.85	469,311.64
教育费附加	251,209.89	335,222.61
合计	602,903.74	804,534.25

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	6,069,907.50	5,468,534.34
职工薪酬	371,048.54	259,260.13
招待费	77,258.00	152,951.60
差旅费	47,870.30	59,289.85
办公费	48,349.02	26,841.55
广告宣传费		28,652.10
其他	156,196.25	157,414.70
合计	6,770,629.61	6,152,944.27

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,993,985.05	2,610,366.44
税费	1,199,658.01	1,204,085.23
折旧	684,791.27	662,731.68
无形资产摊销	346,791.96	346,791.98
办公费	182,404.80	209,445.03
招待费	241,612.61	259,473.70
差旅费	184,152.78	96,050.20
租赁费	132,770.00	148,480.00
车辆费	142,833.99	90,289.48
其他	214,758.98	922,190.07
合计	6,323,759.45	6,549,903.81

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	668,881.15	607,261.11
减：利息收入	24,388.36	37,198.14

减：汇兑收益	59,288.13	145,726.58
手续费支出	45,936.06	25,888.78
合计	631,140.72	450,225.17

其他说明：

66、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-337,388.81	244,084.00
二、存货跌价损失		-219,781.55
合计	-337,388.81	24,302.45

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

68、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	131,200.00	30,955.00
合计	131,200.00	30,955.00

其他说明：

69、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	4,250,000.00	1,265,000.00	4,250,000.00
其他	330.00	5,060.00	330.00
合计	4,250,330.00	1,270,060.00	4,250,330.00

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
新建 10 万吨硝酸项目补助资金确认为递延收益的摊销注 1	台儿庄区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	400,000.00	400,000.00	与资产相关
合资新建项目补助资金确认为递延收益的摊销注 2	台儿庄区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	800,000.00	800,000.00	与资产相关
中和回用工程政府补助资金确认为递延收益的摊销注 3	台儿庄区发展和改革局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	50,000.00	50,000.00	与资产相关
能源管理体系认证补助费 注 4	枣庄市经济和信息化委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		5,000.00	与收益相关
排污口整治资金 注 5	台儿庄区环保局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		10,000.00	与收益相关
上市专项资金 注 6	台儿庄区财政局	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否	3,000,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	4,250,000.00	1,265,000.00	--

其他说明：

注1：根据《关于拨付枣庄市丰元化工有限公司新建项目补助资金的批复》台财字〔2007〕第164号文，公司于2007年、2008年分别收到台儿庄区财政局对新建10万吨硝酸项目补助资金6,000,000.00元和2,000,000.00元。硝酸项目2006年开始建设，2008年1月正式投产，公司按照相关资产的综合使用年限对新建10万吨硝酸项目补助资金自2008年1月起分10年摊销，报告期内每年摊销80万元。

注2：2008年度，根据《关于拨付枣庄市丰元化工有限公司合资新建项目补助资金的批复》台财字〔2007〕第170号文，收到台儿庄区财政局合资新建项目补助资金16,000,000.00元，该项目2007年5月开始建设，2008年9月正式投产，公司按照相关资产的综合使用年限对合资新建项目补助资金自2008年9月起分10年摊销，报告期内每年摊销160万元。

注3：2010年度，根据《关于转发市下达山东丰元化学股份有限公司废水深度处理及回用工程2010年中央预算内投资计划（第一批）的通知》台发改字〔2010〕第16号文，公司收到台儿庄区发展和改革局废水深度处理及回用工程项目补助资金2,000,000.00元，该项目于2010年1月正式运行，公司按照相关资产的综合使用年限对该项目补助资金自2010年1月起分20年摊销，报告期内每年摊销10万元。

注4：2015年度，公司收到枣庄市经济和信息化委员会拨付的节能专项资金5,000.00元。

注5：2015年度,公司收到台儿庄区环保局拨付的排污口整治资金10,000.00元。

注6：2016年度，公司收到市级企业上市专项资金3,000,000.00元

70、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		20,000.00	
其他		20,000.00	
合计		40,000.00	

其他说明：

71、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	3,880,017.44	6,754,452.95
递延所得税费用	982,679.16	-328,547.71
合计	4,862,696.60	6,425,905.24

（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	19,384,303.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,846,075.92
非应税收入的影响	-32,800.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	49,420.68
所得税费用	4,862,696.60

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、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
其中：政府补助	3,000,000.00	15,000.00
其他	24,718.36	259,606.13
合计	3,024,718.36	274,606.13

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
其中：运杂费	6,069,907.50	5,468,534.34
招待费	318,870.61	412,425.30
办公费	230,753.82	236,286.58
差旅费	232,023.08	108,244.05
车辆费	142,833.99	90,289.48
往来款及其他	982,880.81	1,295,347.21
合计	7,977,269.81	7,611,126.96

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到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
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(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
其中：支付股权转让款及印花税	24,012,000.00	
支付上市筹资相关款项	203,194.00	203,753.50
合计	24,215,194.00	203,753.50

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	14,521,607.11	18,941,082.71
加：资产减值准备	-337,388.81	24,302.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,148,433.72	7,776,295.07
无形资产摊销	346,791.96	346,791.98
财务费用（收益以“—”号填列）	668,881.15	607,261.11
投资损失（收益以“—”号填列）	-131,200.00	-30,955.00
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	982,679.16	-328,547.71
存货的减少（增加以“—”号填列）	-5,617,442.52	-10,807,199.90
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	3,044,439.73	-2,970,829.85
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	73,783.93	-10,642,788.36
经营活动产生的现金流量净额	21,700,585.43	2,915,412.50
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	9,710,225.70	23,392,997.94

减：现金的期初余额	22,694,885.65	27,699,228.71
现金及现金等价物净增加额	-12,984,659.95	-4,306,230.77

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(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	9,710,225.70	22,694,885.65
其中：库存现金	203,239.11	189,860.86
可随时用于支付的银行存款	9,506,986.59	23,203,137.08
三、期末现金及现金等价物余额	9,710,225.70	22,694,885.65

其他说明：

75、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：

76、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
----	--------	------

固定资产	17,111,665.46	借款抵押
无形资产	19,388,547.21	借款抵押
合计	36,500,212.67	--

其他说明：

注：2016年6月30日，所有权受到限制的固定资产与无形资产系用于借款的抵押或担保。

77、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
其中：美元	21,165.58	6.6312	140,353.20
其中：美元	326,548.35	6.6312	2,165,407.41

其他说明：

（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

78、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：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

（2）合并成本及商誉

单位： 元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

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

6、其他

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	
山东丰元精细材料有限公司 注：	山东枣庄	山东枣庄	草酸制造	100.00%		出资设立
青岛联合丰元国际贸易有限公司	山东青岛	山东青岛	草酸贸易	100.00%		出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

注：2016年1月21日公司与台湾天弘化学股份有限公司签署《股权转让协议》及《补充协议》，台湾天弘化学股份有限公司将其持有的山东丰元天弘精细材料有限责任公司40.35%的股权转让给丰元化学，股权转让款为2,400.00万元。2016年3月16日双方股权转让手续全部办理完毕，山东丰元天弘精细材料有限责任公司办理了工商登记变更手续，丰元化学对山东丰元天弘精细材料有限责任公司的出资比例变更为100%。2016年3月24日山东丰元天弘精细材料有限责任公司更名为山东丰元精细材料有限公司。

（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
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（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

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

其他说明：

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

（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

其他说明：

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

（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

单位：元

--	--

其他说明

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	

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：

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：

(2) 重要合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

其他说明

(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

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司正常的生产经营会面临各种金融风险：市场风险、信用风险及流动性风险。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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险—现金流量变动风险

公司外币资金及时结汇，外汇余额较小，外汇风险较小。

(2) 利率风险

借款利息金额较小，对应的利率风险较小。

(3) 其他价格风险

原材料及产成品的价格波动风险，保持合理的原材料及产成品库存量，降低价格波动风险。

2、信用风险

为降低信用风险，公司财务部门负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取

必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。

3、流动风险

本公司的政策是定期检查当前和预期的资金流动性需求，以及是否符合借款合同的规定，以确保公司维持充裕的现金储备。

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	--	--	--	--
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

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是赵光辉。

其他说明：

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。

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
-----------	--------

其他说明

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
山东联合丰元化工有限公司	本公司参股的公司
赣州中辰精细化工科技有限公司	本公司参股的公司
五都投资有限公司	持股 5%以上的股东
天津达晨创世股权投资基金合伙企业（有限合伙）	合计持股 5%以上的股东
天津达晨盛世股权投资基金合伙企业（有限合伙）	合计持股 5%以上的股东
万福信	董事兼副总经理
邓燕	董事兼副总经理
刘艳	董事兼董事会秘书
王建军	董事
饶卫	董事
陈学玺	独立董事
杨桂朋	独立董事
张林	独立董事
张明春	监事会主席
朱敏	监事
贺淑萍	监事
薛泰尧	财务负责人

其他说明

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
山东联合丰元化工有限公司	采购硝酸	10,410,092.81		否	12,372,847.18
山东联合丰元化工有限公司	采购蒸汽	812,662.26		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(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
-------	--------	-----------	-----------

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
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

2015年1月1日，赵光辉与青岛联合丰元国际贸易有限公司签订《房屋租赁合同》，合同约定青岛联合丰元

国际贸易有限公司承租赵光辉位于青岛市市南区闽江路2号国华大厦A座701户(东户)的办公室，租赁面积100.80平方米，年租金为人民币105,000.00元（2.9元/日/平方米），房屋租赁期限自2015年1月1日至2018年12月31日止，租赁期限共4年。

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
赵光辉	35,000,000.00	2015年11月06日	2016年11月05日	否

关联担保情况说明

2015年11月，公司与中行枣庄分行签订《授信额度协议》，约定中行枣庄分行向公司提供人民币3,500万元可循环短期流动资金贷款额度，额度有效期为自合同生效起至2016年11月5日，担保方式为抵押担保及公司股东、实际控制人赵光辉保证担保。2015年11月，赵光辉及其配偶与中行枣庄分行签订《最高额保证合同》，就《授信额度协议》项下贷款向中行枣庄分行提供连带责任保证担保，担保范围为《授信额度协议》项下债权本金人民币3,500万元及其利息、罚息、违约金、损害赔偿金、实现债权及担保权益的费用等。

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

（8）其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

（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	山东联合丰元化工有限公司	3,170,497.85	4,312,319.55
其他应付款	赵光辉	52,500.00	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位： 元

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]1307号”文《关于核准山东丰元化学股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司于2016年6月27日向社会公开发行人民币普通股2,422.90万股，每股面值1元，发行价格5.80元/股。至2016年7月1日止，公司收到募集资金140,528,200.00元，其中增加注册资本人民币24,229,000.00元，变更后的注册资本为人民币96,913,800.00元，实收股本为人民币96,913,800.00元，该项出资经过大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具了大信验字[2016]第3-00033号验资报告。目前

工商变更登记手续尚在办理中。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营 利润
----	----	----	------	-------	-----	----------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

公司从事草酸及其相关产品的生产与销售，产品较为单一，目前公司从内部组织结构、管理要求、内部报告制度等方面无需设置经营分部，无需披露分部报告。

(4) 其他说明

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

无

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	75,540,857.02	100.00%	5,386,806.43	7.13%	70,154,050.59	61,753,925.85	100.00%	4,079,117.47	6.61%	57,674,808.38
合计	75,540,857.02	100.00%	5,386,806.43	7.13%	70,154,050.59	61,753,925.85	100.00%	4,079,117.47	6.61%	57,674,808.38

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内小计	55,727,311.18	2,786,365.56	5.00%
1 至 2 年	4,586,744.92	458,674.49	10.00%
2 至 3 年	1,398,375.82	279,675.16	20.00%
3 至 4 年	399,438.70	119,831.61	30.00%
4 至 5 年	246,858.54	123,429.27	50.00%
5 年以上	1,618,830.34	1,618,830.34	100.00%
合计	63,977,559.50	5,386,806.43	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
关联方组合	11,563,297.52	15.31		13,110,647.45	21.23	
合计	11,563,297.52	15.31		13,110,647.45	21.23	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	期末余额及占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
山东丰元精细材料有限公司	11,563,297.52	15.31	
河北健民淀粉糖业有限公司	5,915,862.98	7.83	295,793.15
上海实建实业有限公司	5,571,695.00	7.38	278,584.75
江西天新药业有限公司	4,758,753.92	6.30	237,937.70
淄博旭升化工有限公司	3,919,712.19	5.19	195,985.61
合计	31,729,321.61	42.00	1,586,466.08

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	628,732.80	74.92%			628,732.80	285,955.00	57.60%			285,955.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	210,492.99	25.08%			210,492.99	210,492.99	42.40%			210,492.99
合计	839,225.79	100.00%			839,225.79	496,447.99	100.00%			496,447.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
备用金组合	628,732.80	74.92		285,955.00	57.60	
合计	628,732.80	74.92		285,955.00	57.60	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税款	210,492.99	210,492.99
备用金	628,732.80	285,955.00
合计	839,225.79	496,447.99

(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	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------	----------

				余额合计数的比例	
税务机关	出口退税	210,492.99	2-3 年	25.08%	
胡安峰	备用金	201,455.00	1 年以内	24.00%	
王东海	备用金	105,573.00	1 年以内	12.58%	
孙夫元	备用金	68,000.00	1 年以内	8.10%	
秦梦文	备用金	40,000.00	1 年以内	4.77%	
合计	--	625,520.99	--	74.54%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	49,860,000.00		49,860,000.00	25,860,000.00		25,860,000.00
合计	49,860,000.00		49,860,000.00	25,860,000.00		25,860,000.00

(1) 对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东丰元天弘精细材料有限责任公司	23,860,000.00	24,000,000.00		47,860,000.00		
青岛联合丰元国际贸易有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
合计	25,860,000.00	24,000,000.00		49,860,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	123,283,584.88	100,076,884.40	157,111,439.53	118,114,309.15
合计	123,283,584.88	100,076,884.40	157,111,439.53	118,114,309.15

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	131,200.00	30,955.00
合计	131,200.00	30,955.00

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	4,250,000.00	

切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	330.00	
减：所得税影响额	1,062,582.50	
合计	3,187,747.50	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.50%	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.73%	0.16	0.16

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

无

4、其他

无

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。