

证券代码：834117

证券简称：山东绿霸

主办券商：中泰证券



山东绿霸

NEEQ :834117

山东绿霸化工股份有限公司

( Shandong Luba Chemical Co.,Ltd. )

年度报告

2016

## 公司年度大事记

2016 年 1 月 29 日，公司引入五家做市商，并经全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意，公司股票转让方式由协议转让方式变更为做市转让方式。

---

2016 年 5 月 26 日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意，公司定向增发 700 万股，每股 16 元，增发股份于 2016 年 6 月 14 日在全国股份转让系统挂牌公开转让。

---

2016 年 6 月，公司成功入围全国中小企业股份转让系统有限责任公司创新层。

---

2016 年 6 月，公司办理了“三证合一”，且增发后注册资本变更为 16000 万元，换发了新的营业执照，统一社会信用代码为：913701002643923430。

---

2016 年 9 月，公司实施 2016 年半年度利润分配，以公司现有总股本 160,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元人民币。

## 目录

释义.....	1
第一节 声明与提示 .....	2
第二节 公司概况 .....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	6
第四节 管理层讨论与分析 .....	8
第五节 重要事项 .....	20
第六节 股本变动及股东情况 .....	23
第七节 融资及分配情况 .....	25
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	26
第九节 公司治理及内部控制 .....	30
第十节 财务报告 .....	36

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、山东绿霸	指	山东绿霸化工股份有限公司（母公司）
潍坊绿霸	指	潍坊绿霸化工有限公司（全资子公司）
德州绿霸	指	德州绿霸精细化工有限公司（全资子公司）
济南绿霸	指	济南绿霸农药有限公司（全资子公司）
潍坊新绿	指	潍坊新绿化工有限公司（全资子公司）
公司章程	指	山东绿霸化工股份有限公司公司章程
股转系统、新三板	指	全国中小企业股份转让系统
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
审计报告	指	2016年度审计报告
报告期	指	2016年度
上年同期	指	2015年度
本年末	指	2016年12月31日
上年末	指	2015年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第一节声明与提示

### 【声明】

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	是
注：因涉及商业机密，主要客户和供应商的名称已申请豁免。	

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
环境保护风险	公司属于农药行业，农药生产会产生一定数量的废水、废气、废渣；公司部分原料、半成品和产成品为易燃、易爆、腐蚀性或有毒物质，生产过程涉及高温、高压等工艺，三废处理和安全生产投入及运行成本较高。公司一直注重环境保护和安全生产，随着公司生产规模的扩大和国家环保、安全政策要求的提高，公司存在加大环保和安全投入、进而影响公司经济效益的风险。
业绩下滑风险	2012年4月24日，根据农业部、工信部、质检总局第1745号联合公告要求，自2014年7月1日起，撤销百草枯水剂登记和生产许可、停止生产，保留母药生产企业水剂出口境外使用登记、允许专供出口生产，2016年7月1日起停止百草枯水剂在国内销售和使用。我公司已经根据要求，停止了针对国内使用的百草枯水剂的生产和销售，公司未来可能存在业绩下滑风险。

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
唐王基地租赁土地不符合土地利用总体规划的风险	济南市城市规划暂未将公司唐王生产基地使用的土地区域纳入工业用地，该宗土地暂无法办理征收及出让程序，以承租方式持续至今。该宗土地不符合土地利用总体规划，存在不确定性的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	山东绿霸化工股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Luba Chemical Co.,Ltd.
证券简称	山东绿霸
证券代码	834117
法定代表人	赵焱
注册地址	济南市历城区唐王镇娄家北路 17 号
办公地址	济南市工业南路 100 号三庆枫润大厦 18 层
主办券商	中泰证券股份有限公司
主办券商办公地址	济南市经七路 86 号证券大厦
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	沈文圣、赵长峰
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 22 层

### 二、联系方式

董事会秘书	杨国海
电话	0531-88959909
传真	0531-88959909
电子邮箱	lvbayoung@163.com
公司网址	www.lubachem.com
联系地址及邮政编码	济南市工业南路 100 号三庆枫润大厦 18 层；邮编 250100
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室。

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-11-10
分层情况	创新层
行业（证监会规定的行业大类）	C26 化学原料和化学制品制造业
主要产品与服务项目	农药、农药中间体的生产、研发及销售
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	160,000,000
做市商数量	7
控股股东	赵焱
实际控制人	赵焱

### 四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
----	----	----------

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照	913701002643923430	是
税务登记证号码	913701002643923430	是
组织机构代码证	913701002643923430	是

注：本年度因更换“三证合一”而变更号码。



## 第三节会计数据和财务指标摘要

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	1,229,556,287.05	1,288,898,626.47	-4.60%
毛利率%	19.88	27.34	-
归属于挂牌公司股东的净利润	110,379,498.60	200,785,835.42	-45.03%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	106,783,472.14	197,574,381.45	-45.95%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	8.18	17.76	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	7.92	17.48	-
基本每股收益	0.70	1.31	-46.56%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	1,802,721,444.57	1,504,976,888.09	19.78%
负债总计	371,071,307.72	283,557,131.07	30.86%
归属于挂牌公司股东的净资产	1,431,650,136.85	1,221,419,757.02	17.21%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	8.95	7.98	12.16%
资产负债率%（母公司）	28.11	30.53	-
资产负债率%（合并）	20.58	18.84	-
流动比率	3.76	4.16	-
利息保障倍数	46.75	42.91	-

### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	166,310,978.69	328,147,516.67	-
应收账款周转率	6.20	7.30	-
存货周转率	3.95	3.62	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	19.78	12.41	-
营业收入增长率%	-4.60	-14.75	-
净利润增长率%	-45.03	-43.40	-

**五、股本情况**

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	160,000,000	153,000,000	4.58%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

**六、非经常性损益**

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	2,977,882.40
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	-848.80
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	1,619,193.74
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	198,474.60
<b>非经常性损益合计</b>	<b>4,794,701.94</b>
所得税影响数	-1,198,675.48
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>3,596,026.46</b>

**七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**

无

## 第四节管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

公司处于化学原料和化学制品制造业，是集农药和农药中间体的研发、生产、销售为一体的高科技精细化工企业。公司是国家农药定点企业，拥有突出的技术能力、可靠的产品品质和稳定的客户渠道，通过与国际、国内知名企业保持的长期稳定的战略合作伙伴关系，为国内外农户及种植业提供环境友好、高效、低毒、低残留的农药及中间体产品。公司的销售和利润的来源主要是除草剂、杀虫剂和吡啶产品。

国内销售主要是：采取国内农药行业通行的销售模式，将产品销售给农药流通企业，农药流通企业再自行销售给其区域内的农场或农户等最终用户；公司在国外的销售分为自营出口和间接出口两种模式，自营出口是将产品销售给境外农化企业；间接出口则是先将产品销售给国内外贸公司，再由其自主将产品销往境外。

报告期内，公司商业模式较去年同期没有发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

#### (二) 报告期内经营情况回顾

##### 总体回顾：

报告期内，受百草枯国内水剂禁用影响，百草枯市场出现产能过剩趋势，导致公司主要产品百草枯和吡啶产品价格下跌，公司销售收入和利润都有所下滑。全年实现营业收入 1,229,556,287.05 元，下降幅度 4.60%，净利润 110,379,498.60 元，下降幅度 45.03%。

##### 1、公司的财务状况

2016 年 12 月 31 日，公司资产总额 1,802,721,444.57 元，比上年度末增加 297,744,556.48 元，

上升幅度 19.78%，主要是公司 2016 年度实现的经营利润和增发股票导致货币资金增加原因。

2016 年 12 月 31 日，负债总额为 371,071,307.72 元，比上年度末增加 87,514,176.65 元，增长幅度 30.86%，主要是应付票据、预收账款和长期借款余额增加所致。

2016 年 12 月 31 日，净资产总额为 1,431,650,136.85 元，比上年度末增加 210,230,379.83 元，增长幅度 17.21%，主要是 2016 年度实现的经营利润和增发股票导致股本、资本公积和未分配利润余额增加的原因。

## 2、公司的经营成果

公司实现营业收入 1,229,556,287.05 元，比上年同期减少 59,342,339.42 元，下降幅度 4.60%，主要是受百草枯和吡啶产品价格下跌的影响；营业成本 985,170,717.44 元，比上年同期增加 48,599,116.09 元，增长幅度 5.19%，主要原因为公司产品价格是受市场影响降低，但产品单位成本未因此下降；公司实现净利润 110,379,498.60 元，比上年同期减少 90,406,336.82 元，下降幅度 45.03%，主要受公司主要产品百草枯和吡啶销售价格下跌所致，公司产品毛利率降低。

## 3、公司现金流量情况

公司经营活动产生的现金流量净额为 166,310,978.69 元，比上年同期金额减少 161,836,537.98 元，主要是受本期收入减少和收到应收票据背书转让增加导致销售回款减少所致，本期销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期减少了 349,150,377.15 元；投资活动产生的现金流量净流出为 112,536,894.03 元，上年同期净流出金额为 236,861,932.21 元，净流出金额减少，主要新项目投入资金减少所致。筹资活动产生的现金流量净额为 94,266,854.02 元，上年同期金额为净流出 44,949,834.78 元，主要是受增加长期借款、增发股票所致。

报告期内公司主营业务未发生变化。

## 1、主营业务分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	1,229,556,287.05	-4.60%	-	1,288,898,626.47	-14.75%	-
营业成本	985,170,717.44	5.19%	80.12%	936,571,601.35	0.49%	72.66%
毛利率%	19.88	-	-	27.34	-	-
税金及附加	8,812,515.41	57.49%	0.72%	5,595,728.35	45.67%	0.43%
管理费用	55,183,383.28	-12.55%	4.49%	63,099,771.50	-5.04%	4.90%
销售费用	41,937,704.70	12.38%	3.41%	37,316,508.36	-3.84%	2.90%
财务费用	-14,020,788.74	-	-	-7,732,407.08	-	-
资产减值损失	5,901,841.15	70.31%	0.48%	3,465,429.31	-65.11%	0.27%

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
公允价值变动收益	308,180.50	-	0.03%	-433,792.52	-	-
投资收益	1,342,352.94	-49.81%	0.11%	2,674,399.78	9725.56%	0.21%
营业利润	148,221,447.25	-41.37%	12.05%	252,822,601.94	-44.37%	19.62%
营业外收入	3,637,112.84	66.85%	0.30%	2,179,906.96	42.01%	0.17%
营业外支出	461,604.64	17.15%	0.04%	394,015.20	-81.20%	0.03%
净利润	110,379,498.60	-45.03%	8.98%	200,785,835.42	-43.40%	15.58%

#### 项目重大变动原因:

- 1、毛利率：比上年同期减少 7.46 个百分点，主要是公司主要产品百草枯和吡啶价格下跌所致。
- 2、税金及附加：比上年同期增加 3,216,787.06 元，较上年同期增长 57.49%，主要是营业税改征增值税后，土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费纳入到税金及附加科目。
- 3、管理费用：本期较上年同期减少 7,916,388.22 元，较上年同期下降 12.55%，具体变动原因如下：
  - (1) 税费较上年同期减少了 3,514,607.76 元，较上年同期下降了 58.04%，主要是 5-12 月份税金调至税金及附加核算所致。
  - (2) 修理费较上年同期减少了 2,235,303.31 元，较上年同期下降了 71.33%，主要是公司设备维修减少所致。
  - (3) 无形资产摊销较上年同期增加了 1,031,547.62 元，较上年同期增加了 62.01%，主要是潍坊新绿 2015 年 12 月购入土地开始摊销所致。
  - (4) 差旅费较上年同期减少了 172,911.14 元，较上年同期下降 32.90%，主要是公司减少员工出差次数和控制成本所致。
  - (5) 研究技术发展费较上年同期增加了 1,142,480.07 元，较上年同期增加了 73.22%，主要是公司增加了农药研发项目研发投入提高所致。
  - (6) 中介及技术服务费较上年同期减少了 1,860,619.47 元，较上年同期下降了 67.19%，主要是公司 2015 年挂牌新三板所付中介机构费用较大，2016 年无重大费用化中介支出所致。
  - (7) 会务费较上年同期减少了 84,277.90 元，较上年同期下降了 34.06%，主要是公司减少了会议次数，会务成本支出降低所致。
  - (8) 租赁费较上年同期增加了 221,997.34 元，较上年同期增加了 96.94%，主要是潍坊绿霸 2016 年新增班车租赁费所致。
- 4、销售费用：本期比上年同期增加了 4,621,196.34 元，较上年同期增加了 12.38%，具体变动

原因如下：

(1) 港杂费上年同期增加了 1,195,162.31 元，较上年同期增加了 76.33%，主要是因为公司加大出口所致。

(2) 办公费较上年同期增加了 240,884.88 元，较上年同期增加了 116.63%，主要是公司外销相关的信息服务费增加所致。

(3) 折旧费较上年同期减少了 11,822.28 元，较上年同期下降了 96.72%，主要是部分固定资产已提足折旧所致。

(4) 会务费较上年同期减少了 96,464.42 元，较上年同期下降了 71.45%，主要是公司减少了销售会议所致。

(5) 试验费较上年同期增加了 681,328.29 元，较上年同期增加了 139.08%，主要是公司进一步加大新产品的药效试验所致。

(6) 广告费较上年同期减少了 244,101.30 元，较上年同期减少了 39.10%，主要是公司国内销售百草枯减少，减少国内的广告投入所致。

(7) 保险费较上年同期减少了 451,075.59 元，主要原因是公司会根据客户的信用程度选择是否参加出口产品的信用保险，不一定每个会计年度都有信用保险发生，2016 年未产生。

(8) 佣金及手续费较上年同期增加了 2,344,649.73 元，主要是公司加大国外销售，相关的佣金及手续费增加所致。

(9) 其他费用较上年同期增加了 1,285,828.25 元，较上年同期增加了 48.48%，主要是公司付外贸部协议执行费等增加所致。

5、财务费用：本年金额为-14,020,788.74 元，上年同期金额为-7,732,407.08 元，主要原因为：公司汇兑收益增加，贷款利息支出减少。

6、资产减值损失：较上年同期增加了 2,436,411.84 元，较上年同期增加了 70.31%，主要是本期计提应收款项坏账准备增加所致。

7、公允价值变动收益：本期金额为 308,180.50 元，去年同期金额为-433,792.52 元，变动原因为：因本期衍生金融负债产生的公允价值变动损益为 308,180.50 元，衍生金融负债到期结算产生的损益，去年同期为负。

8、投资收益：本期比上年同期减少 1,332,046.84 元，较上年同期减少 49.81%，主要原因为：本期公司银行理财收益减少所致，且公司本期远期结售汇投资收益为负。

9、营业利润：本期比上年同期减少 104,601,154.69 元，较上年同期下降 41.37%，主要原因：

公司主要产品百草枯和吡啶销售价格下降，毛利率降低，因此导致营业利润下降。

10、营业外收入：本期比上年同期增加 1,457,205.88 元，较上年同期增长 66.85%，主要是受收到公司挂牌新三板政府补助款的影响。

11、净利润：本期比上年同期减少 90,406,336.82 元，较上年同期下降 45.03%，主要原因：公司主要产品百草枯和吡啶销售价格下降，毛利率降低，因此导致营业利润下降。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	1,219,941,655.34	976,843,653.61	1,283,688,635.97	932,045,422.21
其他业务收入	9,614,631.71	8,327,063.83	5,209,990.50	4,526,179.14
合计	1,229,556,287.05	985,170,717.44	1,288,898,626.47	936,571,601.35

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
除草剂类产品	808,963,551.82	65.79	867,420,457.93	67.30
杀虫剂类产品	229,293,328.93	18.65	150,302,165.97	11.66
吡啶类产品	181,684,774.59	14.78	265,966,012.07	20.64
材料销售	9,614,631.71	0.78	5,209,990.50	0.40
合计	<b>1,229,556,287.05</b>	<b>100.00</b>	<b>1,288,898,626.47</b>	<b>100.00</b>

### 收入构成变动的的原因：

报告期内，公司营收收入较上年同期减少了 59,342,339.42 元，主要受百草枯及吡啶销售价格下跌所致。

1、除草剂类产品：本期比上年同期减少了 58,456,906.11 元，较上年相比降低了 6.74%，主要原因：2016 年 7 月 1 日，百草枯水剂国内禁用后，百草枯国内产能有过剩趋势，国内百草枯企业抢占国外百草枯市场份额，导致公司百草枯价格和销售下跌所致。

2、杀虫剂类产品：本期比上年同期增加了 78,991,162.96 元，较上年相比增长了 52.55%，主要原因公司氟铃脲等杀虫剂销售额增加所致。

3、吡啶类产品：本期比上年同期减少了 84,281,237.48 元，较上年相比减少了 31.69%，主要原因：吡啶是百草枯的主要原料，受百草枯价格和销售下跌的影响，吡啶销售收入相应下降。

4、材料销售：本期比上年同期增加了 4,404,641.21 元，较上年相比增加了 84.54%，公司 2016 年度对外调剂销售的原材料增加所致。

## (3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

经营活动产生的现金流量净额	166,310,978.69	328,147,516.67
投资活动产生的现金流量净额	-112,536,894.03	-236,861,932.21
筹资活动产生的现金流量净额	94,266,854.02	-44,949,834.78

**现金流量分析：**

1、公司经营活动产生的现金流量净额为 166,310,978.69 元，比上年同期金额减少 161,836,537.98 元，主要是销售回款减少所致。本期销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期减少了 349,150,377.15 元，而本期买商品、接受劳务支付的现金和支付的各项税费分别减少了 140,881,366.42 元、44,159,795.52 元，因此造成公司本期经营活动产生的现金流量净额下降较多。

公司经营活动产生的现金流量净额与净利润差异金额为 55,931,480.09 元，差异原因为固定资产折旧的影响，本期固定资产折旧计提金额为 41,414,983.69 元。

2、投资活动产生的现金流量净流出为 112,536,894.03 元，上年同期净流出金额为 236,861,932.21 元，净流出金额减少，主要新项目投资减少所致。本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比上年同期减少了 137,737,085.02 元。

3、筹资活动产生的现金流量净额为 94,266,854.02 元，上年同期金额为净流出 44,949,834.78 元，主要是受增加长期借款、股票增发所致。

**(4) 主要客户情况**

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	第一名	49,695,666.67	4.04%	否
2	第二名	45,246,223.17	3.68%	否
3	第三名	42,284,585.30	3.44%	否
4	第四名	33,101,416.55	2.69%	否
5	第五名	33,003,520.14	2.68%	否
合计		<b>203,331,411.83</b>	<b>16.53%</b>	-

**(5) 主要供应商情况**

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	第一名	63,979,346.75	7.63%	否
2	第二名	47,526,773.93	5.67%	否
3	第三名	42,944,857.70	5.12%	否
4	第四名	25,083,477.88	2.99%	否
5	第五名	23,373,504.27	2.79%	否
合计		<b>202,907,960.53</b>	<b>24.21%</b>	-

**(6) 研发支出与专利****研发支出：**

单位：元



项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	2,702,865.49	1,560,385.42
研发投入占营业收入的比例	0.22%	0.12%

**专利情况:**

项目	数量
公司拥有的专利数量	9
公司拥有的发明专利数量	2

**研发情况:**

公司配备了充足的研发人员和优良的研发设备，着力于新产品的开发和清洁生产工艺的改进、探索，和国内多所院校合作，攻克了多项行业关键共性技术难题，实现了产品的工业化。公司研发的产品与企业战略目标一致，企业研发水平的提高进一步增强了企业的技术优势和综合竞争力。公司将继续大力推进新产品的研发工作，积极开展知识产权保护，不断提高企业的研发水平。

**2、资产负债结构分析**

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	492,720,905.70	80.42%	27.33%	273,090,548.73	8.81%	18.15%	9.18%
应收票据	39,431,745.26	20.58%	2.19%	32,700,692.16	-30.04%	2.17%	0.02%
应收账款	188,633,125.51	12.12%	10.46%	168,246,107.85	-8.89%	11.18%	-0.72%
预付款项	24,978,243.54	62.18%	1.39%	15,401,492.45	-39.26%	1.02%	0.37%
其他应收款	5,498,129.94	-7.34%	0.30%	5,933,680.49	12.68%	0.39%	-0.09%
存货	222,805,191.80	-16.63%	12.36%	267,256,519.30	7.12%	17.76%	-5.40%
其他流动资产	81,811,644.52	9.16%	4.54%	74,944,334.37	64.41%	4.98%	-0.44%
固定资产	272,626,712.06	-6.05%	15.12%	290,174,345.70	-7.56%	19.28%	-4.16%
在建工程	258,736,970.72	42.79%	14.35%	181,198,100.87	216.15%	12.04%	2.31%
工程物资	7,479,624.68	-	0.41%	-	-	-	0.41%
无形资产	112,922,049.95	-2.33%	6.26%	115,610,029.41	85.13%	7.68%	-1.42%
其他非流动资产	85,636,849.78	21.37%	4.75%	70,561,265.96	-19.54%	4.69%	0.06%
短期借款	54,800,000.00	-10.02%	3.04%	60,900,000.00	-23.20%	4.05%	-1.01%
应付票据	110,958,564.00	152.49%	6.16%	43,945,230.00	131.29%	2.92%	3.24%
应付账款	48,088,703.02	-16.66%	2.67%	57,699,208.70	19.75%	3.83%	-1.16%
预收款项	42,557,006.25	155.30%	2.36%	16,669,666.39	-63.16%	1.11%	1.25%
应付职工薪酬	10,872,503.21	-4.28%	0.60%	11,359,124.46	5.03%	0.75%	-0.15%
应交税费	12,571,596.23	32.92%	0.70%	9,458,295.67	-53.90%	0.63%	0.07%
其他应付款	666,304.70	19.88%	0.04%	555,799.17	-23.38%	0.04%	0.00%
长期借款	30,000,000.00	-	1.66%	-	-	-	1.66%
长期应付款	39,880,000.00	-34.71%	2.21%	61,080,000.00	2.00%	4.06%	-1.85%
递延收益	16,542,173.20	-1.36%	0.92%	16,770,112.08	52.48%	1.11%	-0.19%
总资产	1,802,721,444.57	19.78%	-	1,504,976,888.09	24.60%	-	-

**资产负债项目重大变动原因:**

1、货币资金：本年末较上年末增加 219,630,356.97 元，增长了 80.42%，主要原因为：公司本期进行了定向增发，加大了回款力度，在供应商付款方式上增加使用承兑汇票，公司增加了长期借款。

2、预付款项：本年末较上年末增加 9,576,751.09 元，增加了 62.18%，主要原因是原材料涨价，支付给供应商的预付款项增加。

3、在建工程：本年末较上年末增加 77,538,869.85 元，增长了 42.79%，主要原因是公司氯化吡啶和新绿吡啶车间项目等建设投入增加所致。

4、工程物资：本年末为 7,479,624.68 元，上年年末为 0，主要是 2016 年增加用于项目开发的五金材料所致。

5、应付票据：本年末较上年末增加 67,013,334.00 元，增长了 152.49%，主要是公司为盘活公司资金用于公司项目开发，使用银行承兑支付货款较多所致。

6、预收款项：本年末较上年末增加 25,887,339.86 元，增长了 155.30%，主要是产品临近年末价格有所上涨，客户预付货款增加所致。

7、应交税费：本年末较上年末增加 3,113,300.56 元，增长了 32.92%，主要是母公司所得税率由上期 15%变更为本期 25%导致应交所得税大幅增加所致。

8、长期借款：本年末为 30,000,000.00 元，上年年末为 0，主要是 2016 年增加了股权质押借款 3000 万元所致。

9、长期应付款：本年末较上年末减少 21,200,000.00 元，减少了 34.71%，主要是公司归还了股东和济南信博的部分长期应付款所致。

**3、投资状况分析****(1) 主要控股子公司、参股公司情况**

报告期内，无取得和处置子公司情况。公司拥有潍坊绿霸化工有限公司、潍坊新绿化工有限公司、德州绿霸精细化工有限公司、济南绿霸农药化工有限公司四家全资子公司，无参股公司。净利润占公司净利润 10%以上的子公司有 1 家，为德州绿霸精细化工有限公司：

1、潍坊绿霸化工有限公司：注册资本为 150,000,000 元；主营业务为农药及农药中间体的生产和销售；本期营业收入为 410,632,996.64 元，较上期减少 29.06%；净利润为 2,128,385.33 元，较上期下降 97.61%，主要是百草枯和吡啶销售价格下滑所致；本期期末总资产 772,533,492.79 元，净资产 660,921,789.96 元。

2、潍坊新绿化工有限公司：注册资本 160,000,000 元；主营业务为化工产品的销售；本期营业收入为 0.00 元，净利润为-3,585,726.71 元，因潍坊新绿化工有限公司正在项目建设中，暂无营业收入。本期

期末总资产 371,189,607.61 元，净资产 155,494,323.72 元。

3、德州绿霸精细化工有限公司：注册资本为 98,000,000 元；主营业务为农药及农药中间体的生产和销售；本期营业收入为 243,229,538.84 元，较上期增加 38.45%，净利润为 31,508,298.76 元，较上期增加 89.07%；本期期末总资产 234,723,824.77 元，净资产 205,287,946.57 元。

4、济南绿霸农药化工有限公司：注册资本为 57,000,000 元；主营业务为农药的生产和销售；本期营业收入为 157,639,377.54 元，较上期增长 13.10%，净利润为 7,090,941.45 元，较上期增长 12.32%，净利润增长的主要原因为：公司筛选了毛利率更好的制剂品种，盈利水平提高；本期期末总资产 159,078,117.55 元，净资产 83,826,975.47 元。

## (2) 委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司及子公司潍坊绿霸化工有限公司、潍坊新绿化工有限公司对部分闲置资金购买短期理财产品，以实现资产的增值保值，全年收益 1,619,193.74 元，均履行了审议程序。2015 年 5 月 26 日，公司召开股东会，全体股东一致通过《关于授权公司管理层使用公司及子公司自有资金择机购买低风险银行理财产品的议案》，授权公司管理层使用公司及子公司自有资金择机购买理财产品，投资额度不超过 450,000,000 元，余额可以滚动使用，自股东大会决议通过之日起三年内有效。报告期末，持有银行理财产品 53,000,000 元，具体情况：

理财名称	收益率	银行	金额	开始日	到期日
蕴通财富.专项日增利 33 天	3.2%	交通银行	20,000,000.00	2016/12/8	2017/1/9
蕴通财富.专项日增利 32 天	3.2%	交通银行	33,000,000.00	2016/12/8	2017/1/9
总计			53,000,000.00		

## (三) 外部环境的分析

### (1) 宏观环境

农业是国民经济的基础，农药对防治有害生物，保障农业生产、农民增收及农产品贮存起着不可或缺的作用。一旦停止用药或严重的用药不当，农业减产现象将非常明显绝产。农药工业“十三五”发展规划基本原则：持续推进农药产业结构调整，坚持实施农药产品结构调整，优化区域布局，合理资源配置，加大技术创新投入，增强技术改造力度，强化环保意识，减轻环境污染。

### (2) 行业发展

全球农药市场经过近 50 年的发展，至上世纪 90 年代市场规模和格局逐渐成型，进入比较成熟的阶段。近年来，全球农药市场销售额呈上升趋势，全球农药行业呈现以下特征：

#### ① 农业对农药的需求稳步上升

农药的需求与人类对粮食及其他农作物的需求直接关联，因此可以通过对后者的需求分析推导出农药的需求：根据联合国粮农机构预测，首先从粮食的基本需求来看，到 2050 年世界人口可能增至 91 亿

人，届时粮食产量需在 2014 年基础上增加 70% 才能满足需求；其次，随着经济发展和生活水平提高，肉、蛋等食物的需求上升，而生产 1 公斤牛肉、猪肉、鸡肉、鸡蛋分别需要 11 公斤、7 公斤、4 公斤、3 公斤谷物，从而对粮食的间接需求大幅上升；最后，随着消费结构的变化，人类对水果、蔬菜等农产品的需求不断上升。相应的农药需求量也稳步上升。

#### ② 农药产能逐步向中国、印度等发展中国家转移

跨国农药公司为了规避发达国家越来越严格的环保规定及降低生产成本，正逐步将农药的产能向发展中国家转移。

#### ③ 高效、低毒、低残留新型农药具有巨大的市场空间

农药在推动农业发展的同时，传统的高毒、高残留农药也造成了严重的环境污染。随着人们环保意识的增强和科技水平的提高，高毒、高残留农药将逐渐退出市场，为高效、低毒、低残留新型农药腾出巨大的市场空间。

### （四）竞争优势分析

#### 1、技术优势

公司是一家国内领先的技术型农药企业，生产技术及产品质量处于国内领先水平，产品收率较高，且“三废”产生较少。公司技术中心是“山东省企业技术中心”，拥有以董事长赵焱为核心、数十名高级工程师为骨干和众多经验丰富的研发人员组成的技术团队。公司多年来注重自主创新，在研发方面投入逐年增加，用于新产品开发和工艺改造。制定了合作开发、引进吸收、创新提升等多种研发机制，形成“生产一代，储备一代，研发一代”的新产品开发战略。公司是国内率先实现“氨氰法”百草枯清洁工艺国产化生产的企业之一，也是国内率先实现万吨级吡啶工业化生产的企业之一。随着研发团队规模的扩大和技术水平的提高，公司能够开发出更多具有良好市场前景的新产品。

#### 2、渠道和品牌优势

公司成立以来，依托突出的技术能力、可靠的产品品质和稳定的客户渠道，客户遍布全国大部分省区，并与 50 多个国家和地区有稳固的业务关系。连续多年被评为济南市“出口明星企业”，“绿霸”商标被认定为山东省著名商标，绿霸产品多次被评为“农民信得过农药产品”、“放心农资产品”。

#### 3、完善的产业链优势

公司目前是国内吡啶类农药企业中产业链最完整的企业之一，中间体—农药原药—农药制剂均自己生产和销售，将农药产业链上的各个产品的优势集中展现，提高了毛利率和产品竞争力。

#### 4、团队管理优势和决策优势

公司核心管理团队均在农药行业从事生产管理、经营管理 15 年以上，公司董事长是公司核心技术人员，有 30 多年产品开发、生产管理经验，公司产品的筛选、技术的先进程度、大项目决策的及时性

和准确性在国内同行业中均处于领先地位。

### （五）持续经营评价

公司是国内知名的农化企业，是国内吡啶类农药产业链最完整的农药企业之一，开发的百草枯产品、吡啶产品、敌草快产品、氯氟吡氧乙酸产品等农药和农药中间体均具有稳定的市场，公司正在开发的项目也具有良好的市场前景。公司产品销往国内大部分省区及世界上五十多个国家和地区，具有很高的品牌美誉度。

公司成立十八年来，保持了持续盈利的状态，2013-2016 年净利润都超过 1 亿元，资产负债率低，具有良好的财务状况和持续的盈利能力。2016 年公司经营活动产生的现金流量净额为 166,310,978.69 元，有着较强的经营回款能力。2016 年年末公司拥有员工人数有所增长，管理层保持稳定。目前，并不存在对公司持续盈利造成重大不利影响的因素。

因此，在所处行业的经营环境未发生重大不利变化、未出现不利于正常经营的突发事件，以及未发生其他不可抗力事件的情况下，公司具备持续盈利能力。

### （六）扶贫与社会责任

公司近几年的良好发展带动了当地经济的发展，增加税收，诚信经营、照章纳税、环保生产，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对股东及每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，公司 2016 年为唐王镇民生救助捐款 1 万元，和山东农业大学设立奖学金设立十余年来，不断奖励优秀学子和教师科研，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

## 二、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### 1、环境保护风险

公司属于农药行业，农药生产会产生一定数量的废水、废气、废渣；公司部分原料、半成品和产成品为易燃、易爆、腐蚀性或有毒物质，生产过程涉及高温、高压等工艺，三废处理和安全生产投入及运行成本较高。公司一直注重环境保护和安全生产，随着公司生产规模的扩大和国家环保、安全政策要求的提高，公司存在加大环保和安全投入、进而影响公司经济效益的风险。

公司目前拥有较为完善的环保设施 and 安全管理措施，但如果在今后生产过程中因环境保护不力或安全管理措施执行不到位，公司发生环境污染或安全生产事故，将对公司生产经营造成风险。

应对措施：公司将完善环保设施，加强环保管理和清洁化生产，将风险降到最低。

#### 2、业绩下滑风险

2012 年 4 月 24 日，根据农业部、工信部、质检总局第 1745 号联合公告要求，自 2014 年 7 月 1 日

起，撤销百草枯水剂登记和生产许可、停止生产，保留母药生产企业水剂出口境外使用登记、允许专供出口生产，2016 年 7 月 1 日起停止百草枯水剂在国内销售和使用。我公司已经根据要求，停止了针对国内使用的百草枯水剂的生产及销售，公司未来可能存在业绩下滑风险。应对措施：公司将加大百草枯水剂替代产品的开发，加快建设氯化吡啶项目，尽快完成企业转型。

### 3、汇率波动的风险

公司每年都存在金额较大的外销收入，外销收入采用美元和欧元进行结算，美元和欧元的汇率变动对公司的汇兑损益影响较大。汇率的大幅变动可能会给公司带来财务风险。

应对措施：为了规避外汇结算风险，公司购买了远期收款合约，到期按照合同约定的汇率进行结算，以减少汇率波动对公司业绩的影响。

### 4、唐王基地租赁土地不符合土地利用总体规划的风险

济南市城市规划暂未将公司唐王生产基地使用的土地区域纳入工业用地，该宗土地暂无法办理征收及出让程序，以承租方式持续至今。该宗土地不符合土地利用总体规划，存在不确定性的风险。

该宗土地，系根据唐王镇政府“招商引资”政策，以向村集体承租土地的方式在唐王镇投资建厂。2015 年 5 月 21 日，娄家庄村委会出具《证明》，根据该证明，娄家庄村委会作为出租方，保障山东绿霸享有土地使用协议约定的各项权利，根据该村及上报上级单位的土地利用安排，三年内无收回该土地使用权计划，能保证山东绿霸正常使用。2015 年 5 月 20 日，历城区唐王镇人民政府出具《证明》：“山东绿霸位于该镇辖区内的厂区用地性质为村庄建设用地，不属于农用地，因城市规划未规划到该区域使该土地暂时无法办理土地手续，三年内历城区唐王镇人民政府对该厂区无拆迁或拆除计划”；其次，唐王镇工厂面积共计 92 亩，占公司及其全资、控股子公司自有厂区面积总和的 10.4%。因此，该宗土地使用虽然不符合土地利用总体规划，但该风险不会对公司正常的生产经营活动造成实质性影响。

应对措施：，公司将根据企业情况，尽快安排完善土地手续或搬迁事宜，以减少该风险对企业的影响。

#### (二) 报告期内新增的风险因素

无。

### 三、董事会对审计报告的说明

#### (一) 非标准审计意见说明：

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：-	

#### (二) 关键事项审计说明：

无

## 第五节重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	是	二、（一）
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	二、（二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二、（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二、（四）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### （一）公司发生的对外担保事项：

单位：元

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型 （保证、抵押、 质押）	责任类型 （一般或者 连带）	是否履行 必要决策 程序	是否关 联担保
济南科赛基农 化工有限公司	10,000,000.00	1年	保证	连带	是	否
<b>总计</b>	<b>10,000,000.00</b>	-		-	-	-

#### 对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	10,000,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额	0
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0

#### 清偿情况：

2017年1月上述对外担保已到期解除，公司未发生清偿。

#### （二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必 要决策程序
赵焱	向公司提供借款	33,000,000.00	是

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
济南信博投资有限公司	向公司提供借款	11,700,000.00	是
赵焱、赵然、赵传淑	股权质押为公司向银行申请贷款	30,000,000.00	是
<b>总计</b>	-	<b>74,700,000.00</b>	-

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

2016 年 4 月 23 日，公司召开 2016 年第二次临时股东大会，通过《关于向关联方借款的议案》，同意由赵焱对公司提供借款，借款额度不超过人民币 3,600 万元，借款利率为零，借款期限不超过 36 个月，实际借款金额为 3,300 万元，因公司项目建设进度较慢，公司年末资金充足，与 2016 年 12 月归还赵焱借款。该借款主要是满足公司日常资金流转的需要，解决公司临时性资金紧张，借款利息为零，不存在损害公司及其他股东利益情况。

2016 年 4 月 23 日，公司召开 2016 年第二次临时股东大会，通过《关于向关联方借款的议案》，同意由济南信博投资有限公司对潍坊绿霸化工有限公司提供借款，借款额度不超过人民币 1,200 万元，借款年利率为 4.00%，借款期限不超过 36 个月，上述审议的借款是对 2015 年末到期的向济南信博投资有限公司的 1170 万元借款的续借进行的确认审议。济南信博投资有限公司向公司提供借款，主要用于公司正在建设项目，本借款低于银行贷款利率，不存在损害公司及其他股东利益情况。

2016 年 4 月 23 日，公司召开 2016 年第二次临时股东大会，通过《关于由关联方为公司提供担保的议案》，同意公司实际控制人、控股股东赵焱、公司股东赵然、赵传淑拟为公司向银行申请的不超过人民币 30,000 万元综合授信额度无偿提供连带责任担保，实际获得银行授信 2 亿元，报告期内使用额度 3000 万元，公司报告期内未超出总额度。由于公司在银行贷款时，缺乏抵押物，因此公司关联方为公司向银行授信提供担保，有利于公司及时获得银行贷款，促进企业生产经营。

**(三) 承诺事项的履行情况**

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人及其他信息披露义务人无新增承诺，以前年度承诺及承诺的履行情况：

**1、为避免同业竞争采取的措施及承诺**

为避免存在同业竞争的潜在风险，公司的实际控制人、持股 5% 以上的股东、董事、监事、高级管理人员 2015 年 6 月出具了《避免同业竞争承诺函》。

报告期内，公司、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。

**2、不占用或转移公司资金、资产及其他资源的承诺**



公司控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员 2015 年 6 月均作出相关承诺，不占用或转移公司资金、资产及其他资源。

报告期内，公司、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。

3、关联交易的承诺公司主要股东和董事、监事、高级管理人员 2015 年 6 月出具了《避免关联交易的承诺函》。

报告期内，存在关联方向公司提供借款和担保情况，主要是为支持公司发展的需要，不存在损害公司利益情况；除上述情况外，公司、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。

#### 4、德州绿霸房产和唐王生产用地瑕疵的承诺

公司控股股东、实际控制人赵焱 2015 年 6 月出具《承诺书》，承诺若德州绿霸因未及时办理房屋产权证之原因而遭受经济损失的，其将对德州绿霸遭受的损失予以足额补偿。

公司控股股东、实际控制人赵焱 2015 年 6 月出具《承诺书》，承诺若公司因唐王镇厂区厂房被强制拆除而受损，其将对公司遭受的损失予以足额补偿。

报告期内，公司控股股东、实际控制人赵焱未发生违反承诺的事宜。

#### （四）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	抵押	68,983,846.82	3.83%	银行承兑保证金、劳务保证金
固定资产	抵押	3,741,078.83	0.21%	公司办公楼用于借款抵押
无形资产	抵押	77,094,777.18	4.28%	潍坊绿霸、潍坊新绿、德州绿霸土地使用权用于公司借款抵押
<b>总计</b>		<b>149,819,702.83</b>	<b>8.31%</b>	

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	86,955,000	56.83	7,000,000	93,955,000	58.72
	其中：控股股东、实际控制人	15,895,000	10.39	-2,200,000	13,695,000	8.56
	董事、监事、高管	22,015,000	14.39	-2,200,000	19,815,000	12.38
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	66,045,000	43.17	-	66,045,000	41.28
	其中：控股股东、实际控制人	47,685,000	31.17	-	47,685,000	29.80
	董事、监事、高管	66,045,000	43.17	-	66,045,000	41.28
	核心员工	-	-	-	-	-
<b>总股本</b>		<b>153,000,000</b>	<b>-</b>	<b>7,000,000</b>	<b>160,000,000</b>	<b>-</b>
<b>普通股股东人数</b>		<b>36</b>				

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比 例%	期末持有 限售股 份数量	期末持有 无限售 股 份数量
1	赵焱	63,580,000	-2,200,000	61,380,000	38.36	47,685,000	13,695,000
2	赵然	24,480,000	-	24,480,000	15.30	18,360,000	6,120,000
3	苏州嘉岳九鼎 投资中心（有 限合伙）	17,000,000	-13,000	16,987,000	10.62	-	16,987,000
4	赵传淑	15,300,000	-	15,300,000	9.56	-	15,300,000
5	山东福佑投资 有限公司	12,240,000	-	12,240,000	7.65	-	12,240,000
6	许辉	6,120,000	-	6,120,000	3.83	-	6,120,000
7	丛培卫	6,120,000	-	6,120,000	3.83	-	6,120,000
8	陈勇	1,096,000	1,879,000	2,975,000	1.86	-	2,975,000
9	王文杰	2,712,000	-	2,712,000	1.70	-	2,712,000
10	姬锋	4,352,000	-1,904,000	2,448,000	1.53	-	2,448,000
<b>合计</b>		<b>153,000,000</b>	<b>-2,238,000</b>	<b>150,762,000</b>	<b>94.24</b>	<b>66,045,000</b>	<b>84,717,000</b>

前十名股东间相互关系说明：

公司现有股东中，赵然是赵焱的弟弟，赵传淑是赵焱的女儿，王文杰是赵焱妹妹的配偶。除此之

外，股东之间不存在其他关联关系。

## 二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
<b>优先股总股本</b>	-	-	-

## 三、控股股东、实际控制人情况

公司股东赵焱直接持有 6,138 万股公司股份，占总股本的 38.36%，为公司控股股东和实际控制人。

赵焱，男，1958 年 1 月生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，高级工程师。1982 年 1 月至 1997 年 11 月，任山东省农药研究所第三研究室主任、学术委员会委员、山东省农药研究所东方科技实业公司副经理、中试厂厂长；1997 年 12 月至 2009 年 9 月，就职于济南绿霸化学品有限责任公司，历任董事长、总经理职务；2009 年 10 月至今，就职于山东绿霸化工股份有限公司，任董事长，任期至 2018 年 11 月 30 日。

报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变动。

## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016.2.5	2016.6.14	16.00	7,000,000	112,000,000	0	0	4	6	2	否

#### 募集资金使用情况：

公司定向增发募集资金主要用于补充流动资金。募集资金的使用情况与公开披露的募集资金用途一致。报告期内，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形；不存在募集资金用途变更的情况。

### 二、债券融资情况

无

### 三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利率%	存续时间	是否违约
银行借款	齐鲁银行济南燕山支行	15,000,000.00	5.00	2015/11/10-2016/11/09	否
银行借款	齐鲁银行济南燕山支行	5,000,000.00	6.15	2015/03/16-2016/03/15	否
银行借款	工商银行济南历城支行	24,500,000.00	5.35	2015/03/25-2016/03/10	否
银行借款	农业银行济南高新技术产业开发区支行	16,400,000.00	6.15	2015/03/24-2016/03/23	否
银行借款	齐鲁银行济南燕山支行	15,000,000.00	5.00	2016/11/14-2017/11/13	否
银行借款	中国工商银行济南历城支行	23,400,000.00	4.35	2016/03/25-2017/03/10	否
银行借款	齐鲁银行济南燕山支行	30,000,000.00	5.46	2016/07/28-2019/05/23	否
银行借款	农业银行济南高新技术产业开发区支行	16,400,000.00	5.00	2016/03/31-2017/03/30	否
合计		145,700,000.00			

### 四、利润分配情况

#### (一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2016 年 9 月 28 日	1.00	0	0
合计	1.00	0	0

## (二) 利润分配预案

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	0	5.00	0
合计	0	5.00	0

## 第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
赵焱	董事长	男	59	本科	2015.11.30-2018.11.29	是
索存川	董事、总经理	男	54	研究生	2015.11.30-2018.11.29	是
张昭湧	董事、副总经理	男	62	专科	2015.11.30-2018.11.29	是
孙衍坤	董事、副总经理	男	47	本科	2015.11.30-2018.11.29	是
赵然	董事、副总经理	男	48	专科	2015.11.30-2018.11.29	是
张元	监事会主席	男	42	本科	2015.11.30-2018.11.29	是
沈延福	监事	男	44	本科	2015.11.30-2018.11.29	是
王冕	监事	男	33	研究生	2015.11.30-2018.11.29	是
宋传河	财务总监	男	60	专科	2015.11.30-2018.11.29	是
杨国海	董事会秘书	男	32	研究生	2015.11.30-2018.11.29	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

赵焱与赵然系兄弟关系，宋传河是索存川姐姐之配偶，除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
赵焱	董事长	63,580,000	-2,200,000	61,380,000	38.36	-
索存川	董事、总经理	-	-	-	-	-
张昭湧	董事、副总经理	-	-	-	-	-
孙衍坤	董事、副总经理	-	-	-	-	-
赵然	董事、副总经理	24,480,000	-	24,480,000	15.30	-
张元	监事会主席	-	-	-	-	-
沈延福	监事	-	-	-	-	-
王冕	监事	-	-	-	-	-
宋传河	财务总监	-	-	-	-	-
杨国海	董事会秘书	-	-	-	-	-
合计	--	88,060,000	-2,200,000	85,860,000	53.66	-

#### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
------	-----------	---

	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	否

## 二、员工情况

### (一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	162	154
生产及辅助人员	561	632
销售人员	105	92
技术人员	80	85
财务人员	19	19
<b>员工总计</b>	<b>927</b>	<b>982</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	28	27
本科	190	198
专科	185	210
专科以下	523	546
<b>员工总计</b>	<b>927</b>	<b>982</b>

### 人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

#### 1、人员变动、人才引进、招聘情况：

报告期内，公司人员变化情况低于 10%，属于正常变动，主要是新项目建设增加部分人员。公司在人才引进时，根据人员的需求情况选择不同的渠道进行人才引进和招聘。高端人才主要通过知名网站招聘，新进的毕业生主要通过校园招聘。

#### 2、员工薪酬政策：

报告期内，公司员工薪酬包括基本工资、绩效工资、岗位工资，年终奖金，公司根据不同的岗位、员工能力不同，设计了不同的薪酬结构。

#### 3、培训情况：

报告期内，公司依据公司发展状况及部门需求，利用内外部培训资源开展多次培训，包括消防安全培训、特种作业人员培训、规章制度、操作规程培训，以及定期的工作技能培训等，使公司员工能够掌握更多专业技能，高效承担工作职责。

#### 4、离退休职工情况：

报告期内，无需公司承担费用的离退休职工。

### (二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	0	0
核心技术人员	3	3	61,380,000

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司尚未认定核心员工。

公司核心技术人员基本情况已经在公司公开转让说明书中披露，报告期内无变化。

赵焱，男，1958年1月生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，高级工程师。1982年1月至1997年11月，任山东省农药研究所第三研究室主任、学术委员会委员、山东省农药研究所东方科技实业公司副经理、中试厂厂长；1997年12月至2009年9月，就职于济南绿霸化学品有限责任公司，历任董事长、总经理职务；2009年10月至今，就职于山东绿霸化工股份有限公司，任董事长。

司金城，男，1942年4月出生，本科学历，毕业于山东农业大学，1967年至2002年，在山东省农药研究所工作任研究室主任职务。2002年至今，在山东绿霸化工股份有限公司，担任生产基地化验室主任。

张梦华，男，1966年9月出生，本科学历，毕业于青岛化工学院（现为青岛科技大学）。1989年7月至2005年10月，在济南化工五厂任副厂长，2005年11月至2007年3月，就职于卡佩勒（天津）颜料有限公司，任工程部经理；2007年4月至今，就职潍坊绿霸化工有限公司，任吡啶项目负责人。



## 第九节公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，报告期内，公司依法运作，未出现违法、违规行为。2016年8月，公司分别召开了第三届董事会第八次会议和2016年第三次临时股东大会，对股东大会议事规则、董事会议事规则、对外投资管理制度、外担保管理制度、投资者关系管理制度、利润分配管理制度、承诺管理制度、信息披露事务管理制度和关联交易管理制度进行了修订并披露。

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，中小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司的历次股东大会的会议通知方式、召开方式、表决方式、决议内容及签署均符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定。公司股东均严格按照《公司法》、

《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定行使权利。公司重大决策事项程序合规、合法，决策有效。

#### 4、公司章程的修改情况

报告期内，2016年8月27日，山东绿霸召开2016年度第三次临时股东大会，通过了《关于修订部分条款的议案》，修改《公司章程》第十四条、第十五条、第十七条、第二十条、第二十四条、第二十五条、第三十六条、第四十三条、第五十三条、第五十四条、第八十一条、第八十六条、第一百一十条、第一百一十二条、第一百七十条、第一百七十七条、第一百七十八条、原顺序二百一十八条（新顺序第二百一十六条）相关条款。内容详见《关于修改公司章程的公告》【2016-028】，并已进行办理工商变更登记。

### （二）三会运作情况

#### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	<p>1、2016年1月14日，公司召开了第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于公司为济南科赛基农化工有限公司向中信银行股份有限公司济南分行借款壹仟万元人民币提供担保的议案》。</p> <p>2、2016年2月4日，公司召开了第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于〈山东绿霸化工股份有限公司股票发行方案〉的议案》、《关于因本次股票发行修改〈公司章程〉的议案》等议案。</p> <p>3、2016年4月6日，公司召开了第三届董事会第五次会议，审议通过了《关于向关联方借款的议案》、《关于由关联方为公司提供担保的议案》等议案。</p> <p>4、2016年4月26日，公司召开了第三届董事会第六次会议，审议通过了《关于〈2015年度总经理工作报告〉的议案》、《关于〈2015年度董事会工作报告〉的议案》等。</p> <p>5、2016年5月10日，公司召开了第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司设立分支机构的议案》。</p> <p>6、2016年8月11日，公司召开了第三届董事会第八次会议，审议通过了《关于修订〈山东绿霸化工股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》等议案。</p> <p>7、2016年8月22日，公司召开了第三届董事会第九次会议，审议通</p>

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
		过了《关于<2016 年半年度报告>的议案》等议案。
监事会	3	<p>1、2016 年 4 月 26 日，公司召开了第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于&lt;2015 年度监事会工作报告&gt;的议案》、《2015 年度财务决算报告》等议案。</p> <p>2、2016 年 8 月 11 日，公司召开第三届监事会第三次会议，审议通过了审议通过《关于修订&lt;山东绿霸化工股份有限公司监事会议事规则&gt;的议案》。</p> <p>3、2016 年 8 月 22 日，公司召开了第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于&lt;2016 年半年度报告&gt;的议案》等议案。</p>
股东大会	5	<p>1、2016 年 2 月 20 日，公司召开 2016 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈山东绿霸化工股份有限公司股票发行方案〉的议案》、《关于因本次股票发行修改〈公司章程〉的议案》等议案。</p> <p>2、2016 年 4 月 23 日，公司召开 2016 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于向关联方借款的议案》、《关于由关联方为公司提供担保的议案》等议案。</p> <p>3、2016 年 5 月 21 日，公司召开 2015 年年度股东大会，审议通过了《关于&lt;2015 年度董事会工作报告&gt;的议案》《关于&lt;2015 年度监事会工作报告&gt;的议案》等议案。</p> <p>4、2016 年 8 月 27 日，公司召开 2016 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于修订&lt;山东绿霸化工股份有限公司股东大会议事规则&gt;的议案》、《关于修订&lt;山东绿霸化工股份有限公司监事会议事规则&gt;的议案》等议案。</p> <p>5、2016 年 9 月 10 日，公司召开 2016 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于&lt;2016 年半年度利润分配预案&gt;的议案》等议案。</p>

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开程序、表决程序符合有关法律、法规

的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。

### （三）公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的规定，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的管理机制。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。

### （四）投资者关系管理情况

#### 1、认真做好信息披露工作，提高信息披露质量

信息披露是公司投资者最直接和最全面的信息通报形式。公司将继续按照一贯的原则按时编制并披露公司定期报告和临时报告，确保公司信息披露内容的真实、准确、完整、及时。严格按照最新的信息披露格式要求及时披露公司股东大会决议、董事会决议、监事会决议和其他重要信息等临时报告，确保公司股东及潜在投资者及时、准确掌握公司的动态信息。

#### 2、建立健全投资者关系管理制度，营造投资者关系管理的良好环境

根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，公司将建立健全投资者管理制度，营造投资者关系管理的良好环境。

### （五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

公司董事会未设立专门委员会。

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

#### 1、资产独立

公司是由有限公司整体变更方式设立的股份公司，承继了有限公司的全部资产，具备与生产运营业务体系相配套的资产。公司资产独立完整，具有完整的产品生产、销售等部门，拥有独立于股东的生产系统和配套设施，合法拥有与经营有关的土地、房产、生产设备、办公设备等资产。公司没有以其资产、权益或信誉为控股股东和实际控制人及其控制的其他企业提供担保。股份公司成立

之后，公司运作规范，不存在资产被股东单位或其他关联方占用的情况。

## 2、人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司高级管理人员未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，与员工签订了劳动合同，并根据劳动保护和社会保障相关的法律法规，为员工办理了基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险和住房公积金，并按期缴纳了上述社会保险和住房公积金。

## 3、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。公司运作规范，不存在为股东及其控制的其他企业提供担保的情况。有限公司阶段由于自身内控制度不完善，存在股东占用公司资金的情形，股份公司成立后，建立专门的关联交易决策制度，并严格执行公司章程、股东大会和董事会的议事规则中对关联方交易的规定，未发生资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

## 4、机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会、经营管理层等决策经营管理及监督机构，明确了各机构的职权范围，建立了规范、有效的法人治理机构和适合自身业务特点及业务发展需要的组织，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

## 5、业务独立

公司拥有独立完整的采购体系、销售体系和技术研发体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。

### （三）对重大内部管理制度的评价

#### 1、内部控制制度建设情况

根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及中国证监会公告[2011]41号文及补充通知的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，建立了完整的内部控制制度，并严格按照制度的要求进行内部管理及运行。

#### 2、董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法

规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

(1)关于会计核算体系报告期内，公司严格按照《企业会计准则》的要求建立了会计核算体系，从公司自身情况出发，制定具体的细节管理制度和流程，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

(2)关于财务管理体系报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

(3)关于风险控制体系报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。本年度内公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

#### **(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

2016年4月26日，公司第三届董事会第六次会议审议通过了《关于<年度报告重大差错追究制度>的议案》。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了信息披露和年度报告重大差错追究等制度，执行情况良好。

## 第十节财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留审计意见
审计报告编号	大信审字[2017]第 3-00358 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 22 层
审计报告日期	2017-04-25
注册会计师姓名	沈文圣、赵长峰
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3
<p>审计报告正文：</p> <p style="text-align: center;">审 计 报 告</p> <p style="text-align: right;">大信审字[2017]第 3-00358 号</p> <p><b>山东绿霸化工股份有限公司全体股东：</b></p> <p>我们审计了后附的山东绿霸化工股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。</p> <p>审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。</p> <p>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。</p>	

三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：沈文圣

中国·北京

中国注册会计师：赵长峰

二〇一七年四月二十五日



## 二、财务报表

## (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	五、（一）	492,720,905.70	273,090,548.73
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	五、（二）	39,431,745.26	32,700,692.16
应收账款	五、（三）	188,633,125.51	168,246,107.85
预付款项	五、（四）	24,978,243.54	15,401,492.45
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	五、（五）	5,498,129.94	5,933,680.49
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、（六）	222,805,191.80	267,256,519.30
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	五、（七）	81,811,644.52	74,944,334.37
<b>流动资产合计</b>	-	<b>1,055,878,986.27</b>	<b>837,573,375.35</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
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	五、（八）	272,626,712.06	290,174,345.70
在建工程	五、（九）	258,736,970.72	181,198,100.87
工程物资	五、（十）	7,479,624.68	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、（十一）	112,922,049.95	115,610,029.41

项目	附注	期末余额	期初余额
开发支出	五、（十二）	-	1,000,000.00
商誉	五、（十三）	108,087.95	108,087.95
长期待摊费用	五、（十四）	61,585.77	-
递延所得税资产	五、（十五）	9,270,577.39	8,751,682.85
其他非流动资产	五、（十六）	85,636,849.78	70,561,265.96
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>746,842,458.30</b>	<b>667,403,512.74</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>1,802,721,444.57</b>	<b>1,504,976,888.09</b>
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	五、（十七）	54,800,000.00	60,900,000.00
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	五、（十八）	-	308,180.50
应付票据	五、（十九）	110,958,564.00	43,945,230.00
应付账款	五、（二十）	48,088,703.02	57,699,208.70
预收款项	五、（二十一）	42,557,006.25	16,669,666.39
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、（二十二）	10,872,503.21	11,359,124.46
应交税费	五、（二十三）	12,571,596.23	9,458,295.67
应付利息	五、（二十四）	-	591,500.00
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、（二十五）	666,304.70	555,799.17
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	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>280,514,677.41</b>	<b>201,487,004.89</b>
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	五、（二十六）	30,000,000.00	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	五、（二十七）	39,880,000.00	61,080,000.00
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-

项目	附注	期末余额	期初余额
预计负债	-	-	-
递延收益	五、（二十八）	16,542,173.20	16,770,112.08
递延所得税负债	五、（十五）	4,134,457.11	4,220,014.10
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>90,556,630.31</b>	<b>82,070,126.18</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>371,071,307.72</b>	<b>283,557,131.07</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-	-	-
股本	-	160,000,000.00	153,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、（三十）	170,152,906.81	66,276,501.15
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	五、（三十一）	9,569,783.25	4,595,307.68
盈余公积	五、（三十二）	52,938,675.76	45,596,486.25
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、（三十三）	1,038,988,771.03	951,951,461.94
归属于母公司所有者权益合计	-	1,431,650,136.85	1,221,419,757.02
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>1,431,650,136.85</b>	<b>1,221,419,757.02</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	<b>1,802,721,444.57</b>	<b>1,504,976,888.09</b>

法定代表人：赵焱

主管会计工作负责人：宋传河

会计机构负责人：宋传河

## （二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	-	206,260,297.04	107,310,482.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	12,712,160.77	14,877,475.30
应收账款	十二、（一）	115,919,737.82	99,072,726.67
预付款项	-	2,728,565.51	19,058,080.15
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十二、（二）	133,282,575.56	133,980,974.12
存货	-	80,017,822.08	100,547,537.17
划分为持有待售的资产	-	-	-

项目	附注	期末余额	期初余额
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	2,145,603.24	138,686.31
<b>流动资产合计</b>	-	<b>553,066,762.02</b>	<b>474,985,962.41</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十二、（三）	464,571,623.07	344,571,623.07
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	42,747,803.72	50,367,294.15
在建工程	-	-	-
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	-	1,188,794.08	1,409,977.58
开发支出	-	-	1,000,000.00
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	2,173,050.15	1,153,808.68
其他非流动资产	-	19,709,247.20	264,000.00
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>530,390,518.22</b>	<b>398,766,703.48</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>1,083,457,280.24</b>	<b>873,752,665.89</b>
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	54,800,000.00	60,900,000.00
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	-	-	308,180.50
应付票据	-	38,200,000.00	-
应付账款	-	7,802,533.23	12,229,656.48
预收款项	-	7,177,962.50	4,952,422.06
应付职工薪酬	-	4,828,575.89	4,841,948.32
应交税费	-	6,644,117.48	1,462,660.27
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	155,120,262.91	172,596,987.74
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	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>274,573,452.01</b>	<b>257,291,855.37</b>
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-	30,000,000.00	-

项目	附注	期末余额	期初余额
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	9,500,000.00
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>30,000,000.00</b>	<b>9,500,000.00</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>304,573,452.01</b>	<b>266,791,855.37</b>
<b>所有者权益：</b>	-	-	-
股本	-	160,000,000.00	153,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	151,872,351.86	47,995,946.20
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	3,624,716.94	-
盈余公积	-	52,938,675.76	45,596,486.25
未分配利润	-	410,448,083.67	360,368,378.07
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>778,883,828.23</b>	<b>606,960,810.52</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	<b>1,083,457,280.24</b>	<b>873,752,665.89</b>

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		-	-
其中：营业收入	五、（三十四）	1,229,556,287.05	1,288,898,626.47
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	<b>1,082,985,373.24</b>	<b>1,038,316,631.79</b>
其中：营业成本	五、（三十四）	985,170,717.44	936,571,601.35
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-

项目	附注	本期金额	上期金额
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	五、（三十五）	8,812,515.41	5,595,728.35
销售费用	五、（三十六）	41,937,704.70	37,316,508.36
管理费用	五、（三十七）	55,183,383.28	63,099,771.50
财务费用	五、（三十八）	-14,020,788.74	-7,732,407.08
资产减值损失	五、（三十九）	5,901,841.15	3,465,429.31
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	五、（四十）	308,180.50	-433,792.52
投资收益（损失以“－”号填列）	五、（四十一）	1,342,352.94	2,674,399.78
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）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>	-	148,221,447.25	252,822,601.94
加：营业外收入	五、（四十二）	3,637,112.84	2,179,906.96
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、（四十三）	461,604.64	394,015.20
其中：非流动资产处置损失	五、（四十三）	848.80	320,012.93
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>	-	151,396,955.45	254,608,493.70
减：所得税费用	五、（四十四）	41,017,456.85	53,822,658.28
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>	-	110,379,498.60	200,785,835.42
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	110,379,498.60	200,785,835.42
少数股东损益	-	-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属于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	-	-	-

项目	附注	本期金额	上期金额
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	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	110,379,498.60	200,785,835.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	110,379,498.60	200,785,835.42
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>	-		
（一）基本每股收益	-	0.70	1.31
（二）稀释每股收益	-	0.70	1.31

法定代表人：赵焱

主管会计工作负责人：宋传河

会计机构负责人：宋传河

**（四）母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十二、（四）	734,255,457.25	721,240,328.79
减：营业成本	十二、（四）	599,741,457.47	580,310,925.55
营业税金及附加	-	3,204,278.20	2,190,437.92
销售费用	-	21,106,041.60	20,491,030.97
管理费用	-	17,941,318.40	19,157,768.01
财务费用	-	-7,713,779.93	-3,145,689.75
资产减值损失	-	3,035,271.81	301,724.26
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	308,180.50	-433,792.52
投资收益（损失以“－”号填列）	-	217,708.98	2,044,329.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>	-	97,466,759.18	103,544,669.21
加：营业外收入	-	1,917,500.00	1,242,997.12

项目	附注	本期金额	上期金额
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	434,000.00	269,379.86
其中：非流动资产处置损失	-	-	206,924.53
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	98,950,259.18	104,518,286.47
减：所得税费用	-	25,528,364.07	14,695,902.56
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	73,421,895.11	89,822,383.91
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（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	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	73,421,895.11	89,822,383.91
<b>七、每股收益：</b>	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	1,025,985,114.05	1,375,135,491.20
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-



项目	附注	本期金额	上期金额
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	-	18,315,007.42	19,219,943.05
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十五）	6,695,036.70	8,534,954.32
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>1,050,995,158.17</b>	<b>1,402,890,388.57</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	700,869,827.77	841,751,194.19
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	-	73,804,802.52	75,670,577.40
支付的各项税费	-	55,543,802.71	99,703,598.23
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十五）	54,465,746.48	57,617,502.08
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>884,684,179.48</b>	<b>1,074,742,871.90</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>166,310,978.69</b>	<b>328,147,516.67</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	355,000,000.00	120,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	1,342,352.94	2,674,399.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	80,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	五、（四十五）	-	34,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>356,342,352.94</b>	<b>156,754,399.78</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	110,879,246.97	248,616,331.99
投资支付的现金	-	358,000,000.00	145,000,000.00
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	-	-	-

项目	附注	本期金额	上期金额
支付其他与投资活动有关的现金	五、（四十五）	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	468,879,246.97	393,616,331.99
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-112,536,894.03	-236,861,932.21
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	110,876,405.66	980,000.00
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	-	84,800,000.00	100,900,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（四十五）	33,000,000.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	228,676,405.66	101,880,000.00
偿还债务支付的现金	-	60,900,000.00	119,294,965.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	19,309,551.64	17,034,869.78
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	五、（四十五）	54,200,000.00	10,500,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	134,409,551.64	146,829,834.78
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	94,266,854.02	-44,949,834.78
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	8,213,389.18	4,619,560.80
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	156,254,327.86	50,955,310.48
加：期初现金及现金等价物余额	-	267,482,731.02	216,527,420.54
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	423,737,058.88	267,482,731.02

法定代表人：赵焱

主管会计工作负责人：宋传河

会计机构负责人：宋传河

**（六）母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	627,257,615.52	802,166,289.65
收到的税费返还	-	12,177,917.33	14,550,622.94
收到其他与经营活动有关的现金	-	3,061,953.98	4,330,058.38
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	642,497,486.83	821,046,970.97
购买商品、接受劳务支付的现金	-	448,893,768.45	582,091,017.26
支付给职工以及为职工支付的现金	-	28,057,632.69	30,506,283.46
支付的各项税费	-	24,894,747.27	19,709,108.90
支付其他与经营活动有关的现金	-	24,610,016.65	25,203,319.45
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	526,456,165.06	657,509,729.07
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	116,041,321.77	163,537,241.90

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	217,708.98	2,044,329.90
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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>217,708.98</b>	<b>2,044,329.90</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	20,991,284.94	5,360,297.49
投资支付的现金	-	120,000,000.00	10,000,000.00
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	-	40,000,000.00	130,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	<b>180,991,284.94</b>	<b>145,360,297.49</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-180,773,575.96</b>	<b>-143,315,967.59</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	110,876,405.66	980,000.00
取得借款收到的现金	-	84,800,000.00	100,900,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	73,000,000.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	<b>268,676,405.66</b>	<b>101,880,000.00</b>
偿还债务支付的现金	-	60,900,000.00	99,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	19,309,551.64	16,468,662.36
支付其他与筹资活动有关的现金	-	42,500,000.00	10,500,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	<b>122,709,551.64</b>	<b>126,468,662.36</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>145,966,854.02</b>	<b>-24,588,662.36</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	<b>3,515,214.52</b>	<b>3,133,417.89</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	<b>84,749,814.35</b>	<b>-1,233,970.16</b>
加：期初现金及现金等价物余额	-	107,310,482.69	108,544,452.85
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	<b>192,060,297.04</b>	<b>107,310,482.69</b>

(七) 合并股东权益变动表

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
	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	153,000,000.00	-	-	-	66,276,501.15	-	-	4,595,307.68	45,596,486.25	-	951,951,461.94	-	1,221,419,757.02
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	153,000,000.00	-	-	-	66,276,501.15	-	-	4,595,307.68	45,596,486.25	-	951,951,461.94	-	1,221,419,757.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	7,000,000.00	-	-	-	103,876,405.66	-	-	4,974,475.57	7,342,189.51	-	87,037,309.09	-	210,230,379.83
（一）综合收益总额		-	-	-	-	-	-	-	-	-	110,379,498.60	-	110,379,498.60
（二）所有者投入和减少资本	7,000,000.00	-	-	-	103,876,405.66	-	-	-	-	-	-	-	110,876,405.66
1. 股东投入的普通股	7,000,000.00	-	-	-	103,876,405.66	-	-	-	-	-	-	-	110,876,405.66
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	-	-	-	-	-	-	-	-	7,342,189.51	-	-23,342,189.51	-	-16,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	7,342,189.51	-	-7,342,189.51	-	-

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
	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										
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-16,000,000.00	-	-16,000,000.00
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	-	-	-	-	-	-	4,974,475.57	-	-	-	-	-	4,974,475.57
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	14,875,884.32	-	-	-	-	-	14,875,884.32
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-9,901,408.75	-	-	-	-	-	-9,901,408.75
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	160,000,000.00	-	-	-	170,152,906.81	-	9,569,783.25	52,938,675.76	-	-	1,038,988,771.03	-	1,431,650,136.85

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
	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	153,000,000.00	-	-	-	65,296,501.15	-	-	1,592,571.21	36,614,247.86	-	771,397,863.10	-	1,027,901,183.32
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	153,000,000.00	-	-	-	65,296,501.15	-	-	1,592,571.21	36,614,247.86	-	771,397,863.10	-	1,027,901,183.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	980,000.00	-	-	3,002,736.47	8,982,238.39	-	180,553,598.84	-	193,518,573.70
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	200,785,835.42	-	200,785,835.42
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	980,000.00	-	-	-	-	-	-	-	980,000.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	980,000.00	-	-	-	-	-	-	-	980,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	8,982,238.39	-	-20,232,236.58	-	-11,249,998.19
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	8,982,238.39	-	-8,982,238.39	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-11,249,998.19	-	-11,249,998.19
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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
	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										
(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	-	-	-	-	-	-	-	3,002,736.47	-	-	-	-	3,002,736.47
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	17,941,315.32	-	-	-	-	17,941,315.32
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-14,938,578.85	-	-	-	-	-14,938,578.85
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	153,000,000.00	-	-	-	66,276,501.15	-	-	4,595,307.68	45,596,486.25	-	951,951,461.94	-	1,221,419,757.02

法定代表人：赵焱

主管会计工作负责人：宋传河

会计机构负责人：宋传河

(八) 母公司股东权益变动表

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	153,000,000.00	-	-	-	47,995,946.20	-	-	-	45,596,486.25	360,368,378.07	606,960,810.52
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	153,000,000.00	-	-	-	47,995,946.20	-	-	-	45,596,486.25	360,368,378.07	606,960,810.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	7,000,000.00	-	-	-	103,876,405.66	-	-	3,624,716.94	7,342,189.51	50,079,705.60	171,923,017.71
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	73,421,895.11	73,421,895.11
（二）所有者投入和减少资本	7,000,000.00	-	-	-	103,876,405.66	-	-	-	-	-	110,876,405.66
1. 股东投入的普通股	7,000,000.00	-	-	-	103,876,405.66	-	-	-	-	-	110,876,405.66
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	-	-	-	-	-	-	-	-	7,342,189.51	-23,342,189.51	-16,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	7,342,189.51	-7,342,189.51	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-16,000,000.00	-16,000,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



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							
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	3,624,716.94	-	-	3,624,716.94
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	5,306,201.64	-	-	5,306,201.64
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-1,681,484.70	-	-	-1,681,484.70
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期末余额</b>	<b>160,000,000.00</b>	-	-	-	<b>151,872,351.86</b>	-	-	<b>3,624,716.94</b>	<b>52,938,675.76</b>	<b>410,448,083.67</b>	<b>778,883,828.23</b>

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							
<b>一、上年期末余额</b>	<b>153,000,000.00</b>	-	-	-	<b>47,015,946.20</b>	-	-	-	<b>36,614,247.86</b>	<b>290,778,230.74</b>	<b>527,408,424.80</b>
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	<b>153,000,000.00</b>	-	-	-	<b>47,015,946.20</b>	-	-	-	<b>36,614,247.86</b>	<b>290,778,230.74</b>	<b>527,408,424.80</b>
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”</b>	<b>-</b>	-	-	-	<b>980,000.00</b>	-	-	-	<b>8,982,238.39</b>	<b>69,590,147.33</b>	<b>79,552,385.72</b>

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							
号填列)											
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	89,822,383.91	89,822,383.91
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	980,000.00	-	-	-	-	-	980,000.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	980,000.00	-	-	-	-	-	980,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	8,982,238.39	-20,232,236.58	-11,249,998.19
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	8,982,238.39	-8,982,238.39	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-11,249,998.19	-11,249,998.19
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	12,879,927.26	-	-	12,879,927.26
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-12,879,927.26	-	-	-12,879,927.26
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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							
四、本期末余额	153,000,000.00	-	-	-	47,995,946.20	-	-	-	45,596,486.25	360,368,378.07	606,960,810.52

# 山东绿霸化工股份有限公司

## 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

### 一、企业的基本情况

#### (一) 基本情况

山东绿霸化工股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是由济南绿霸化学品有限责任公司(以下简称“济南绿霸”)于2009年11月3日整体变更设立的股份有限公司, 公司注册资本16,000万元。2015年10月21日经全国中小企业股份转让系统批准, 同意股票在全国中小企业股转系统挂牌交易, 股票代码为834117。

统一社会信用代码: 913701002643923430

法定代表人: 赵焱

公司注册地为济南市历城区, 公司地址位于济南市历城区唐王镇娄家北路17号。

公司所处行业属于化学原料和化学制品制造业, 具体细分行业属于除草剂及精细化工中间体制造业, 公司主要经营百草枯、敌草快等农药产品以及吡啶等精细化工产品。

(二) 本财务报表业经本公司董事会于2017年4月25日决议批准。

(三) 合并财务报表范围

截至2016年12月31日, 本公司财务报表合并范围内子公司如下:

子公司	简称
潍坊绿霸化工有限公司	潍坊绿霸
潍坊新绿化工有限公司	潍坊新绿
德州绿霸精细化工有限公司	德州绿霸
济南绿霸农药有限公司	济南绿霸

本期合并财务报表范围详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

### 二、财务报表的编制基础

1、编制基础: 本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营: 公司自本报告期末至少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。

### 三、重要会计政策和会计估计

本公司及子公司根据生产经营特点确定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(附注三(十一))、存货的计价方法(附注三(十二))、固定资产折旧和无形资产摊销(附注三(十六)(十九))、收入的确认时点(附注三(二十五))等。

#### (一) 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 12 月 31 日的财务状况、2016 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

#### (二) 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。

#### (三) 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。

#### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (五) 企业合并

##### 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。

#### (六) 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。

#### (七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

##### 1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

##### 2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其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：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有

的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；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。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### 3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

#### (八) 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。

#### (九) 外币业务及外币财务报表折算

##### 1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。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。

## (十) 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,按预计可收回金额低于账面价值的差额,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 60%
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

#### (十一) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观

证据表明其发生了减值的, 本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

### 1、单项金额重大并单项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	单项应收款项期末余额在 200 万元（含 200 万元）且占应收款项余额比例 10%以上的款项
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, 如有客观证据表明其已发生减值, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### 2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的类别	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
组合 1: 按账龄组合	按账龄状态	采用账龄分析法
组合 2: 按关联方组合	合并范围内的关联方	单独进行减值测试, 如有客观证据表明其已发生减值, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备情况:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 如有客观证据表明其已发生减值, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## (十二) 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、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品等。

### 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。

### (十三) 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。

### (十四) 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。

#### (十五) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

#### (十六) 固定资产

##### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，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、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输工具、其他设备等；公司根据固定资产性质，对与生产经营密切相关的固定资产项目采用双倍余额递减法计提折旧，对其他固定资产项目采用年限平均法计提折旧。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率
房屋建筑物	10-20	3-5	4.75-9.7
机器设备	3-10	3-5	9.5-32.33
运输工具	4-10	3-5	9.5-24.25
其他	3-5	3-5	19-32.33

##### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

#### (十七) 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：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；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；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；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。

#### (十八) 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。

#### (十九) 无形资产

##### 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。

## 3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## （二十） 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。

#### (二十一) 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。

#### (二十二) 职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1、短期薪酬

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。公司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

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

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

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。

#### (二十三) 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。

#### (二十四) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

#### (二十五) 收入

##### 1、销售商品

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。



合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

收入确认具体方法：

(1) 国内直销及通过经销商买断式代销销售商品，根据合同约定在购买方接受商品并取得确认凭据后确认收入。

(2) 国内通过经销商非买断式代销销售商品，根据合同约定在收到经销商代销商品清单后确认收入。

(3) 出口销售商品，FOB 价下，根据合同约定在报关出口离港后确认收入，CIF 价下，根据合同约定在将提货单交付购买方时确认收入。

## 2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

## 3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (二十六) 政府补助

#### 1、与资产相关的政府补助会计处理

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会计处理

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：用于补偿公司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；用于补偿公司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。

#### (二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

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。

#### (二十八) 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。

#### (二十九) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

无。

#### 四、税项

##### (一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额减当期允许抵扣的进项税额后的差额	13%、17%[注]
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	7%
教育费附加	实际缴纳流转税额	3%
地方教育附加	实际缴纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

纳税主体名称	所得税税率
山东绿霸化工股份有限公司	25%
潍坊绿霸化工有限公司	25%
潍坊新绿化工有限公司	25%
德州绿霸精细化工有限公司	25%
济南绿霸农药有限公司	25%

注：公司及所属子公司均系增值税一般纳税人，公司农药产品销售的增值税率为 13%，其他产品销售的增值税率为 17%。出口产品增值税实行“免、抵、退”政策，在报告期内，农药原药（除百草枯母药）出口退税率为 13%，百草枯的水剂、原药及其他农药水剂执行 5%的增值税出口退税率，公司吡啶类产品执行 9%的增值税出口退税率。

#### 五、合并财务报表重要项目注释

##### (一)货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	216,459.46	268,385.73
银行存款	416,672,696.71	238,670,930.65
其他货币资金	75,831,749.53	34,151,232.35
合计	492,720,905.70	273,090,548.73

注：2016 年 12 月 31 日，其他货币资金余额中含有承兑保证金 74,624,420.06 元、信用证保证金 1,075,824.65 元、劳务保证金 131,504.82 元。

##### (二)应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	39,431,745.26	32,700,692.16
合计	39,431,745.26	32,700,692.16

注：截至 2016 年 12 月 31 日，已背书转让未到期并已终止确认的应收票据金额为 140,403,095.26 元。

### (三) 应收账款

#### 1、 应收账款分类

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	210,805,116.36	99.71	22,780,490.23	10.81
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	608,499.38	0.29		
合计	211,413,615.74	100.00	22,780,490.23	10.78

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	184,753,546.64	99.67	17,115,938.17	9.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	608,499.38	0.33	-	
合计	185,362,046.02	100.00	17,115,938.17	9.23

其中：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	173,862,982.00	5.00	8,693,149.09	168,234,888.15	5.00	8,406,911.82
1 至 2 年	21,781,728.36	10.00	2,178,172.84	4,882,153.49	10.00	488,215.35
2 至 3 年	3,551,721.00	30.00	1,065,516.30	303,220.00	30.00	90,966.00
3 至 4 年	284,770.00	50.00	142,385.00	3,122,610.00	50.00	1,561,305.00
4 至 5 年	3,113,240.00	80.00	2,490,592.00	8,210,675.00	80.00	6,568,540.00
5 年以上	8,210,675.00	100.00	8,210,675.00			
合计	210,805,116.36		22,780,490.23	184,753,546.64		17,115,938.17

2、截至 2016 年 12 月 31 日，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
第一名	27,237,853.02	12.88	1,361,892.65

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
第二名	22,878,720.00	10.82	1,143,936.00
第三名	22,123,825.00	10.46	11,895,166.00
第四名	15,200,861.91	7.19	760,043.10
第五名	10,635,253.44	5.03	531,762.67
合计	98,076,513.37	46.38	15,692,800.42

## (四) 预付款项

## 1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	24,233,470.05	97.02	14,084,109.65	91.45
1至2年	399,902.64	1.60	783,371.97	5.09
2至3年	25,058.89	0.10	490,200.03	3.18
3年以上	319,811.96	1.28	43,810.80	0.28
合计	24,978,243.54	100.00	15,401,492.45	100.00

## 2、截至2016年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
山东奥坤生物科技有限公司	2,540,000.00	10.17
山东中农联合生物科技有限公司	2,146,587.05	8.59
国网山东省电力公司济南市历城区供电公司	1,885,317.52	7.55
潍坊恒通热力股份有限公司	1,805,976.66	7.23
合肥久易农业开发有限公司	1,630,000.02	6.53
合计	10,007,881.25	40.07

## (五) 其他应收款

## 1、其他应收款

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	5,066,821.24	74.78	1,277,570.84	25.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,708,879.54	25.22		
合计	6,775,700.78	100.00	1,277,570.84	18.86

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	5,322,153.81	82.02	555,232.69	10.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,166,759.37	17.98	-	
合计	6,488,913.18	100.00	555,232.69	8.56

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	369,321.24	5.00	18,466.06	2,040,653.81	5.00	102,032.69
1 至 2 年	1,416,000.00	10.00	141,804.78	3,038,000.00	10.00	303,800.00
2 至 3 年	3,038,000.00	30.00	911,400.00			
3 至 4 年	-	50.00	-	188,000.00	50.00	94,000.00
4 至 5 年	188,000.00	80.00	150,400.00	500.00	80.00	400.00
5 年以上	55,500.00	100.00	55,500.00	55,000.00	100.00	55,000.00
合计	5,066,821.24		1,277,570.84	5,322,153.81		555,232.69

(2) 截至 2016 年 12 月 31 日，单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

款项	账面余额	坏账准备	计提依据
员工备用金借款	1,300,440.53		信用风险极低
代垫社保等	387,629.74		信用风险极低
出口退税	19,309.27		信用风险极低
押金	1,500.00		信用风险极低
合计	1,708,879.54		

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
外部单位资金拆借	4,000,000.00	4,000,000.00
员工备用金借款	1,621,856.17	1,390,218.00
押金	525,000.00	565,000.00
代扣代垫社保等	387,629.74	72,352.19
其他	241,214.87	461,342.99

款项性质	期末余额	期初余额
合计	6,775,700.78	6,488,913.18

## 3、截至 2016 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
山东天成生物科技有限公司	资金拆借款	3,000,000.00	2-3 年	44.28	900,000.00
济南一农化工有限公司	资金拆借款	1,000,000.00	1-2 年	14.76	100,000.00
国网山东省电力公司潍坊供电公司	押金	320,000.00	1-2 年	4.72	32,000.00
山东德兴集团房地产开发有限公司	押金	121,905.60	1 年以内	1.80	6,095.28
韩增瑞	员工备用金	100,000.00	1 年以内	1.48	
合计		4,541,905.60		67.04	1,038,095.28

## (六) 存货

## 1、存货的分类

存货项目	期末余额			期初余额		
	账面价值	跌价准备	账面价值	账面价值	跌价准备	账面价值
原材料	75,691,933.91		75,691,933.91	59,044,631.35	163,856.24	58,880,775.11
库存商品	111,904,137.73	1,246,237.00	110,657,900.73	160,345,486.64	5,844,492.57	154,500,994.07
发出商品	5,895,482.97		5,895,482.97	7,346,614.43	363,798.22	6,982,816.21
自制半成品	16,981,613.59		16,981,613.59	15,143,455.68	1,600,493.78	13,542,961.90
低值易耗品	4,849,790.07		4,849,790.07	25,454,622.94		25,454,622.94
包装物	8,728,470.53		8,728,470.53	7,894,349.07		7,894,349.07
合计	224,051,428.80	1,246,237.00	222,805,191.80	275,229,160.11	7,972,640.81	267,256,519.30

## 2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	163,856.24			163,856.24	
库存商品	5,844,492.57		121,250.84	4,477,004.73	1,246,237.00
发出商品	363,798.22		363,798.22		
自制半成品	1,600,493.78			1,600,493.78	
合计	7,972,640.81		485,049.06	6,241,354.75	1,246,237.00

注：本期以期末销售价格为估计售价进行存货减值测试；本期转回存货跌价准备为因存货价值回升而转回；本期转销为销售产品相应减值准备结转金额。

## (七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	53,000,000.00	50,000,000.00
待抵扣增值税	27,100,839.15	24,944,334.37
预缴所得税	1,710,805.37	
合计	81,811,644.52	74,944,334.37

## (八) 固定资产

## 1、固定资产情况

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	139,020,169.21	395,166,030.33	10,010,685.99	16,498,208.61	560,695,094.14
2.本期增加金额	11,720,358.51	11,123,086.08	890,783.70	133,970.56	23,868,198.85
(1) 购置	8,586,002.97	11,123,086.08	890,783.70	133,970.56	20,733,843.31
(2) 在建工程转入	3,134,355.54	-	-	-	3,134,355.54
3.本期减少金额	-	16,976.00	-	-	16,976.00
(1) 处置或报废	-	16,976.00	-	-	16,976.00
4.期末余额	150,740,527.72	406,272,140.41	10,901,469.69	16,632,179.17	584,546,316.99
二、累计折旧					-
1.期初余额	41,492,825.77	206,673,620.76	8,351,482.46	12,766,981.21	269,284,910.20
2.本期增加金额	7,049,959.18	32,313,371.15	634,906.79	1,416,746.57	41,414,983.69
(1) 计提	7,049,959.18	32,313,371.15	634,906.79	1,416,746.57	41,414,983.69
3.本期减少金额	-	16,127.20	-	-	16,127.20
(1) 处置或报废	-	16,127.20	-	-	16,127.20
4.期末余额	48,542,784.95	238,970,864.71	8,986,389.25	14,183,727.78	310,683,766.69
三、减值准备					
1.期初余额	1,235,838.24				1,235,838.24
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额	1,235,838.24				1,235,838.24
四、账面价值					
1.期末账面价值	100,961,904.53	167,301,275.70	1,915,080.44	2,448,451.39	272,626,712.06
2.期初账面价值	96,291,505.20	188,492,409.57	1,659,203.53	3,731,227.40	290,174,345.70

2、截至 2016 年 12 月 31 日，已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 81,085,509.35 元。

## 3、截至 2016 年 12 月 31 日，未办妥产权证书的固定资产情况

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



项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
德州绿霸房屋	31,394,089.71	9,955,865.94		21,438,223.77
合计	31,394,089.71	9,955,865.94		21,438,223.77

注：德州绿霸部分房屋于 2006 年 12 月建成时未及时办理产权证，目前正在办理之中，原值为 3,134,355.54；于 2016 年 6 月购买德兴乾城尊府商品房及车位，未办妥产权证，原值为 7,173,268.50 元；于 2016 年 11 月建成 4/5 号仓库，尚未办妥产权证，目前正在办理之中，原值为 21,086,465.67。

## (九) 在建工程

### 1、在建工程基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面余额	账面余额	减值准备	账面价值
吡啶车间项目	107,998,012.84		107,998,012.84	86,729,154.52		86,729,154.52
污水处理工程	32,762,703.52		32,762,703.52	19,080,632.43		19,080,632.43
新宿舍楼	15,506,977.00		15,506,977.00	15,506,977.00		15,506,977.00
北厂区基建	18,174,347.81		18,174,347.81	11,421,413.87		11,421,413.87
污水罐区项目	10,852,481.33		10,852,481.33	6,830,518.65		6,830,518.65
办公楼	7,706,857.21		7,706,857.21	6,443,497.83		6,443,497.83
吡啶罐区工程	7,399,073.22		7,399,073.22	6,181,160.22		6,181,160.22
配电室	6,461,453.05		6,461,453.05	6,172,037.66		6,172,037.66
焚烧炉项目	9,773,101.47		9,773,101.47	5,835,040.14		5,835,040.14
循环水项目	4,506,467.06		4,506,467.06	3,477,775.03		3,477,775.03
百草枯颗粒剂项目	2,366,816.66		2,366,816.66	2,366,816.66		2,366,816.66
1 万吨/年毒死蜱项目	8,592,732.75		8,592,732.75			
氯化吡啶项目	15,516,109.09		15,516,109.09	1,710,188.68		1,710,188.68
其他零星工程	11,119,837.71		11,119,837.71	9,442,888.18		9,442,888.18
合计	258,736,970.72		258,736,970.72	181,198,100.87		181,198,100.87

### 2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	期末数
吡啶车间项目	160,000,000.00	86,729,154.52	21,268,858.32		107,998,012.84
污水处理工程	30,000,000.00	19,080,632.43	13,682,071.09		32,762,703.52
潍坊宿舍楼	16,000,000.00	15,506,977.00			15,506,977.00
潍坊北厂区基建	20,000,000.00	11,421,413.87	6,752,933.94		18,174,347.81
污水罐区项目	13,000,000.00	6,830,518.65	4,021,962.68		10,852,481.33
办公楼	7,000,000.00	6,443,497.83	1,263,359.38		7,706,857.21
配电室	6,500,000.00	6,172,037.66	289,415.39		6,461,453.05
吡啶罐区工程	8,000,000.00	6,181,160.22	1,217,913.00		7,399,073.22

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	期末数
1 万吨/年毒死蜱项目	40,000,000.00		8,592,732.75		8,592,732.75
氯化吡啶项目	300,000,000.00	1,710,188.68	13,805,920.41		15,516,109.09
合计		160,075,580.86	70,895,166.96		230,970,747.82

项目名称	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	资金来源
吡啶车间项目	67.50	68.00		自有资金
污水处理工程	109.21	90.00		自有资金
潍坊宿舍楼	96.92	96.00		自有资金
潍坊北厂区基建	90.87	90.00		自有资金
污水罐区项目	83.48	90.00		自有资金
办公楼	110.10	99.00		自有资金
配电室	99.41	99.00		自有资金
吡啶罐区工程	92.49	95.00		自有资金
1 万吨/年毒死蜱项目	21.48	60.00		自有资金
氯化吡啶项目	5.17	5.00		自有资金
合计				

## (十) 工程物资

借款条件	期末余额	期初余额
五金材料	7,479,624.68	
合计	7,479,624.68	

## (十一) 无形资产

项目	土地使用权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	123,052,361.16	1,830,000.00	21,846.15	124,904,207.31
2.本期增加金额		7,000.00	-	7,000.00
(1) 购置		7,000.00	-	7,000.00
3.本期减少金额				
4.期末余额	123,052,361.16	1,837,000.00	21,846.15	124,911,207.31
二、累计摊销				
1.期初余额	8,086,998.50	1,185,333.25	21,846.15	9,294,177.90
2.本期增加金额	2,490,119.03	204,860.43	-	2,694,979.46
(1) 计提	2,490,119.03	204,860.43	-	2,694,979.46
3.本期减少金额				
4.期末余额	10,577,117.53	1,390,193.68	21,846.15	11,989,157.36
三、账面价值				

项目	土地使用权	非专利技术	软件	合计
1.期末账面价值	112,475,243.63	446,806.32	-	112,922,049.95
2.期初账面价值	114,965,362.66	644,666.75		115,610,029.41

## (十二) 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
50 百草枯可溶粒剂技术	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	1,000,000.00			1,000,000.00		

## (十三) 商誉

## 1、商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
济南绿霸农药有限公司	108,087.95			108,087.95

## 2、商誉减值准备

公司已对非同一控制下企业合并济南绿霸农药有限公司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，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试，未发现与商誉相关的资产组存在减值。

## (十四) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
环保在线监测运营费		67,184.47	5,598.70		61,585.77
合计		67,184.47	5,598.70		61,585.77

## (十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

## 1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	6,635,034.09	26,540,136.31	5,994,085.95	26,879,649.94

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
衍生金融工具公允价值变动			65,068.88	433,792.52
已纳税的递延收益	2,635,543.30	10,542,173.20	2,692,528.02	10,770,112.08
小 计	9,270,577.39	37,082,309.51	8,751,682.85	38,083,554.54
递延所得税负债：				
固定资产账面价值与计税基础的差异	234,854.45	939,417.81	258,979.65	1,035,918.63
非同一控制下企业合并形成的可辨认资产公允价值与账面价值的差异	3,899,602.66	15,598,410.68	3,961,034.45	15,844,137.81
小计	4,134,457.11	16,537,828.49	4,220,014.10	16,880,056.43

## 2、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	6,000,000.00	6,000,000.00
可抵扣亏损	4,500,822.25	949,043.01
合计	10,500,822.25	6,949,043.01

注：可抵扣亏损主要是潍坊新绿，由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此公司未将上述公司的可弥补亏损确认为递延所得税资产。

## 3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2020 年度	949,043.01	949,043.01	
2021 年度	3,551,779.24		
合计	4,500,822.25	949,043.01	

## (十六) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付技术许可转让款	47,439,999.43	28,009,452.23
预付工程设备款	38,196,850.35	35,508,559.53
预付购房款		7,043,254.20
合计	85,636,849.78	70,561,265.96

## (十七) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款[注]	54,800,000.00	55,900,000.00

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款		5,000,000.00
合计	54,800,000.00	60,900,000.00

注：2016 年 12 月 31 日，工行济南历城支行 23,400,000.00 元（2016/03/25 至 2017/03/10）借款系德州绿霸以德国用（2013）第 180 号、181 号土地使用权提供抵押担保；齐鲁银行济南燕山支行 15,000,000.00 元（2016/11/14 至 2017/11/13）借款系本公司以历下区工业南路 100 号枫润大厦 A 座 18 层房产（房产证号为：济房他证历字第 091600 号）提供抵押担保；农行济南高新技术产业开发区支行 16,400,000.00 元（2016/03/31 至 2017/03/30）借款系潍坊绿霸以潍他项（2015）第 G017 号土地使用权提供抵押担保。

#### （十八） 衍生金融负债

类别	期末余额	期初余额
衍生金融工具-外汇合约		308,180.50
合计		308,180.50

#### （十九） 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	110,958,564.00	43,945,230.00
合计	110,958,564.00	43,945,230.00

#### （二十） 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	44,596,736.31	55,170,695.22
1 年以上	3,491,966.71	2,528,513.48
合 计	48,088,703.02	57,699,208.70

#### （二十一） 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	40,279,206.18	16,464,204.21
1 年以上	2,277,800.07	205,462.18
合 计	42,557,006.25	16,669,666.39

#### （二十二） 应付职工薪酬

##### 1、 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
-----	------	-------	-------	------

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	11,359,124.46	67,754,124.73	68,240,745.98	10,872,503.21
二、离职后福利-设定提存计划	-	5,497,812.40	5,497,812.40	-
合计	11,359,124.46	73,251,937.13	73,738,558.38	10,872,503.21

## 2、短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	11,328,095.74	61,230,528.52	61,714,696.94	10,843,927.32
2. 职工福利费	-	1,745,402.76	1,745,402.76	-
3. 社会保险费	-	2,982,041.63	2,982,041.63	-
其中： 医疗保险费	-	2,403,742.40	2,403,742.40	-
工伤保险费	-	324,155.60	324,155.60	-
生育保险费	-	254,143.63	254,143.63	-
4. 住房公积金	-	1,776,723.86	1,776,723.86	-
5. 工会经费和职工教育经费	31,028.72	19,427.96	21,880.79	28,575.89
6. 其他短期薪酬				
合计	11,359,124.46	67,754,124.73	68,240,745.98	10,872,503.21

## 3、设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1.基本养老保险		5,208,453.76	5,208,453.76	
2.失业保险费		289,358.64	289,358.64	
合计		5,497,812.40	5,497,812.40	

## (二十三) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税		642,924.52
企业所得税	10,477,635.07	5,511,105.21
城建税	125,033.39	790,372.76
房产税	217,204.13	177,950.52
土地使用税	1,574,771.61	1,592,877.83
个人所得税	21,621.24	17,087.89
印花税	48,159.30	37,216.50
教育费附加	53,585.74	344,380.21
地方教育附加	35,723.83	229,586.81
地方水利建设基金	17,861.92	114,793.42
合 计	12,571,596.23	9,458,295.67

## (二十四) 应付利息

类别	期末余额	期初余额
其他企业借款		591,500.00
合计		591,500.00

## (二十五) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
其他往来款项	666,304.70	555,799.17
合计	666,304.70	555,799.17

## (二十六) 长期借款

款项性质	期末余额	期初余额
质押借款	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

注：2016年12月31日，齐鲁银行济南燕山支行30,000,000.00元（2016/07/28至2019/5/23）借款系潍坊国有土地第（2015）第G081号土地使用权提供抵押担保，潍坊新绿化工有限公司和赵焱提供保证担保，赵焱、赵然、赵传淑股权质押。

## (二十七) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
关联法人借款		11,700,000.00
关联自然人借款	39,880,000.00	49,380,000.00
合计	39,880,000.00	61,080,000.00

注：详见八、（五）关联方应付款项说明。

## (二十八) 递延收益

## 1、递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	16,770,112.08		227,938.88	16,542,173.20	政府拨入
合计	16,770,112.08		227,938.88	16,542,173.20	

## 2、政府补助项目情况

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
潍坊绿霸土地整平费	10,770,112.08		227,938.88		10,542,173.20	与资产相关
潍坊新绿年产43000吨	6,000,000.00				6,000,000.00	与资产相关

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
氯化吡啶项目						
合计	16,770,112.08		227,938.88		16,542,173.20	

注：根据工信部规[2015]252 号要求，潍坊新绿于 2015 年收到财政部拨付年产 43000 吨氯化吡啶项目项目资金 6,000,000.00 元，项目尚未完工，项目竣工后开始摊销。

### (二十九) 股本

项目	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	153,000,000.00	7,000,000.00				7,000,000.00	160,000,000.00

注：2016 年度，公司以非公开定价发行方式发行人民币普通股 7,000,000.00 股，每股 16 元，共募集资金 112,000,000.00 元人民币，其中新增注册资本人民币 7,000,000.00 元，超出股本部分 105,000,000.00 元扣除发行费用 1,123,594.34 元后计入资本公积（股本溢价）。本次股票发行业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2016 年 5 月 5 日出具大信验字【2016】第 3-00028 号验资报告。

### (三十) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、股本溢价	47,995,946.20	105,000,000.00	1,123,594.34	151,872,351.86
二、其他资本公积	18,280,554.95			18,280,554.95
合计	66,276,501.15	105,000,000.00	1,123,594.34	170,152,906.81

### (三十一) 专项储备

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	变动原因
安全生产费	4,595,307.68	14,875,884.32	9,901,408.75	9,569,783.25	计提和使用
合计	4,595,307.68	14,875,884.32	9,901,408.75	9,569,783.25	

### (三十二) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	45,596,486.25	7,342,189.51	-	52,938,675.76
合计	45,596,486.25	7,342,189.51	-	52,938,675.76

### (三十三) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
期初未分配利润	951,951,461.94	



项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
期初未分配利润	951,951,461.94	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	110,379,498.60	—
减：提取法定盈余公积	7,342,189.51	10%
应付普通股股利	16,000,000.00	注
期末未分配利润	1,038,988,771.03	

注：2016 年 9 月 10 日，2016 年第四次临时股东大会审议通过了 2016 年半年度权益分派方案，利润分配方案：以现有股本 160,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利 1.00 元（含税），共计分配利润 16,000,000.00 元。

#### (三十四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	1,219,941,655.34	976,843,653.61	1,283,688,635.97	932,045,422.21
除草剂类产品	808,963,551.82	610,701,703.03	867,420,457.93	592,209,721.56
杀虫剂类产品	229,293,328.93	191,091,859.62	150,302,165.97	120,714,811.67
吡啶类产品	181,684,774.59	175,050,090.96	265,966,012.07	219,120,888.98
二、其他业务小计	9,614,631.71	8,327,063.83	5,209,990.50	4,526,179.14
材料销售	9,614,631.71	8,327,063.83	5,209,990.50	4,526,179.14
合计	1,229,556,287.05	985,170,717.44	1,288,898,626.47	936,571,601.35

#### (三十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,819,646.17	2,996,096.50
教育费附加	794,881.79	1,299,815.91
地方教育附加	529,921.22	866,543.96
地方水利建设基金	264,960.57	433,271.98
土地使用税	4,258,533.98	
房产税	629,876.88	
印花税	509,152.00	
车船使用税	5,542.80	
合计	8,812,515.41	5,595,728.35

注：根据财会[2016]22号文件，全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船税、印花税等相关税费，该规定自 2016 年 5 月 1 日起施行。

## (三十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运费	17,046,392.88	17,925,376.25
职工薪酬	9,052,866.82	9,003,353.94
差旅费	3,496,938.29	3,071,389.08
港杂费	2,760,896.61	1,565,734.30
业务招待费	1,045,688.79	984,244.04
办公费	447,423.66	206,538.78
折旧费	400.91	12,223.19
会务费	38,551.58	135,016.00
试验费	1,171,201.87	489,873.58
广告费	380,232.93	624,334.23
保险费		451,075.59
佣金及手续费	2,558,941.28	214,291.55
其他	3,938,169.08	2,633,057.83
合计	41,937,704.70	37,316,508.36

## (三十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,486,503.37	26,575,307.32
折旧费用	6,895,614.71	8,027,485.61
税费	2,540,365.15	6,054,972.91
修理费	898,266.29	3,133,569.60
业务招待费	1,223,130.85	1,502,860.51
办公费	1,391,534.71	1,697,306.21
无形资产摊销	2,694,979.46	1,663,431.84
差旅费	698,530.91	525,619.77
农药办证试验检验费	2,371,559.31	2,520,306.39
水电暖	597,037.61	621,847.64
研究技术发展费	2,702,865.49	1,560,385.42
中介及技术服务费	908,537.92	2,769,157.39
通讯费	485,072.04	399,353.37
仓库经费	393,252.56	369,224.60
排污费	562,356.70	600,214.11
财产保险费	248,491.42	216,954.90
会务费	163,147.89	247,425.79
租赁费	450,997.34	229,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
其他	3,471,139.55	4,385,348.12
合计	55,183,383.28	63,099,771.50

## (三十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,309,551.64	6,074,466.99
减：利息收入	2,687,391.96	3,297,770.10
汇兑损益	-16,110,735.17	-11,194,433.27
手续费支出	1,274,390.22	572,736.82
其他支出	193,396.53	112,592.48
合计	-14,020,788.74	-7,732,407.08

## (三十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,386,890.21	-2,250,956.93
二、存货跌价损失	-485,049.06	5,716,386.24
合计	5,901,841.15	3,465,429.31

## (四十) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-125,612.02
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-125,612.02
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	308,180.50	-308,180.50
合计	308,180.50	-433,792.52

## (四十一) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
银行理财产品取得的投资收益	1,619,193.74	2,163,726.96
远期结售汇投资收益	-276,840.80	510,672.82
合计	1,342,352.94	2,674,399.78

## (四十二) 营业外收入

## 1、营业外收入分项列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,977,882.40	2,977,882.40	1,937,076.88	1,937,076.88
其他	659,230.44	659,230.44	242,830.08	242,830.08
合计	3,637,112.84	3,637,112.84	2,179,906.96	2,179,906.96

## 2、计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	与资产相关/与收益相关	发生额	与资产相关/与收益相关
商务局外贸发展引导资金	617,500.00	与收益相关	150,000.00	与收益相关
递延收益土地整平费摊销[注]	227,938.88	与资产相关	227,938.88	与资产相关
商河经济开发区奖励节能基金		与收益相关	200,000.00	与收益相关
节能专项资金	600,000.00	与收益相关	350,000.00	与收益相关
2015 年度市级开放型经济引导资金服务外包		与收益相关	560,000.00	与收益相关
2015 年度市级开发型经济引导资金出口信保		与收益相关	164,000.00	与收益相关
2015 年度省级服务业发展专项出口信用保险补贴		与收益相关	128,000.00	与收益相关
新三板挂牌政府补贴	200,000.00	与收益相关		
上市扶持资金	1,100,000.00	与收益相关		
其它政府补助	232,443.52	与收益相关	157,138.00	与收益相关
合计	2,977,882.40		1,937,076.88	

注：根据潍滨财指字[2009]664 号文件，潍坊绿霸 2009 年收到滨海区财政局拨付土地整平费 11,396,944.00 元，随土地使用权的摊销计入营业外收入。

## (四十三) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	848.80	320,012.93
其中：固定资产处置损失	848.80	320,012.93
对外捐赠	10,000.00	6,750.00
其他	450,755.84	67,252.27
合计	461,604.64	394,015.20

## (四十四) 所得税费用

## 1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	41,621,908.38	54,493,242.49

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	-604,451.53	-670,584.21
合计	41,017,456.85	53,822,658.28

## 2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	151,396,955.45	254,608,493.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	37,849,238.87	38,191,274.05
子公司适用不同税率的影响		15,018,884.83
调整以前期间所得税的影响	902,173.53	74,588.14
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,378,099.64	537,911.26
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	887,944.81	
所得税费用	41,017,456.85	53,822,658.28

## (四十五) 现金流量表

## 1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	6,695,036.70	8,534,954.32
其中：存款利息收入	2,687,391.96	3,297,770.10
政府补助及其他营业外收入	2,817,673.96	1,951,408.08
往来款	1,189,970.78	1,146,541.40
保证金返还		2,139,234.74
支付其他与经营活动有关的现金	54,465,746.48	57,617,502.08
其中：付现管理费用	15,110,174.91	20,778,573.82
付现销售费用	32,257,781.85	21,997,783.06
付现财务费用	1,274,390.22	572,736.82
往来款	5,362,643.66	12,657,893.68
保证金支出		1,292,648.41
其他营业外支出等	460,755.84	317,866.29

## 2、收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金		34,000,000.00
其中：与资产相关政府补助		6,000,000.00
收回土地保证金		28,000,000.00

## 3、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	33,000,000.00	
其中：股东借款	33,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	54,200,000.00	10,500,000.00
其中：归还非金融机构借款	54,200,000.00	10,500,000.00

## (四十六) 现金流量表补充资料

## 1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	110,379,498.60	200,785,835.42
加：资产减值准备	5,901,841.15	3,465,429.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,414,983.69	43,396,979.35
无形资产摊销	2,694,979.46	1,951,431.84
长期待摊费用摊销	5,598.70	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	848.80	320,012.93
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-308,180.50	433,792.52
财务费用（收益以“-”号填列）	3,309,551.64	6,074,466.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,342,352.94	-2,674,399.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-518,894.54	-606,257.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-85,556.99	-64,326.33
存货的减少（增加以“-”号填列）	30,373,747.16	-23,137,108.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-42,646,161.51	102,828,851.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,131,075.97	-4,627,191.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	166,310,978.69	328,147,516.67
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	423,737,058.88	267,482,731.02
减：现金的期初余额	267,482,731.02	216,527,420.54
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	156,254,327.86	50,955,310.48

## 2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	423,737,058.88	267,482,731.02

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	216,459.46	268,385.73
可随时用于支付的银行存款	416,672,696.71	238,670,930.65
可随时用于支付的其他货币资金	6,847,902.71	28,543,414.64
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	423,737,058.88	267,482,731.02

注：2016 年 12 月 31 日，其他货币资金余额中不符合现金及现金等价物标准的承兑保证金 68,904,282.00 元、劳务保证金 79,564.82 编制现金流量表时从“现金及现金等价物”中扣除。

#### (四十七) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末余额	
	账面价值	受限原因
货币资金-其他货币资金	68,983,846.82	银行承兑保证金、劳务保证金
固定资产	3,741,078.83	本公司办公楼用于借款抵押
无形资产	77,094,777.18	潍坊绿霸、潍坊新绿、德州绿霸土地使用权用于本公司借款抵押
合计	149,819,702.83	

#### (四十八) 外币货币性项目

项目	期末外币金额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			128,698,891.52
其中：美元	17,347,315.88	6.9370	120,338,330.26
欧元	1,144,216.52	7.3068	8,360,561.26
应收账款			
其中：美元	17,387,735.88	6.9370	120,618,723.81
应付账款			
其中：美元	2,900.00	6.9370	20,117.30
预收账款			
其中：美元	105,412.33	6.9370	731,245.33

## 六、在其他主体中的权益

### 在子公司中的权益

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例计提比例 (%)	取得方式
潍坊绿霸	山东潍坊	潍坊滨海经济开发区	农药生产与销售	100.00	同一控制下企业合并
德州绿霸	山东德州	德城区天衢工业园	农药生产与销售	100.00	非同一控制下企业合并
济南绿霸	山东济南	山东商河经济开发区	农药生产与销售	100.00	非同一控制下企业合并
潍坊新绿	山东潍坊	潍坊滨海经济开发区	农药生产与销售	100.00	投资设立

## 七、与金融工具相关的风险

本公司的金融工具主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险，董事会全权负责建立并监督本公司的风险管理架构，以及制定和监察本公司的风险管理政策。

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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。

### 1、信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款等。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截至2016年12月31日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额46.38%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融工具的账面金额。本公司没有对外提供可能令本公司承受信用风险的担保。

### 2、流动性风险

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

### 3、市场风险

#### (1) 汇率风险

汇率风险主要来源于母公司及各子公司以记账本位币之外的外币进行结算的金融工具。本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响，对于影响重大的外币应收款项，本公司通过远期收款外汇合约规避汇率波动带来的风险。



## (2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。

## 八、关联方关系及其交易

## (一) 本公司的实际控制人

赵焱持有本公司 61,380,000 股，占 2016 年 12 月 31 日总股本的 38.36%，为公司第一大股东，系本公司的实际控制人。

## (二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

## (三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
济南信博投资有限公司	同受实际控制人控制
赵然	持股 5%以上股东、董事、副总经理
赵传淑	持股 5%以上股东
苏州嘉岳九鼎投资中心（有限合伙）	持股 5%以上股东
山东福佑投资有限公司	持股 5%以上股东
索存川	董事、总经理
张昭湧	董事、副总经理
孙衍坤	董事、副总经理
张元	监事会主席
沈延福	监事
王冕	监事
宋传河	财务总监
杨国海	董事会秘书

## (四) 关联交易情况

## 1、 关联担保情况

担保方	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
赵焱、赵然、赵传淑	山东绿霸化工股份有限公司	30,000,000.00	2016.7.28	2019.5.23	否
赵焱、刘倩文	潍坊绿霸化工有限公司	40,000,000.00	2015.8.11	2016.8.10	是

## 2、关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	拆借金额	起始日	到期日	拆借利息
济南信博投资有限公司	拆入	11,700,000.00	2016.1.1	2016.9.1	注
赵焱	拆入	33,000,000.00	2016.1.22	2016.12.23	

注：2016年9月1日潍坊绿霸提前偿还关联方的借款11,700,000.00元，并且关联方济南信博投资有限公司豁免了本期利息。

## 3、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	1,701,980.80	1,690,363.60

## (五)关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
长期应付款	济南信博投资有限公司		11,700,000.00
长期应付款	赵然	6,000,000.00	15,500,000.00
长期应付款	赵焱	29,380,000.00	29,380,000.00
长期应付款	姬锋	600,000.00	600,000.00
长期应付款	从培卫	1,500,000.00	1,500,000.00
长期应付款	许辉	1,800,000.00	1,800,000.00
长期应付款	王文杰	600,000.00	600,000.00
合计		39,880,000.00	61,080,000.00

注：关联方应付款项主要为关联企业及关联自然人取得的借款，公司向关联自然人取得的借款均未约定支付利息。

## 九、承诺及或有事项

## (一) 承诺事项

截至资产负债表日，公司无需要披露的重大承诺事项。

## (二) 或有事项

截至资产负债表日，公司无需要披露的重大或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

## (一) 利润分配情况

拟分配的利润或股利	2017年4月25日, 公司董事会通过了公司2016年度利润分配预案, 以截至2016年12月31日未分配利润向全体股东每10股送红股5股, 合计转送80,000,000股(每股面值1元), 送股后公司股本为240,000,000股, 上述预案须提交股东大会审议通过方可实施。
-----------	--

## (二) 其他资产负债表日后事项说明

2017年2月16日, 经公司第三届董事会第十次会议审议通过了对外担保事项: 为济南科赛基农化工有限公司在中信银行济南分行的1000万元借款提供连带责任保证担保, 为期1年。

除上述事项外, 公司无需披露的其他重大资产负债表日后事项。

## 十一、 其他重要事项

本公司围绕农药系列产品打造一体化完整的产业链, 形成了以除草剂系列产品为核心, 以百草枯、敌草快、吡啶为主要产品, 高盖、氟草烟、三甲基吡啶等产品为辅的产业格局, 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。

截至报告报出日, 无需要说明的其他重要事项。

## 十二、 母公司财务报表主要项目注释

## (一) 应收账款

## 1、 应收账款分类

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	122,561,310.66	100.00	6,641,572.84	5.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	122,561,310.66	100.00	6,641,572.84	5.42

  

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	103,339,178.79	100.00	4,266,452.12	4.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	103,339,178.79	100.00	4,266,452.12	4.13

按组合计提坏账准备的应收账款：

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	112,291,164.55	5.00	5,614,558.23	85,425,694.15	5.00	4,266,452.12
1-2年	10,270,146.11	10.00	1,027,014.61			
合计	122,561,310.66		6,641,572.84	85,425,694.15		4,266,452.12

②采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款情况

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方组合				17,913,484.64		
合计				17,913,484.64		

2、截至2016年12月31日，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
第一名	27,237,853.02	22.22	1,361,892.65
第二名	15,200,861.91	12.40	760,043.10
第三名	10,635,253.44	8.68	531,762.67
第四名	10,444,870.94	8.52	985,358.85
第五名	9,490,121.37	7.74	474,506.07
合计	73,008,960.68	59.56	4,113,563.34

(二)其他应收款

1、其他应收款

类别	期末余额	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	134,305,415.64	99.99	1,029,570.78	0.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,730.70	0.01		
合计	134,312,146.34	100.00	1,029,570.78	0.77

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	134,350,393.81	100.00	369,419.69	0.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	134,350,393.81	100.00	369,419.69	0.27

按组合计提坏账准备的其他应收款：

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	171,415.64	5.00	8,570.78	1,312,393.81	5.00	65,619.69
1至2年	1,096,000.00	10.00	109,600.00	3,038,000.00	10.00	303,800.00
2至3年	3,038,000.00	30.00	911,400.00			
合计	4,305,415.64		1,029,570.78	4,350,393.81		369,419.69

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方组合	130,000,000.00			130,000,000.00		
合计	130,000,000.00			130,000,000.00		

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
关联单位拆借资金	130,000,000.00	130,000,000.00
外部单位拆借资金	4,000,000.00	4,000,000.00

款项性质	期末余额	期初余额
其他	312,146.34	350,393.81
合计	134,312,146.34	134,350,393.81

## 3、截至 2016 年 12 月 31 日，按欠款方归集的大额其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
潍坊新绿化工有限公司	资金拆借款	130,000,000.00	1-2 年	96.79	
山东天成生物科技有限公司	资金拆借款	3,000,000.00	2-3 年	2.23	900,000.00
济南一农化工有限公司	资金拆借款	1,000,000.00	1-2 年	0.74	100,000.00
合计		134,000,000.00		99.76	1,000,000.00

## (三) 长期股权投资

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	464,571,623.07		464,571,623.07	344,571,623.07		344,571,623.07
合计	464,571,623.07		464,571,623.07	344,571,623.07		344,571,623.07

## 对子公司投资

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
潍坊绿霸	149,571,623.07			149,571,623.07		
德州绿霸	98,000,000.00			98,000,000.00		
济南绿霸	57,000,000.00			57,000,000.00		
潍坊新绿	40,000,000.00	120,000,000.00		160,000,000.00		
合计	344,571,623.07	120,000,000.00		464,571,623.07		

## (四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	728,847,441.10	594,346,035.56	718,768,863.93	578,331,809.10
除草剂类产品	728,847,441.10	594,346,035.56	718,768,863.93	578,331,809.10
二、其他业务小计	5,408,016.15	5,395,421.91	2,471,464.86	1,979,116.45

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
材料销售	5,408,016.15	5,395,421.91	2,471,464.86	1,979,116.45
合计	734,255,457.25	599,741,457.47	721,240,328.79	580,310,925.55

### 十三、补充资料

#### (一) 非经常性损益

项目	金额	备注
1. 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	-848.80	
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,977,882.40	
3. 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	1,619,193.74	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	198,474.60	
5. 所得税影响额	-1,198,675.48	
合计	3,596,026.46	

#### (二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	8.18	17.76	0.70	1.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.92	17.48	0.68	1.29

山东绿霸化工股份有限公司

二〇一七年四月二十五日

附：

**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）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）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室。

山东绿霸化工股份有限公司

董事会

2017 年 4 月 25 日