

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

2018

## 公司年度大事记

2018 年 5 月 18 日，公司召开了 2017 年年度股东大会，审议通过《关于〈2017 年度利润分配预案〉的议案》，公司以权益分派股权登记日的股本为基数，向全体股东每 10 股派送现金股利 0.70 元（含税），共计派送税前现金 16,800,000.00 元。以权益分派股权登记日的股本为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 5 股，合计转送 120,000,000 股(每股面值 1 元)，送股后公司股本为 360,000,000 股，公司注册资本变更为 360,000,000 元。

## 目 录

第一节	声明与提示 .....	2
第二节	公司概况 .....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	5
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 .....	24
第七节	融资及利润分配情况 .....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	28
第九节	行业信息 .....	32
第十节	公司治理及内部控制 .....	33
第十一节	财务报告 .....	38

## 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）
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
公司章程	指	山东绿霸化工股份有限公司公司章程
报告期、本期	指	2018 年 1-12 月
上年同期、上期	指	2017 年 1-12 月
期末	指	2018 年 12 月 31 日
期初	指	2018 年 1 月 1 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。

公司负责人赵焱、主管会计工作负责人宋传河及会计机构负责人（会计主管人员）宋传河保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【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
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。
2、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，公司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
办公地址	济南市工业南路 100 号三庆枫润大厦 18 层

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	杨国海
职务	董事会秘书
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	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
成立时间	1997-12-11
挂牌时间	2015-11-10
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-化学原料和化学制品制造业-农药制造-化学农药制造（C2631）
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	做市转让方式
普通股总股本（股）	360,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	6
控股股东	赵焱
实际控制人及其一致行动人	赵焱、赵然、赵传淑

注：赵然和赵传淑为赵焱的一致行动人，赵然是赵焱的弟弟，赵传淑是赵焱的女儿。

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913701002643923430	否
注册地址	济南市历城区唐王镇娄家北路 17 号	否
注册资本（元）	360,000,000.00	是

#### 五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	济南市经七路 86 号证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
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 15 层

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 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	1,703,289,204.15	1,782,890,912.58	-4.46%
毛利率%	21.04%	29.03%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	133,250,195.19	251,886,760.28	-47.10%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	132,875,151.91	244,877,891.19	-45.74%
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）	7.73%	16.22%	-
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）	7.71%	15.77%	-
基本每股收益	0.37	0.70	-47.14%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	2,754,970,435.35	2,343,235,704.67	17.57%
负债总计	973,237,304.93	679,523,479.13	43.22%
归属于挂牌公司股东的净资产	1,781,733,130.42	1,663,712,225.54	7.09%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.95	4.62	7.14%
资产负债率%（母公司）	43.59%	34.94%	-
资产负债率%（合并）	35.33%	29.00%	-
流动比率	1.60	3.28	-
利息保障倍数	8.10	34.75	-

#### 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	143,045,763.63	106,045,610.13	34.89%
应收账款周转率	4.84	6.44	-
存货周转率	3.24	4.31	-

**四、 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	17.57%	29.98%	-
营业收入增长率%	-4.46%	45.00%	-
净利润增长率%	-47.10%	128.20%	-

**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	360,000,000	240,000,000	50.00%
计入权益的优先股数量	0	0	
计入负债的优先股数量	0	0	

**六、 非经常性损益**

单位：元

项目	金额
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	-587,368.71
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）	1,335,313.74
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	356,630.08
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-548,862.68
<b>非经常性损益合计</b>	<b>555,712.43</b>
所得税影响数	180,669.15
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>375,043.28</b>

**七、 补充财务指标**

□适用 √不适用

## 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 □ 会计差错更正 □ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	56,166,490.78			
应收账款	309,180,156.28			
应收票据及应收账款		365,346,647.06		
在建工程	73,351,505.97	82,173,568.44		
工程物资	8,822,062.47			
应付票据	105,500,000.00			
应付账款	83,588,174.30			
应付票据及应付账款		189,088,174.30		
应付利息	487,726.03			
其他应付款	730,375.76	1,218,101.79		
管理费用	99,584,579.33	84,024,700.88		
研发费用		15,559,878.45		

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如上表。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 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。公司销售和利润主要来源于除草剂、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未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

#### 报告期内变化情况：

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

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

报告期内，受冬季取暖季环保政策趋严和吡啶产业链整体低迷影响，公司主要产品吡啶、百草枯销售价格均出现了下滑，使得公司销售收入和利润都有所下降。全年实现营业收入 1,703,289,204.15 元，下降 4.46%；净利润 133,250,195.19 元，下降 47.10%。

#### 1、公司的财务状况

2018 年 12 月 31 日,公司资产总额 2,754,970,435.35 元,比上年度末增加 411,734,730.68 元,上升幅度 17.57%,主要原因为:受期末生产存储的农药产品和原材料增加的影响,公司存货较上年度末增加 98,616,354.77 元;本期氯化吡啶项目进入主投入期,在建工程较上年度末增加 269,067,464.36 元;预付的工程设备款增加,其他非流动资产较上年度末增加 73,038,473.36 元。

2018 年 12 月 31 日,公司负债总额为 973,237,304.93 元,比上年度末增加 293,713,825.80 元,增长幅度 43.22%,主要原因为:公司为满足经营发展及项目建设资金需求,增加了短期银行借款和票据融资,公司短期借款较上年度末增加 62,850,000.00 元,公司应付银行承兑较上年度末增加 203,019,436.50 元。

2018 年 12 月 31 日,净资产总额为 1,781,733,130.42 元,比上年度末增加 118,020,904.88 元,增长幅度 7.09%,主要是 2018 年度实现的经营利润增加所致。

## 2、公司的经营成果

2018 年度,公司实现营业收入 1,703,289,204.15 元,比上年同期减少 79,601,708.43 元,同比下降 4.46%,主要是受百草枯、吡啶产品销售价格下跌所致。

2018 年度,公司发生营业成本 1,344,959,865.52 元,比上年同期增加 79,571,528.23 元,增长幅度 6.29%,主要原因为:本期受环保监管政策的影响,公司原材料价格上涨;吡啶扩产项目达产后,原材料采购投入数量及金额增加。

2018 年度,公司实现净利润 133,250,195.19 元,比上年同期减少 118,636,565.09 元,下降幅度 47.10%,主要原因为:公司主要产品百草枯、吡啶销售价格下降,公司产品毛利率下降,净利润减少。

## 3、公司现金流量情况

2018 年度,公司经营活动产生的现金净流入为 143,045,763.63 元,比上年同期金额增加现金净流入 37,000,153.50 元;公司投资活动产生的现金流量净流出为 341,069,506.38 元,较上年同期增加现金净流出 93,029,069.11 元;公司筹资活动产生的现金流量净额为 25,658,939.80 元,比上年同期增加现金净流出 215,974,730.78 元;具体变动原因详见“第四节二(三)3.现金流量情况”。

报告期内,公司主营业务未发生重大变化。

## (二) 行业情况

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。

## (三) 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	483,515,901.20	17.55%	549,452,183.82	23.45%	-12.00%
应收票据与应收账款	392,360,979.22	14.24%	365,346,647.06	15.59%	7.39%
预付款项	61,169,543.93	2.22%	44,051,246.51	1.88%	38.86%
其他应收款	23,199,041.12	0.84%	16,418,569.57	0.70%	41.30%
存货	462,911,715.10	16.80%	364,295,360.33	15.55%	27.07%
其他流动资产	90,541,228.66	3.29%	109,777,624.92	4.68%	-17.52%
投资性房地					

产					
长期股权投资					
固定资产	530,729,065.44	19.26%	540,869,561.91	23.08%	-1.87%
在建工程	351,241,032.80	12.75%	82,173,568.44	3.51%	327.44%
无形资产	90,396,749.30	3.28%	92,586,118.58	3.95%	-2.36%
开发支出	4,000,000.00	0.15%	-		
递延所得税资产	22,510,194.50	0.82%	8,843,599.24	0.38%	154.54%
其他非流动资产	242,286,896.13	8.79%	169,248,422.77	7.22%	43.15%
短期借款	227,400,000.00	8.25%	164,550,000.00	7.02%	38.20%
应付票据及应付账款	403,627,130.32	14.65%	189,088,174.30	8.07%	113.46%
预收款项	53,465,319.77	1.94%	53,650,102.60	2.29%	-0.34%
应付职工薪酬	21,790,972.40	0.79%	14,289,971.11	0.61%	52.49%
应交税费	14,526,685.89	0.53%	19,040,478.57	0.81%	-23.71%
其他应付款	2,440,142.83	0.09%	1,218,101.79	0.05%	100.32%
一年内到期的非流动负债	221,300,000.00	8.03%			
长期借款	18,049,999.79	0.66%	187,800,000.00	8.01%	-90.39%
长期应付款	-		39,880,000.00	1.70%	-100.00%
递延收益	6,000,000.00	0.22%	6,000,000.00	0.26%	0.00%
资产总计	2,754,970,435.35		2,343,235,704.67		17.57%

### 资产负债项目重大变动原因：

1、在建工程：本年期末较上年期末增加了 269,067,464.36 元，增幅 327.44%，主要原因为：公司氯化吡啶项目投资增加，本期氯化吡啶项目新增投资 233,566,921.85 元。

2、存货：本年期末较上年期末增加了 98,616,354.77 元，增幅 27.07%，主要原因：为应对可能出现的冬季取暖季政策变化，保证客户稳定供应，公司增加了产成品库存。

3、应付票据及应付账款：本年期末较上年期末增加了 214,538,956.02 元，增幅 113.46%，主要原因为：公司 2018 年增加了银行承兑融资和结算，本年期末应付票据较上年期末增了 203,019,436.50 元。

综上,本期期末资产负债率 35.33%，处于较低资产负债率水平，负债较上期有所增加，主要是项目建设增加投资，资金需求增加所致，预计 2019 年年中项目建设完毕。公司的资产质量较高，负债对公司现金流的影响很小。

## 2. 营业情况分析

## (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	1,703,289,204.15	-	1,782,890,912.58	-	-4.46%
营业成本	1,344,959,865.52	78.96%	1,265,388,337.29	70.97%	6.29%
毛利率%	21.04%	-	29.03%	-	-
管理费用	81,303,146.92	4.77%	84,024,700.88	4.71%	-3.24%
研发费用	15,590,820.11	0.92%	15,559,878.45	0.87%	0.20%
销售费用	59,381,955.36	3.49%	45,980,807.53	2.58%	29.15%
财务费用	7,689,789.17	0.45%	33,561,115.26	1.88%	-77.09%
资产减值损失	8,591,149.05	0.50%	11,636,021.55	0.65%	-26.17%
其他收益	1,335,313.74	0.08%	13,475,612.02	0.76%	-90.09%
投资收益	-3,195,979.60	-0.19%	339,957.37	0.02%	-
公允价值变动收益	-108,148.70	-0.01%	36,720.00	0.00%	-
资产处置收益	-587,368.71	-0.03%	-5,386,974.49	-0.30%	-
汇兑收益	-				-
营业利润	174,308,021.70	10.23%	323,309,420.91	18.13%	-46.09%
营业外收入	34,977.77	0.00%	1,292,209.46	0.07%	-97.29%
营业外支出	583,840.45	0.03%	498,526.20	0.03%	17.11%
净利润	133,250,195.19	7.82%	251,886,760.28	14.13%	-47.10%

## 项目重大变动原因：

1、毛利率：本期较上年同期减少了 7.99 个百分点，主要原因为：吡啶产业链低迷，吡啶和百草枯的销售价格均有所下滑，而原材料成本上升，导致毛利率降低。

2、营业利润：本期较上年同期减少 149,001,399.21 元，降幅 46.09%，主要原因为：受冬季取暖季环保政策和吡啶产业链整体低迷影响，本期公司主要产品吡啶和百草枯的销售价格均有所下滑，产品毛利率水平降低，毛利收入减少，进而导致公司营业利润下降。

3、净利润：本期较上年同期减少 118,636,565.09 元，降幅 47.10%，主要是营业利润本期较上年同期减少 149,001,399.21 元，降幅 46.09%所致。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	1,702,716,136.09	1,775,348,324.16	-4.09%

其他业务收入	573,068.06	7,542,588.42	-92.40%
主营业务成本	1,344,956,611.32	1,259,376,743.23	6.80%
其他业务成本	3,254.20	6,011,594.06	-99.95%

## 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	1,039,826,723.68	61.05%	1,072,748,673.65	60.17%
杀虫剂类产品	286,134,191.77	16.80%	246,987,689.91	13.85%
吡啶类产品	376,755,220.64	22.12%	455,611,960.60	25.55%
材料销售	573,068.06	0.03%	7,542,588.42	0.42%
合计	1,703,289,204.15	100.00%	1,782,890,912.58	100.00%

## 按区域分类分析：

□适用 √不适用

## 收入构成变动的的原因：

本期收入构成较上期变动相对稳定，本期除草剂类产品和杀虫剂类产品占营业收入的比重较上期略有上升，吡啶类产品占营业收入比重较上期下降了 3.53 个百分点，主要是受吡啶产业链整体低迷，吡啶价格下跌影响。

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	SOURCE DYNAMICS LLC	167,880,086.25	9.86%	否
2	江西兄弟医药有限公司	81,690,736.53	4.80%	否
3	广州南沙龙沙有限公司	56,033,947.69	3.29%	否
4	北京广源益农化学有限责任公司	52,994,431.72	3.11%	否
5	山东潍坊润丰化工股份有限公司	44,497,317.32	2.61%	否
	合计	403,096,519.51	23.67%	-

## (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	临沂市金沂蒙生物科技有限公司	95,271,408.39	6.36%	否
2	内蒙古佳瑞米精细化工有限公司	59,250,540.33	3.95%	否
3	石家庄新宇三阳实业有限公司	71,229,280.44	4.75%	否
4	潍坊旭东化工有限公司	74,449,835.12	4.97%	否

5	上海久塔化工有限公司	40,244,584.44	2.69%	否
合计		340,445,648.72	22.72%	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	143,045,763.63	106,045,610.13	34.89%
投资活动产生的现金流量净额	-341,069,506.38	-248,040,437.27	
筹资活动产生的现金流量净额	25,658,939.80	241,633,670.58	-89.51%

#### 现金流量分析：

1、本期公司经营活动产生的现金净流入为 143,045,763.63 元，比上年同期金额增加现金净流入 37,000,153.50 元，主要原因为：（1）本期增加了账款的催收力度，回款周期有所减少，回款增加，使销售商品、提供劳务收到的现金较上期增加 364,367,275.25 元；（2）因原材料采购数量增加，部分采购原材料价格上涨，使购买商品、接受劳务支付的现金较上期增加 270,282,590.91 元；（3）报告期内，公司收入减少，支付的各项税费相应减少，较上期减少 29,764,463.86 元；（4）报告期内，公司支付的保证金较多，使支付其他与经营活动有关的现金较上期增加 81,856,775.48 元。

本期公司实现的净利润金额为 133,250,195.19 元，与本期经营活动产生的现金净额相差 -9,795,568.44 元，整体差异金额较小，主要影响原因为：本期固定资产折旧 72,936,388.65 元、财务费用 24,475,302.71 元、存货增加 100,966,449.63 元、经营性应收项目增加 48,654,155.32 元、经营性应付项目的增加 63,964,703.59 元。

2、本期公司投资活动产生的现金流量净流出为 341,069,506.38 元，较上年同期增加现金净流出 93,029,069.11 元，主要原因是：（1）报告期内，新项目投入资金增加所致，使购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比上年同期增加了 152,042,624.52 元；（2）本期收回投资收到的现金较上期减少 118,000,000.00 元；（3）上期，公司投资支付的现金为 179,000,000.00 元，而本期没有发生。

3、本期公司筹资活动产生的现金流量净额为 25,658,939.80 元，比上年同期增加现金净流出 215,974,730.78 元，主要原因为：（1）本期取得借款收到的现金比上年同期减少了 103,650,000.00 元；（2）而本期偿还债务支付的现金和支付其他与筹资活动有关的现金合计比上年同期增加了 100,680,000.21 元。

#### (四) 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 2 家，为潍坊绿霸化工有限公司、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 523,197,577.50 元，较上期减少 17.39%；净利润为 48,383,086.05 元，较上期减少 57.49%，主要是百草枯和吡啶类产品销售价格下跌所致；本期期末总资产 1,052,996,414.99 元，净资产 823,066,633.65 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生产销售；本期营业收入 315,203,228.83 元，较上期增加 40.08%，主要系吡啶类产品生产月数和产量增加所致，净利润为-27,371,769.00 元，较上期大幅下降，原因主要是吡啶类产品价格下跌，同时项目进入资金投入期，财务费用增加所致。本期期末总资产 1,122,708,181.08 元，净资产 160,599,180.54 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 290,931,979.14 元，较上期减少 12.25%，净利润为 33,919,335.65 元，较上期减少 42.36%，主要是冬季取暖季停产和敌草快价格下跌所致；本期期末总资产 368,589,789.03 元，净资产 299,650,509.94 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 195,484,970.40 元，较上期增长 10.44%，净利润为 8,962,752.07 元，较上期增长 23.98%；本期期末总资产 213,694,975.10 元，净资产 100,593,659.30 元。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

2018 年 4 月 25 日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司及子公司使用自有资金择机购买低风险银行理财产品的议案》，约定：“根据公司、全资子公司潍坊绿霸化工有限公司、德州绿霸精细化工有限公司、潍坊新绿化工有限公司、济南绿霸农药有限公司资金情况，公司及子公司可使用自有资金择机购买低风险银行理财产品，总投资额度不超过 420,000,000.00 元，总额度内可以滚动使用，有效期一年。”

报告期内，赎回期初银行理财产品 57,000,000.00 元，本期未申购银行理财产品，期末

银行理财产品余额为 0 元，银行理财产品取得的投资收益 356,630.08 元，远期结售汇投资亏损 3,552,609.68 元。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1、会计政策变更情况

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

单位：元

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1.应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	392,360,979.22	365,346,647.06	应收票据： 56,166,490.78 应收账款： 309,180,156.28
2.应收利息、应收股利并其他应收款项目列示	其他应收款	23,198,610.52	16,418,569.57	应收利息： 应收股利： 其他应收款： 16,418,569.57
3.固定资产清理并入固定资产列示	固定资产	530,729,065.44	540,869,561.91	固定资产： 540,869,561.91 固定资产清理：
4.工程物资并入在建工程列示	在建工程	351,241,032.80	82,173,568.44	在建工程： 73,351,505.97 工程物资： 8,822,062.47
5.应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	403,627,130.32	189,088,174.30	应付票据： 105,500,000.00 应付账款： 83,588,174.30
6.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	2,440,142.83	1,218,101.79	应付利息： 487,726.03 应付股利： 其他应付款： 730,375.76
8.管理费用列报调整	管理费用	81,303,146.92	84,024,700.88	管理费用： 99,584,579.33
9.研发费用单独列示	研发费用	15,590,820.11	15,559,878.45	—

## 2、会计估计变更情况

无。

## 3、会计差错情况

无。

### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

### (八) 企业社会责任

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，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。

## 三、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。

公司成立二十年来，保持了持续盈利的状态，2013-2018 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。2018 年公司经营活动产生的现金流量净额为 143,045,763.63 元，有着较强的经营回款能力。2018 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。

## 四、未来展望

是否自愿披露

是 否

## 五、 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和安全管理措施，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、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规划，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，姜家庄村委会出具《证明》，根据该证明，姜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，占公司及全资、控股子公司自有厂区面积总和的10.40%。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，尽快完善土地手续或安排搬迁事宜，以减少该风险对企业的影响。

#### 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，公司购买了远期结汇合约，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。

**(二) 报告期内新增的风险因素**

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

#### 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

**清偿和违规担保情况：**

无。

**(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况**

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
赵焱	为山东绿霸融资提供担保	33,000,000.00	已事前及时履行	2018年4月26日	2018-013
赵焱、赵然	为山东绿霸融资提供担保	100,000,000.00	已事前及时履行	2018年4月26日	2018-013
赵焱、赵传淑	为山东绿霸融资提供担保	102,000,000.00	已事前及时履行	2018年4月26日	2018-013
赵焱、赵然	为济南绿霸融资提供担保	40,000,000.00	已事前及时履行	2018年4月26日	2018-013
赵然	为潍坊绿霸融资提供担保	85,000,000.00	已事前及时履行	2018年4月26日	2018-013
赵然	为潍坊新绿融资提供担保	10,000,000.00	已事前及时履行	2018年4月26日	2018-013
赵焱、赵然	为潍坊绿霸融资提供担保	20,000,000.00	已事前及时履行	2018年4月26日	2018-013
赵然	为潍坊新绿提供借款	2,800,000.00	已事前及时履行	2017年10月16日	2017-023

**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：**

1、2017 年年度股东大会审议通过了《关于由关联方为公司借款提供担保的议案》，为支持公司发展，解决公司融资的担保问题，公司实际控制人、控股股东赵焱、公司股东赵然、赵传淑、子公司法人代表索存川、孙衍坤拟为公司融资无偿提供连带责任担保，具体以签订的融资合同为准，总额度不超过 50,000 万元，总额度内可以循环使用，有效期一年。关联方无偿为公司向银行授信等融资业务提供保证担保，是对公司生产经营的支持行为，有利于公司发展。

2、2017 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》，公司全资子公司潍坊新绿化工有限公司正在建设氯化吡啶项目，并且吡啶项目投产后需要补充流动资

金，为保证公司及全资子公司项目建设及正常营运的需求，公司与公司股东赵焱、赵然先生签订借款协议，由公司或潍坊新绿化工有限公司向赵焱、赵然借款不超过 7,000 万元，其中向赵焱借款额度不超过人民币 3,800 万元，向赵然借款额度不超过人民币 3,200 万元，借款利率为零，借款期限不超过 36 个月。本期子公司潍坊新绿化工有限公司向关联方赵然拆借了 280 万元，上述关联借款有助于子公司满足日常经营及项目建设资金需求，不存在损害公司及其他股东利益情况。

#### (四) 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。

(五) 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	质押	152,297,371.91	5.53%	承兑保证金、劳务保证金
固定资产	抵押	97,735,116.09	3.55%	抵押借款
无形资产	抵押	79,362,678.26	2.88%	抵押借款
总计	-	329,395,166.26	11.96%	-

## 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	140,932,500	58.72%	65,214,750	206,147,250	57.26%
	其中：控股股东、实际控制人	21,949,500	9.15%	12,725,250	34,674,750	9.63%
	董事、监事、高管	31,129,500	12.97%	17,315,250	48,444,750	13.46%
	核心员工	-			-	
有限售条件股份	有限售股份总数	99,067,500	41.28%	54,785,250	153,852,750	42.74%
	其中：控股股东、实际控制人	71,527,500	29.80%	41,015,250	112,542,750	31.26%
	董事、监事、高管	99,067,500	41.28%	54,785,250	153,852,750	42.74%
	核心员工					
总股本		240,000,000	-	120,000,000	360,000,000	-
普通股股东人数		42				

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	赵焱	93,477,000	53,740,500	147,217,500	40.89%	112,542,750	34,674,750
2	赵然	36,720,000	18,360,000	55,080,000	15.30%	41,310,000	13,770,000
3	赵传淑	22,950,000	11,475,000	34,425,000	9.56%	0	34,425,000
4	山东福佑投资有限公司	18,360,000	9,180,000	27,540,000	7.65%	0	27,540,000
5	平潭大千爱嵩投资管理合伙企业（有限合伙）	0	17,220,000	17,220,000	4.78%	0	17,220,000
合计		171,507,000	109,975,500	281,482,500	78.18%	153,852,750	127,629,750

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明:

公司前五名股东中,赵然是赵焱的弟弟,赵传淑是赵焱的女儿。除此之外,前五名或持股 10%及以上股东之间不存在其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露:

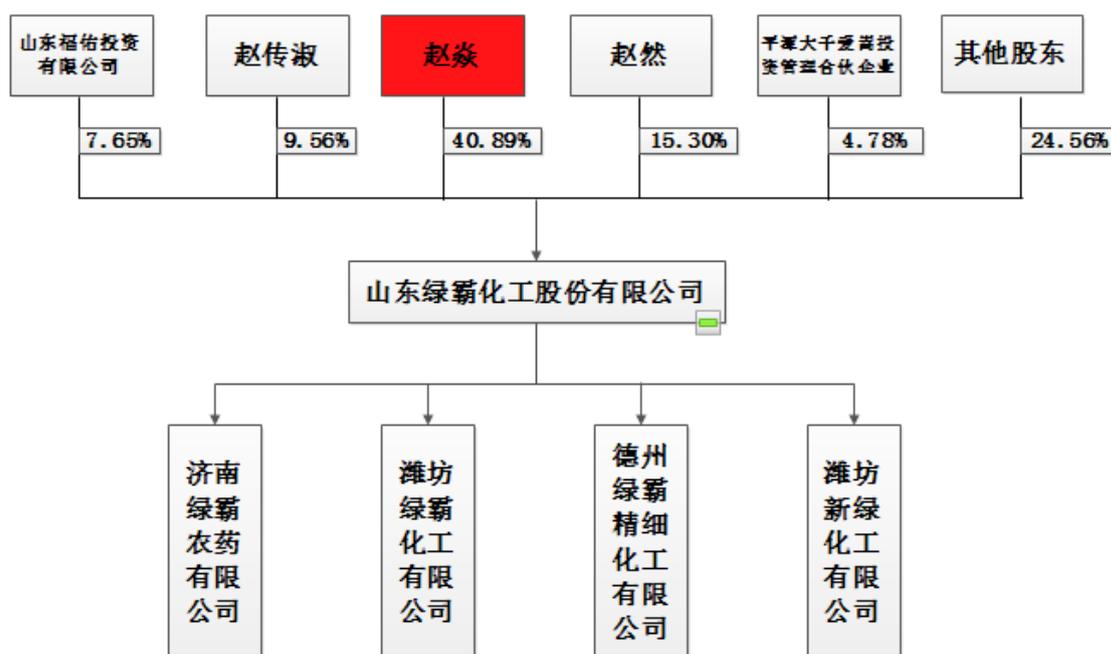
是 否

公司股东赵焱直接持有 147,217,500 股公司股份,占总股本的 40.89%,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 2021 年 12 月 20 日。

报告期内,公司控股股东和实际控制人未发生变动,赵传淑、赵然为其一致行动人。

以下为公司股权结构图:



## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

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	中国工商银行济南历城支行	18,900,000.00	4.79%	2017-11-29-2018-10-26	否
银行借款	中国工商银行济南历城支行	20,000,000.00	4.79%	2018-10-9-2019-9-13	否
银行借款	农行济南高新技术产业开发区支行	16,400,000.00	5.00%	2017-3-21-2018-3-20	否
银行借款	农行济南高新技术产业开发区支行	16,400,000.00	5.48%	2018-9-21-2019-8-13	否
银行借款	齐鲁银行济南燕山支行	16,000,000.00	5.00%	2017-12-29-2018-12-28	否
银行借款	齐鲁银行济南燕山支行	16,000,000.00	5.00%	2018-12-4-2019-11-30	否
银行借款	浙商银行济南分行	10,000,000.00	6.09%	2018-8-9-2019-8-8	否
银行借款	中行潍坊奎文支行	10,000,000.00	5.22%	2017-9-26-2018-9-25	否
银行借款	中行潍坊分行	10,000,000.00	5.22%	2018-10-10-2019-10-9	否
银行借款	青岛银行潍坊分行	10,000,000.00	5.22%	2018-7-23-2019-7-23	否
银行借款	广发银行潍坊分行	15,000,000.00	5.66%	2018-10-31-2019-10-30	否
银行借款	恒丰银行潍坊分行	20,000,000.00	5.22%	2018-12-3-2019-6-3	否
银行借款	山东现代种业发展基金合伙企业	90,000,000.00	6.00%	2017-11-28-2019-1-2	否
银行借款	北京银行潍坊分行	10,000,000.00	5.44%	2018-8-14-2019-8-14	否

银行借款	齐鲁银行股份有限公司德州分行	3,250,000.00	5.22%	2017-1-9-2018-1-5	否
银行借款	齐鲁银行股份有限公司德州分行	10,000,000.00	5.66%	2017-7-10-2018-7-4	否
银行借款	齐鲁银行股份有限公司德州分行	10,000,000.00	6.09%	2018-7-24-2019-7-23	否
银行借款	齐鲁银行济南燕山支行	28,000,000.00	5.46%	2016-7-28-2019-5-23	否
银行借款	齐鲁银行济南燕山支行	77,900,000.00	5.46%	2017-5-15-2019-5-23	否
银行借款	齐鲁银行济南燕山支行	70,000,000.00	5.46%	2017-6-8-2019-5-23	否
银行借款	齐鲁银行济南燕山支行	8,000,000.00	5.46%	2017-9-11-2019-5-23	否
融资租赁	远东国际租赁有限公司	55,449,999.79	-	2018-3-20-2020-9-20	否
<b>合计</b>	-	<b>541,299,999.79</b>	-	-	-

注：1、2017 年 11 月 28 日，山东现代种业发展基金合伙企业向公司提供短期借款 90,000,000.00 元；2019 年 1 月 2 日，该借款到期后，公司已还款。

2、2018 年 1 月 4 日，本公司与远东国际租赁有限公司签订售后回租合同，租赁成本共计 83,500,000.00 元，截止 2018 年 12 月 31 日，已偿还租赁成本 28,050,000.21 元，未偿还的租赁成本 55,449,999.79 元。

#### 违约情况

适用 不适用

#### 五、 权益分派情况

##### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

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
2018-6-19	0.70	5	0
<b>合计</b>	<b>0.70</b>	<b>5</b>	<b>0</b>

##### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

## 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	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
赵焱	董事长	男	1958年1月	本科	2018年12月24日起至 2021年12月21日	是
索存川	董事、总经理	男	1963年2月	研究生	2018年12月24日起至 2021年12月21日	是
张昭湧	董事、副总经理	男	1955年4月	专科	2018年12月24日起至 2021年12月21日	是
孙衍坤	董事、副总经理	男	1970年6月	本科	2018年12月24日起至 2021年12月21日	是
赵然	董事、副总经理	男	1969年2月	专科	2018年12月24日起至 2021年12月21日	是
张元	董事、副总经理	男	1975年1月	本科	2018年12月24日起至 2021年12月21日	是
槐波	董事、副总经理	男	1965年9月	本科	2018年12月24日起至 2021年12月21日	是
张梦华	监事会主席	男	1966年9月	本科	2018年12月24日起至 2021年12月21日	是
沈延福	监事	男	1973年6月	本科	2018年12月24日起至 2021年12月21日	是
王冕	监事	男	1984年9月	研究生	2018年12月24日起至 2021年12月21日	是
宋传河	财务总监	男	1957年6月	专科	2018年12月24日起至 2021年12月21日	是
杨国海	董事会秘书	男	1985年3月	研究生	2018年12月24日起至 2021年12月21日	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						8

#### 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	93,477,000	53,740,500	147,217,500	40.89%	-
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	36,720,000	18,360,000	55,080,000	15.30%	-
张元	董事、副总经理	-	-	-	-	-
槐波	董事、副总经理	-	-	-	-	-
张梦华	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	-	130,197,000	72,100,500	202,297,500	56.19%	0

## (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张元	监事会主席	换届	董事、副总经理	董事会换届
槐波	无	换届	董事、副总经理	董事会换届
张梦华	无	换届	监事会主席	监事会换届

## 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 不适用

张元，男，1975 年 1 月生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。1999 年 8 月至 2005 年 12 月，任山东绿霸化工有限公司业务经理；2006 年 1 月至 2007 年 12 月，任山东绿霸化工有限公司国内销售部经理职务，2008 年 1 月至 2009 年 10 月，任山东绿霸化工有限公司外贸部经理；2009 年 10 月至 2018 年 12 月 21 日，任山东绿霸化工股份公司监

事会主席，2018 年 12 月 24 日至今，任山东绿霸化工股份公司董事、副总经理。

槐波，男，1965 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历，工程师。1985 年 7 月至 2000 年 11 月，历任山东海化股份公司纯碱厂职员、车间副主任、车间主任；2000 年 12 月至 2006 年 9 月，历任山东海化股份公司供销公司销售处长、副总经理、党委书记；2006 年 10 月至 2007 年 11 月，担任山东海化金星化工有限公司党委书记、董事长、法定代表人；2007 年 11 月至 2010 年 12 月，任山东海化天祥化工有限公司总经理；2011 年 1 月至 2014 年 3 月，任山东海化集团石化分公司副总经理；2014 年 4 月至 2014 年 8 月，任职于潍坊绿霸化工有限公司；2014 年 9 月至 2018 年 12 月 21 日，任潍坊新绿化工有限公司总经理，2018 年 12 月 24 日至今，任山东绿霸化工股份公司董事、副总经理。

张梦华，男，1966 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1989 年 7 月至 2005 年 6 月，历任济南化工五厂技术员、技术科副科长、车间主任、副厂长职务，2005 年 7 月至 2005 年 10 月，任力诺集团山东科源制药股份有限公司总经理助理；2005 年 11 月至 2006 年 11 月，担任卡佩勒颜料（天津）有限公司工程部经理；2006 年 12 月至 2007 年 2 月，担任山东晨光房地产开发有限公司副总经理；2007 年 3 月至 2018 年 12 月 21 日，任潍坊绿霸化工有限公司项目负责人，2018 年 12 月 24 日至今，任山东绿霸化工股份公司监事会主席。

## 二、 员工情况

### （一） 在职员工（公司及控股子公司）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	153	156
生产及辅助人员	749	834
销售人员	93	93
技术人员	106	107
财务人员	19	21
员工总计	1,120	1,211

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	29	28
本科	208	231
专科	284	315
专科以下	598	636

员工总计	1,120	1,211
------	-------	-------

#### 员工薪酬政策、培训计划以及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) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 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。

公司依法运作，未出现违法、违规行为。

##### 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

公司建立了较为完善的投资者关系管理机制和内部管理制度，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。同时，公司还注重发挥监事会的监督作用，督促董事、高级管理人员严格按照《公司法》及《公司章程》等相关规定履行职责、勤勉尽责，通过《股东大会议事规则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《信息披露管理制度》及《募集资金管理制度》等制度为公司股东特别是中小股东应享有的权利提供了有效地保障，使得公司规范治理更趋完善。

##### 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

2018年5月18日，公司召开2017年年度股东大会，审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》，因公司进行未分配利润转增股本，公司将按照实际转增的股份数修改《公司章程》第三条的注册资本和第十四条的股本数由原24,000万元修改为36,000万元。

2018年12月22日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》，拟增加2名新董事，公司董事人数将有5名变更为7名，因此公司拟修改《公司章程》第一百零七条，将“董事会由5名董事组成，设董事长1名”修改为“董事会由7名董事组成，设董事长1名”。

### (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	对外担保议案、年度报告、季度报告、半年度报告、利润分配议案、关联交易议案、董事会换届议案等。
监事会	5	年度报告、季度报告、半年度报告、利润分配议案、监事会换届议案等。
股东大会	2	年度报告、董事会、监事会换届议案等。

#### 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，公司三会的召集、提案、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合相关法律、法规和《公司章程》的有关规定。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，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。

公司董事会秘书也已通过全国中小企业股份转让系统举办的董秘考试。

截至报告期末，公司管理层未引入职业经理人，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

#### **(四) 投资者关系管理情况**

报告期内，公司展开了多渠道、多层次的与投资者进行沟通，包括发布公告、召开股东大会等方式，并积极安排在册股东、潜在投资者到公司所在地进行参观。

在报告期内，公司在投资者关系管理方面做了如下工作：

- 1、根据法律、法规和证券监管部门、全国中小企业股份转让系统规定，所应披露的信息第一时间在指定信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)）进行公告；
- 2、根据法律法规要求认真做好每一次股东大会的组织工作；
- 3、通过公司公告相关信息和投资者交流联系方式以供投资者查询公司信息，为投资者创造沟通交流互动的环境；
- 4、积极做好在册股东和潜在投资者的接待来访工作。

#### **(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**

适用 不适用

#### **(六) 独立董事履行职责情况**

适用 不适用

## **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，具备与生产经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，遵守劳动保护和劳动保障相关的法律法规。

### 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。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。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/> 强调事项段</span> <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大信审字【2019】第 3-00252 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 15 层
审计报告日期	2019-04-25
注册会计师姓名	沈文圣、赵长峰
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文： <div style="text-align: center; margin: 20px 0;"> <h1>审 计 报 告</h1> </div> <div style="text-align: right; margin: 10px 0;">大信审字【2019】第 3-00252 号</div> <p>山东绿霸化工股份有限公司全体股东：</p> <p><b>一、 审计意见</b></p> <p>我们审计了山东绿霸化工股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p> <p><b>二、 形成审计意见的基础</b></p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。</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、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，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。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。

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

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

二〇一九年四月二十五日

## 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）	483,515,901.20	549,452,183.82
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	五、（二）		36,720.00
应收票据及应收账款	五、（三）	392,360,979.22	365,346,647.06
其中：应收票据		68,991,609.04	56,166,490.78
应收账款		323,369,370.18	309,180,156.28
预付款项	五、（四）	61,169,543.93	44,051,246.51
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（五）	23,199,041.12	16,418,569.57
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	462,911,715.10	364,295,360.33
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（七）	90,541,228.66	109,777,624.92
<b>流动资产合计</b>		<b>1,513,698,409.23</b>	<b>1,449,378,352.21</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）	530,729,065.44	540,869,561.91
在建工程	五、（九）	351,241,032.80	82,173,568.44
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、（十）	90,396,749.30	92,586,118.58
开发支出	五、（十一）	4,000,000.00	
商誉	五、（十二）	108,087.95	108,087.95
长期待摊费用	五、（十三）		27,993.57
递延所得税资产	五、（十四）	22,510,194.50	8,843,599.24
其他非流动资产	五、（十五）	242,286,896.13	169,248,422.77
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,241,272,026.12</b>	<b>893,857,352.46</b>
<b>资产总计</b>		<b>2,754,970,435.35</b>	<b>2,343,235,704.67</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、（十六）	227,400,000.00	164,550,000.00
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、（十七）	71,428.70	
应付票据及应付账款	五、（十八）	403,627,130.32	189,088,174.30
其中：应付票据		308,519,436.50	105,500,000.00
应付账款		95,107,693.82	83,588,174.30
预收款项	五、（十九）	53,465,319.77	53,650,102.60
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、（二十）	21,790,972.40	14,289,971.11
应交税费	五、（二十一）	14,526,685.89	19,040,478.57
其他应付款	五、（二十二）	2,440,142.83	1,218,101.79
其中：应付利息		1,401,968.75	487,726.03
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、（二十三）	221,300,000.00	
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>944,621,679.91</b>	<b>441,836,828.37</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、（二十四）	18,049,999.79	187,800,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、（二十五）		39,880,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、（二十六）	6,000,000.00	6,000,000.00
递延所得税负债	五、（十四）	4,565,625.23	4,006,650.76
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>28,615,625.02</b>	<b>237,686,650.76</b>
<b>负债合计</b>		<b>973,237,304.93</b>	<b>679,523,479.13</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、（二十七）	360,000,000.00	240,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十八）	170,152,906.81	170,152,906.81
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备	五、（二十九）	8,115,821.35	6,545,111.66
盈余公积	五、（三十）	63,853,367.67	56,906,780.81
一般风险准备			
未分配利润	五、（三十一）	1,179,611,034.59	1,190,107,426.26
归属于母公司所有者权益合计		1,781,733,130.42	1,663,712,225.54
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>1,781,733,130.42</b>	<b>1,663,712,225.54</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>2,754,970,435.35</b>	<b>2,343,235,704.67</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		242,918,146.67	209,116,997.01
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			36,720.00
应收票据及应收账款	十三、（一）	221,654,577.54	171,533,701.23
其中：应收票据		13,779,280.00	5,983,389.56
应收账款		207,875,297.54	165,550,311.67
预付款项		12,357,171.59	6,576,207.42
其他应收款	十三、（二）	387,525,686.52	216,164,203.81
其中：应收利息			
应收股利			
存货		110,507,894.41	79,812,633.04
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,147,363.20	3,748,156.81
<b>流动资产合计</b>		<b>978,110,839.93</b>	<b>686,988,619.32</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	十三、（三）	464,571,623.07	464,571,623.07
投资性房地产			
固定资产		28,124,150.97	38,526,968.41
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		979,759.12	1,084,276.60
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,282,100.08	3,195,842.17
其他非流动资产		32,175,464.00	32,351,944.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>530,133,097.24</b>	<b>539,730,654.25</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,508,243,937.17</b>	<b>1,226,719,273.57</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		62,400,000.00	51,300,000.00
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		71,428.70	
应付票据及应付账款		153,518,380.72	25,805,463.14
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项		5,778,267.25	2,349,720.94
应付职工薪酬		7,729,445.14	5,919,547.89
应交税费		10,672,990.49	2,898,272.38
其他应付款		233,367,394.50	152,494,370.19
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		183,900,000.00	
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>657,437,906.80</b>	<b>240,767,374.54</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			187,800,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
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>187,800,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>657,437,906.80</b>	<b>428,567,374.54</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		360,000,000.00	240,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		151,872,351.86	151,872,351.86
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			11,737.22
盈余公积		63,853,367.67	56,906,780.81
一般风险准备			
未分配利润		275,080,310.84	349,361,029.14
<b>所有者权益合计</b>		<b>850,806,030.37</b>	<b>798,151,899.03</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>1,508,243,937.17</b>	<b>1,226,719,273.57</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>	五、(三十二)	1,703,289,204.15	1,782,890,912.58
其中：营业收入		1,703,289,204.15	1,782,890,912.58
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		1,526,424,999.18	1,468,046,806.57
其中：营业成本	五、(三十二)	1,344,959,865.52	1,265,388,337.29
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(三十三)	8,908,273.05	11,895,945.61
销售费用	五、(三十四)	59,381,955.36	45,980,807.53
管理费用	五、(三十五)	81,303,146.92	84,024,700.88
研发费用	五、(三十六)	15,590,820.11	15,559,878.45
财务费用	五、(三十七)	7,689,789.17	33,561,115.26
其中：利息费用	五、(三十七)	24,475,302.71	9,604,055.45
利息收入	五、(三十七)	4,458,964.21	2,430,337.39
资产减值损失	五、(三十八)	8,591,149.05	11,636,021.55
加：其他收益	五、(三十九)	1,335,313.74	13,475,612.02
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(四十)	-3,195,979.60	339,957.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	五、(四十一)	-108,148.70	36,720.00
资产处置收益(损失以“-”号填列)	五、(四十二)	-587,368.71	-5,386,974.49
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>		174,308,021.70	323,309,420.91
加: 营业外收入	五、(四十三)	34,977.77	1,292,209.46
减: 营业外支出	五、(四十四)	583,840.45	498,526.20
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		173,759,159.02	324,103,104.17
减: 所得税费用	五、(四十五)	40,508,963.83	72,216,343.89
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		133,250,195.19	251,886,760.28
其中: 被合并方在合并前实现的净利润			
(一) 按经营持续性分类:	-	-	-
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		133,250,195.19	251,886,760.28
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类:	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		133,250,195.19	251,886,760.28
<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) 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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 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>		133,250,195.19	251,886,760.28
归属于母公司所有者的综合收益总额		133,250,195.19	251,886,760.28
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（元/股）		0.37	0.70
（二）稀释每股收益（元/股）		0.37	0.70

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>	十三、（四）	815,647,942.88	771,654,769.02
减：营业成本	十三、（四）	668,773,328.34	645,811,221.15
税金及附加		1,730,756.11	1,915,291.29
销售费用		30,320,313.25	24,097,061.70
管理费用		22,238,076.24	25,629,591.13
研发费用			
财务费用		-9,433,754.21	18,427,259.77
其中：利息费用		4,483,653.44	8,290,958.12
利息收入		1,786,753.29	5,574,015.31
资产减值损失		4,345,031.61	5,112,225.07
加：其他收益		330,247.32	1,581,061.82
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、（五）	-3,552,609.68	-168,270.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-108,148.70	36,720.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-1,052,588.51
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		94,343,680.48	51,059,042.22
加：营业外收入			837,700.00
减：营业外支出		6,850.00	104,600.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		94,336,830.48	51,792,142.22
减：所得税费用		24,870,961.92	12,111,091.70
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		69,465,868.56	39,681,050.52

列)			
(一) 持续经营净利润		69,465,868.56	39,681,050.52
(二) 终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
(一)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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 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>		69,465,868.56	39,681,050.52
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

## (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		1,564,836,614.46	1,200,469,339.21
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			

回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		48,593,983.92	33,615,466.65
收到其他与经营活动有关的现金	五、(四十六)	6,134,226.08	11,852,426.67
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,619,564,824.46</b>	<b>1,245,937,232.53</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,115,881,554.08	845,598,963.17
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		111,794,206.49	97,541,670.59
支付的各项税费		73,786,569.72	103,551,033.58
支付其他与经营活动有关的现金		175,056,730.54	93,199,955.06
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,476,519,060.83</b>	<b>1,139,891,622.40</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>143,045,763.63</b>	<b>106,045,610.13</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		57,000,000.00	175,000,000.00
取得投资收益收到的现金		356,630.08	508,227.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		265,152.70	2,100,000.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>57,621,782.78</b>	<b>177,608,227.37</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		398,691,289.16	246,648,664.64
投资支付的现金			179,000,000.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>398,691,289.16</b>	<b>425,648,664.64</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-341,069,506.38</b>	<b>-248,040,437.27</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		220,900,000.00	324,550,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,800,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>223,700,000.00</b>	<b>324,550,000.00</b>
偿还债务支付的现金		106,500,000.21	57,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现		40,361,059.99	25,916,329.42

金			
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、(四十六)	51,180,000.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		198,041,060.20	82,916,329.42
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		25,658,939.80	241,633,670.58
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-6,794,755.11	-12,997,814.97
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-179,159,558.06	86,641,028.47
加：期初现金及现金等价物余额		510,378,087.35	423,737,058.88
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		331,218,529.29	510,378,087.35

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		686,340,460.65	578,737,800.17
收到的税费返还		32,571,561.69	27,437,134.29
收到其他与经营活动有关的现金		2,117,000.61	7,992,777.13
<b>经营活动现金流入小计</b>		721,029,022.95	614,167,711.59
购买商品、接受劳务支付的现金		487,108,149.65	387,245,639.53
支付给职工以及为职工支付的现金		36,530,253.02	34,393,393.24
支付的各项税费		19,875,438.56	18,840,844.17
支付其他与经营活动有关的现金		75,626,342.98	31,951,279.62
<b>经营活动现金流出小计</b>		619,140,184.21	472,431,156.56
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		101,888,838.74	141,736,555.03
<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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			85,000.00
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		8,191,953.55	
<b>投资活动现金流入小计</b>		8,191,953.55	85,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,262,829.40	19,750,176.93
投资支付的现金		110,000,000.00	
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			228,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		111,262,829.40	247,750,176.93
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-103,070,875.85	-247,665,176.93
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		62,400,000.00	209,300,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		62,400,000.00	209,300,000.00
偿还债务支付的现金		55,200,000.00	55,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,475,606.99	25,090,958.12
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		84,675,606.99	80,090,958.12
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-22,275,606.99	129,209,041.88
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-6,512,446.68	-6,223,720.01
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-29,970,090.78	17,056,699.97
加：期初现金及现金等价物余额		209,116,997.01	192,060,297.04
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		179,146,906.23	209,116,997.01

(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	240,000,000.00				170,152,906.81			6,545,111.66	56,906,780.81		1,190,107,426.26		1,663,712,225.54
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	240,000,000.00				170,152,906.81			6,545,111.66	56,906,780.81		1,190,107,426.26		1,663,712,225.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	120,000,000.00							1,570,709.69	6,946,586.86		-10,496,391.67		118,020,904.88
（一）综合收益总额											133,250,195.19		133,250,195.19
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他												
(三) 利润分配	120,000,000.00							6,946,586.86		-143,746,586.86		-16,800,000.00
1. 提取盈余公积								6,946,586.86		-6,946,586.86		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配	120,000,000.00									-136,800,000.00		-16,800,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备							1,570,709.69					1,570,709.69
1. 本期提取							19,127,683.90					19,127,683.90
2. 本期使用							17,556,974.21					17,556,974.21
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>360,000,000.00</b>				<b>170,152,906.81</b>		<b>8,115,821.35</b>	<b>63,853,367.67</b>		<b>1,179,611,034.59</b>		<b>1,781,733,130.42</b>

项目	上期											少数	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具	资本	减：	其	专项	盈余	一	未分配利润				

		优 先 股	永 续 债	其 他	公 积	库 存 股	他 综 合 收 益	储 备	公 积	般 风 险 准 备		股 东 权 益	
一、上年期末余额	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
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	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	80,000,000.00							-3,024,671.59	3,968,105.05		151,118,655.23		232,062,088.69
（一）综合收益总额											251,886,760.28		251,886,760.28
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配	80,000,000.00								3,968,105.05		-100,768,105.05		-16,800,000.00
1. 提取盈余公积									3,968,105.05		-3,968,105.05		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配	80,000,000.00										-96,800,000.00		-16,800,000.00

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备								-3,024,671.59					-3,024,671.59
1. 本期提取								14,670,896.18					14,670,896.18
2. 本期使用								17,695,567.77					17,695,567.77
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	240,000,000.00				170,152,906.81			6,545,111.66	56,906,780.81		1,190,107,426.26		1,663,712,225.54

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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

					益					
一、上年期末余额	240,000,000.00			151,872,351.86		11,737.22	56,906,780.81		349,361,029.14	798,151,899.03
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	240,000,000.00			151,872,351.86		11,737.22	56,906,780.81		349,361,029.14	798,151,899.03
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	120,000,000.00					-11,737.22	6,946,586.86		-74,280,718.30	52,654,131.34
(一) 综合收益总额									69,465,868.56	69,465,868.56
(二) 所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配	120,000,000.00						6,946,586.86		-143,746,586.86	-16,800,000.00
1. 提取盈余公积							6,946,586.86		-6,946,586.86	
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配	120,000,000.00								-136,800,000.00	-16,800,000.00
4. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备								-11,737.22			-11,737.22	
1. 本期提取								5,558,402.04			5,558,402.04	
2. 本期使用								5,570,139.26			5,570,139.26	
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>360,000,000.00</b>				<b>151,872,351.86</b>				<b>63,853,367.67</b>		<b>275,080,310.84</b>	<b>850,806,030.37</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	一般风险准备	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	160,000,000.00				151,872,351.86			3,624,716.94	52,938,675.76		410,448,083.67	778,883,828.23
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	160,000,000.00				151,872,351.86			3,624,716.94	52,938,675.76		410,448,083.67	778,883,828.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	80,000,000.00							-3,612,979.72	3,968,105.05		-61,087,054.53	19,268,070.80
（一）综合收益总额											39,681,050.52	39,681,050.52
（二）所有者投入和减少资本												

1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配	80,000,000.00							3,968,105.05	-100,768,105.05	-16,800,000.00	
1. 提取盈余公积								3,968,105.05	-3,968,105.05		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配	80,000,000.00								-96,800,000.00	-16,800,000.00	
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备								-3,612,979.72			-3,612,979.72
1. 本期提取								5,371,277.28			5,371,277.28
2. 本期使用								8,984,257.00			8,984,257.00
(六) 其他											
<b>四、本年期末余额</b>	<b>240,000,000.00</b>				<b>151,872,351.86</b>			<b>11,737.22</b>	<b>56,906,780.81</b>	<b>349,361,029.14</b>	<b>798,151,899.03</b>

# 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 2 日整体变更设立的股份有限公司。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。截至 2018 年 12 月 31 日公司注册资本 36,000 万元。

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 2019 年 4 月 25 日决议批准。

(三) 合并财务报表范围

截至 2018 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

(一) 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。

（二）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(十五)(十八))、收入的确认时点(附注三(二十三))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 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 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，视为公司的库存股，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

本公司为共同经营参与方应当确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按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，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为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，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

本公司为合营企业合营方应当按照《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，本公司为非合营方根据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。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，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 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。

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

### (十一) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、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	押金、备用金等性质特殊应收款项
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。

### (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（库存商品）等。

## 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

## 3. 存货跌价准备的计提方法

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

## 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### （十三）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；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；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，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

#### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司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。本公司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，本公司都应当按照《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。

#### (十四) 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。

#### (十五) 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：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。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。

#### (十六) 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。

#### (十七) 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。

#### (十八) 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。

### (十九) 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) 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。

#### (二十一) 职工薪酬

职工薪酬，是指本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，企业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。本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。

#### (二十二) 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。

#### (二十三) 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。

### (二十四) 政府补助

#### 1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本),主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

#### 2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助,确认为递延收益。确认为递延收益的金额,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的,计入其他收益,与本公司日常活动无关的,计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

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。计入当期损益时,与本公司日常活动相关的政府补助,计入其他收益;与本公司日常活动无关的政府补助,计入营业外收入。

#### 3、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

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，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。

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。

#### 4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

#### 5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### (二十五) 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。

#### (二十六) 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。

#### (二十七) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

单位：元

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1. 应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	392,360,979.22	365,346,647.06	应收票据：56,166,490.78 应收账款：309,180,156.28
2. 应收利息、应收股利并其他应收款项目列示	其他应收款	23,198,610.52	16,418,569.57	应收利息： 应收股利： 其他应收款： 16,418,569.57
3. 固定资产清理并入固定资产列示	固定资产	530,729,065.44	540,869,561.91	固定资产：540,869,561.91 固定资产清理：
4. 工程物资并入在建工程列示	在建工程	351,241,032.80	82,173,568.44	在建工程：73,351,505.97 工程物资：8,822,062.47
5. 应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	403,627,130.32	189,088,174.30	应付票据：105,500,000.00 应付账款：83,588,174.30
6. 应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	2,440,142.83	1,218,101.79	应付利息：487,726.03 应付股利： 其他应付款：730,375.76
8. 管理费用列报调整	管理费用	81,303,146.92	84,024,700.88	管理费用：99,584,579.33
9. 研发费用单独列示	研发费用	15,590,820.11	15,559,878.45	—

## 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	10%、11%、16%、17%[注]

税种	计税依据	税率
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%/15%

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	15%
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 11%，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 11%、10%，百草枯的水剂、原药及其他农药水剂执行 5%、6%的增值税出口退税率，公司吡啶类产品执行 13%的增值税出口退税率。

2018 年 4 月，税务总局、财政部联合下发《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32 号）。自 2018 年 5 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%、10%。公司农药产品销售的增值税率为 10%，其他产品销售的增值税率为 16%。

## （二）重要税收优惠及批文

公司子公司德州绿霸于 2017 年 12 月取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合下发的高新技术企业证书（有效期三年，2017 年 12 月 28 日开始），2018 年适用 15%所得税税率。

## 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	366,686.68	211,402.61
银行存款	289,473,342.61	506,930,358.45
其他货币资金	193,675,871.91	42,310,422.76
合计	483,515,901.20	549,452,183.82

期末余额中受限金额分明细列示：

类别	期末余额
货币资金受限金额：	

类 别	期末余额
其中：1、承兑保证金	148,406,292.04
2、劳务保证金	119,839.43
3、远期结售汇保证金	3,771,240.44
合 计	152,297,371.91

## (二) 衍生金融资产

类 别	期末余额	期初余额
衍生金融工具-外汇合约		36,720.00
合 计		36,720.00

## (三) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据	68,991,609.04	56,166,490.78
应收账款	360,956,426.93	342,300,579.96
减：坏账准备	37,587,056.75	33,120,423.68
合 计	392,360,979.22	365,346,647.06

## 1. 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	68,991,609.04	56,166,490.78
合 计	68,991,609.04	56,166,490.78

注：截至 2018 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 494,745,551.41 元。

## 2. 应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	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	360,347,927.55	99.83	37,587,056.75	10.43
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	0.17		
合 计	360,956,426.93	100.00	37,587,056.75	10.41

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	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	341,692,080.58	99.82	33,120,423.68	9.69

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
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	0.18		
合 计	342,300,579.96	100.00	33,120,423.68	9.68

## (1) 按组合计提坏账准备的应收账款

## 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	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
1 年以内	328,044,006.98	5.00	16,402,200.36	304,772,796.96	5.00	15,238,639.84
1 至 2 年	1,277,839.64	10.00	127,783.96	3,869,647.33	10.00	386,964.74
2 至 3 年	1,012,101.80	30.00	303,630.54	20,636,937.75	30.00	6,191,081.33
3 至 4 年	17,731,594.73	50.00	8,865,797.37	2,104,013.54	50.00	1,052,006.77
4 至 5 年	1,973,699.40	80.00	1,578,959.52	284,770.00	80.00	227,816.00
5 年以上	10,308,685.00	100.00	10,308,685.00	10,023,915.00	100.00	10,023,915.00
合 计	360,347,927.55		37,587,056.75	341,692,080.58		33,120,423.68

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 4,466,633.07 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
按欠款方归集的期末余额前五名总额	162,285,252.78	44.96	22,639,326.39

## (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	57,190,308.66	93.50	43,623,068.10	99.03
1 至 2 年	3,677,148.43	6.01	165,173.62	0.37
2 至 3 年	93,370.02	0.15	31,247.00	0.07
3 年以上	208,716.82	0.34	231,757.79	0.53
合 计	61,169,543.93	100.00	44,051,246.51	100.00

## 账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
德州精细化工有限公司	江苏琦衡国际贸易有限公司	1,890,000.00	1-2 年	未到结算期
济南绿霸农药有限公司	石家庄市绿丰化工有限公司	464,471.08	1-2 年	未到结算期
济南绿霸农药有限公司	扬州科林化学品有限公司	326,059.36	1-2 年	未到结算期
济南绿霸农药有限公司	上虞颖泰精细化工有限公司	250,000.00	1-2 年	未到结算期
济南绿霸农药有限公司	济南双猫塑料制品厂	240,000.00	1-2 年	未到结算期
合 计		3,170,530.44		

## 2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
期末余额前五名总额	21,929,000.00	35.85

## (五) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	27,535,692.80	18,980,800.13
减：坏账准备	4,336,651.68	2,562,230.56
合 计	23,199,041.12	16,418,569.57

## 1. 其他应收款项

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	8,500,000.00	30.87		
按组合计提坏账准备的其他应收款项	17,222,705.60	62.55	4,336,651.68	25.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	1,812,987.20	6.58		
合 计	27,535,692.80	100.00	4,336,651.68	15.75

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	17,222,705.60	90.74	2,562,230.56	14.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	1,758,094.53	9.26		
合 计	18,980,800.13	100.00	2,562,230.56	13.50

## (1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
-------	------	------	----	----------	------

远东国际租赁有限公司	8,500,000.00		1 年以内		经测试未减值
合计	8,500,000.00				

## (2) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

## ①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	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
1 年以内		5.00		13,000,800.00	5.00	650,040.00
1 至 2 年	13,000,800.00	10.00	1,300,080.00	121,905.60	10.00	12,190.56
2 至 3 年	121,905.60	30.00	36,571.68	1,000,000.00	30.00	300,000.00
3 至 4 年	1,000,000.00	50.00	500,000.00	3,000,000.00	50.00	1,500,000.00
4 至 5 年	3,000,000.00	80.00	2,400,000.00		80.00	
5 年以上	100,000.00	100.00	100,000.00	100,000.00	100.00	100,000.00
合计	17,222,705.60		4,336,651.68	17,222,705.60		2,562,230.56

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 1,774,421.12 元。

## (4) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
土地使用权转让款	13,000,000.00	13,000,000.00
外部单位资金拆借	4,000,000.00	4,000,000.00
员工备用金借款	1,528,632.44	1,200,294.46
押金	8,559,800.00	143,800.00
代扣代垫社保等	222,548.76	399,500.07
其他	224,711.60	237,205.60
合计	27,535,692.80	18,980,800.13

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
潍坊三昌化工科技有限公司	土地使用权转让款	13,000,000.00	1-2 年	47.21	1,300,000.00
远东租赁国际有限公司	保证金	8,500,000.00	1 年以内	30.87	
山东天成生物科技有限公司	单位借款	3,000,000.00	4-5 年	10.89	2,400,000.00
济南一农化工有限公司	单位借款	1,000,000.00	3-4 年	3.63	500,000.00
山东德兴集团房地产开发有限公司	物业维修基金	121,905.60	2-3 年	0.44	36,571.68
合计		25,621,905.60		93.04	4,236,571.68

## (六) 存货

## 1. 存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	119,711,895.82		119,711,895.82	103,370,566.50		103,370,566.50
库存商品	295,759,823.56	2,371,986.97	293,387,836.59	225,966,393.16	21,892.11	225,944,501.05
发出商品	15,853,416.29		15,853,416.29	5,490,489.34		5,490,489.34
自制半成品	19,437,565.38		19,437,565.38	17,978,187.13		17,978,187.13
低值易耗品	5,364,018.05		5,364,018.05	5,530,232.44		5,530,232.44
包装物	9,156,982.97		9,156,982.97	5,981,383.87		5,981,383.87
合计	465,283,702.07	2,371,986.97	462,911,715.10	364,317,252.44	21,892.11	364,295,360.33

## 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	
库存商品	21,892.11	2,350,094.86			2,371,986.97
合计	21,892.11	2,350,094.86			2,371,986.97

注：本期以期末销售价格为估计售价，并减去至完工将要发生的成本，以及平均销售费用和平均税费后金额为可变现净值，将低于可变现净值的部分计提减值损失；本期转销金额为销售存货相应结转转销金额。

## (七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品		57,000,000.00
待抵扣增值税	86,662,757.06	51,857,510.16
预缴所得税	3,678,471.60	920,114.76
待处理财产损益	200,000.00	
合计	90,541,228.66	109,777,624.92

## (八) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	531,964,903.68	542,105,400.15
减：减值准备	1,235,838.24	1,235,838.24
合计	530,729,065.44	540,869,561.91

## 1. 固定资产

## (1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	239,587,189.95	621,752,468.87	11,644,426.76	22,312,294.41	895,296,379.99
2. 本期增加金额	6,038,863.48	58,180,702.35	370,226.06	2,263,636.33	66,853,428.22
(1) 购置	4,773,851.65	21,290,654.65	370,226.06	2,263,636.33	28,698,368.69
(2) 在建工程转入	1,265,011.83	36,890,047.70			38,155,059.53
3. 本期减少金额	4,686,699.38	6,168,962.51	76,000.00		10,931,661.89
(1) 处置或报废	4,686,699.38	6,168,962.51	76,000.00		10,931,661.89
4. 期末余额	240,939,354.05	673,764,208.71	11,938,652.82	24,575,930.74	951,218,146.32
二、累计折旧					
1. 期初余额	60,000,514.90	267,922,666.10	8,106,153.49	17,161,645.35	353,190,979.84
2. 本期增加金额	11,564,229.50	57,144,980.61	1,066,844.37	3,160,334.17	72,936,388.65
(1) 计提	11,564,229.50	57,144,980.61	1,066,844.37	3,160,334.17	72,936,388.65
3. 本期减少金额	1,351,912.14	5,507,172.01	15,041.70		6,874,125.85
(1) 处置或报废	1,351,912.14	5,507,172.01	15,041.70		6,874,125.85
4. 期末余额	70,212,832.26	319,560,474.70	9,157,956.16	20,321,979.52	419,253,242.64
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	169,490,683.55	354,203,734.01	2,780,696.66	4,253,951.22	530,729,065.44
2. 期初账面价值	178,350,836.81	353,829,802.77	3,538,273.27	5,150,649.06	540,869,561.91

(2) 期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 95,230,423.94 元。

(3) 截至 2018 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
房屋建筑物	27,302,753.70	12,866,652.28		14,436,101.42
合 计	27,302,753.70	12,866,652.28		14,436,101.42

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 21,784,501.30 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 3,134,355.54 元；于 2017 年 3 月建成毒死蜱车间，尚未办妥产权证，原值 2,383,896.86 元。

#### (九) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目	326,363,496.42	73,351,505.97

类 别	期末余额	期初余额
工程物资	24,877,536.38	8,822,062.47
合 计	351,241,032.80	82,173,568.44

## 1. 在建工程项目

## (1) 在建工程项目基本情况

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
废水氯化铵项目				160,769.00		160,769.00
百草枯生产车间				533,290.01		533,290.01
25 吨蒸汽锅炉项目				1,388,812.66		1,388,812.66
活性炭再生项目	206,796.12		206,796.12			
百草枯车间改造	1,230,172.42		1,230,172.42			
焚烧炉烟气消白系统	3,615,689.74		3,615,689.74			
LD 车间	2,883,923.01		2,883,923.01	3,665,422.30		3,665,422.30
德州敌草快项目	262,555.12		262,555.12	2,999,002.14		2,999,002.14
马拉松改造项目				3,736,337.54		3,736,337.54
中试车间				8,093,042.92		8,093,042.92
零星工程	73,353.77		73,353.77	38,353.77		38,353.77
氯化吡啶项目	275,457,512.99		275,457,512.99	41,890,591.14		41,890,591.14
吡啶车间项目	2,980,664.63		2,980,664.63	1,108,108.11		1,108,108.11
北厂区基建	441,830.00		441,830.00	12,284.00		12,284.00
焚烧炉项目	8,624,066.23		8,624,066.23			
草铵膦项目	3,410,940.14		3,410,940.14	1,375,291.86		1,375,291.86
气化站	6,815,369.23		6,815,369.23	4,954,629.66		4,954,629.66
锅炉项目	9,912,981.91		9,912,981.91	3,395,570.86		3,395,570.86
配电室	371,417.80		371,417.80			
仓库基建	2,583,700.00		2,583,700.00			
循环水泵房	2,621,359.23		2,621,359.23			
污水处理工程	3,575,636.33		3,575,636.33			
氟草烟项目	280,905.67		280,905.67			
潍坊敌草快项目	94,339.62		94,339.62			
高盖项目	150,943.37		150,943.37			
冷冻站项目	769,339.09		769,339.09			
合 计	326,363,496.42		326,363,496.42	73,351,505.97		73,351,505.97

## (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
马拉松改造项目	12,000,000.00	3,736,337.54	6,568,182.69	10,304,520.23	

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	期末数
氯化吡啶项目	400,000,000.00	41,890,591.14	233,566,921.85		275,457,512.99
焚烧炉项目	70,000,000.00		8,624,066.23		8,624,066.23
草铵膦项目	300,000,000.00	1,375,291.86	2,059,648.28	24,000.00	3,410,940.14
锅炉项目	17,000,000.00	3,395,570.86	6,517,411.05		9,912,981.91
污水处理工程	16,000,000.00		3,575,636.33		3,575,636.33
氟草烟项目	60,000,000.00		280,905.67		280,905.67
潍坊敌草快项目	20,000,000.00		94,339.62		94,339.62
高盖项目	30,000,000.00		150,943.37		150,943.37
百草枯车间扩建	13,000,000.00		1,230,172.42		1,230,172.42
污水站	4,000,000.00		3,986,157.34	3,986,157.34	
毒死蜱项目	4,000,000.00		3,818,578.38	3,818,578.38	
废水罐项目	4,000,000.00		3,401,934.54	3,401,934.54	
合计	950,000,000.00	50,397,791.40	273,874,897.77	21,535,190.49	302,737,498.68

## 重大在建工程项目变动情况（续）

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
马拉松改造项目	85.87	100.00		自有资金
氯化吡啶项目	68.86	68.86		自有资金
焚烧炉项目	12.32	12.32		自有资金
草铵膦项目	1.14	1.14		自有资金
锅炉项目	58.31	58.31		自有资金
污水处理工程	22.35	22.35		自有资金
氟草烟项目	0.47	0.47		自有资金
潍坊敌草快项目	0.47	0.47		自有资金
高盖项目	0.50	0.50		自有资金
百草枯车间扩建	9.46	10.00		自有资金
污水站	99.65	100.00		自有资金
毒死蜱项目	95.46	100.00		自由资金
废水罐项目	85.05	100.00		自有资金
合计				

## 2. 工程物资

项目	期末余额	期初余额
五金材料	24,877,536.38	8,822,062.47
合计	24,877,536.38	8,822,062.47

## (十) 无形资产

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计

一、账面原值				
1.期初余额	103,421,106.04	11,320.75	1,837,000.00	105,269,426.79
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额	103,421,106.04	11,320.75	1,837,000.00	105,269,426.79
二、累计摊销				
1.期初余额	11,202,267.25	514.04	1,480,526.92	12,683,308.21
2.本期增加金额	2,097,493.92	1,542.12	90,333.24	2,189,369.28
（1）计提	2,097,493.92	1,542.12	90,333.24	2,189,369.28
3.本期减少金额				
4.期末余额	13,299,761.17	2,056.16	1,570,860.16	14,872,677.49
三、账面价值				
1.期末账面价值	90,121,344.87	9,264.59	266,139.84	90,396,749.30
2.期初账面价值	92,218,838.79	10,806.71	356,473.08	92,586,118.58

## (十一) 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	外部研发	计入当期损益	确认为无形资产	
副产盐酸再利用研发项目			4,000,000.00			4,000,000.00
合 计			4,000,000.00			4,000,000.00

## 开发支出（续）

项 目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
副产盐酸再利用研发项目	2018-12-6	开始支付外部研发费	20%
合 计			

## (十二) 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。

### (十三) 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	27,993.57		27,993.57		
合计	27,993.57		27,993.57		

### (十四) 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列示

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	10,847,591.42	44,295,695.40	8,843,599.24	35,704,546.35
递延收益	1,500,000.00	6,000,000.00		
可弥补亏损	10,162,603.08	40,650,412.30		
小计	22,510,194.50	90,946,107.70	8,843,599.24	35,704,546.35
递延所得税负债：				
固定资产账面价值与计税基础的差异	738,741.33	2,954,965.33	143,407.48	573,629.93
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	3,826,883.90	15,307,535.60	3,863,243.28	15,452,973.16
小计	4,565,625.23	18,262,500.93	4,006,650.76	16,026,603.09

#### 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	1,235,838.24	7,235,838.24
合计	1,235,838.24	7,235,838.24

### (十五) 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	53,618,897.63	53,618,897.63
预付工程设备款	188,667,998.50	115,629,525.14
合计	242,286,896.13	169,248,422.77

### (十六) 短期借款

#### 1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款[注 1]	90,000,000.00	90,000,000.00
抵押借款[注 2]	32,400,000.00	51,300,000.00
保证借款	75,000,000.00	23,250,000.00
信用借款	30,000,000.00	
合 计	227,400,000.00	164,550,000.00

注 1：2018 年 12 月 31 日，山东现代种业发展基金合伙企业 90,000,000.00 元（2017/11/23 至 2019/1/2）借款系山东绿霸化工股份有限公司以持有潍坊新绿的全部股权提供质押及担保。

注 2：齐鲁银行济南燕山支行 16,000,000.00 元（2018/12/4 至 2019/11/30）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（2018/09/21 至 2019/08/13）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。

#### （十七） 衍生金融负债

类 别	期末余额	期初余额
远期结售汇衍生金融工具	71,428.70	
合 计	71,428.70	

#### （十八） 应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付票据	308,519,436.50	105,500,000.00
应付账款	95,107,693.82	83,588,174.30
合 计	403,627,130.32	189,088,174.30

##### 1. 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	308,519,436.50	105,500,000.00
合 计	308,519,436.50	105,500,000.00

##### 2. 应付账款

###### （1） 应付账款分类

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	93,089,138.11	79,714,234.86
1 年以上	2,018,555.71	3,873,939.44
合 计	95,107,693.82	83,588,174.30

###### （2） 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
--------	------	-------

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
溧阳市长青化工有限公司	554,720.31	尾款
石家庄宝捷化工有限公司	303,369.88	尾款
靖江市鑫盛环保科技有限责任公司	273,800.00	设备质保金
苏州克利亚环保科技有限公司	155,000.00	设备质保金
泰山集团股份有限公司	133,800.00	设备质保金
合 计	1,420,690.19	

## (十九) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	51,727,443.73	52,243,277.95
1 年以上	1,737,876.04	1,406,824.65
合 计	53,465,319.77	53,650,102.60

## (二十) 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
短期薪酬	14,289,971.11	111,007,034.45	103,506,033.16	21,790,972.40
离职后福利-设定提存计划		8,176,076.20	8,176,076.20	
辞退福利		23,939.64	23,939.64	
合 计	14,289,971.11	119,207,050.29	111,706,049.00	21,790,972.40

## 2. 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	14,263,881.22	99,819,580.82	92,304,339.74	21,779,122.30
职工福利费		4,440,247.30	4,440,247.30	
社会保险费		4,254,948.38	4,254,948.38	
其中： 医疗保险费		3,531,019.71	3,531,019.71	
工伤保险费		377,936.33	377,936.33	
生育保险费		345,992.34	345,992.34	
住房公积金		2,477,963.32	2,477,963.32	
工会经费和职工教育经费	26,089.89	14,294.63	28,534.42	11,850.10
合 计	14,289,971.11	111,007,034.45	103,506,033.16	21,790,972.40

## 3. 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		7,830,343.89	7,830,343.89	

失业保险费		345,732.31	345,732.31
合 计		8,176,076.20	8,176,076.20

## (二十一) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
企业所得税	12,792,137.20	17,107,640.01
城市维护建设税	3,718.48	24,933.53
房产税	335,633.76	421,134.97
土地使用税	1,215,608.73	1,215,608.70
个人所得税	32,376.89	120,534.38
教育费附加	1,593.64	14,954.88
地方教育附加	1,062.42	9,969.92
地方水利建设基金	265.61	2,492.47
水资源税	103,263.00	24,700.50
环保税	8,818.06	
印花税	32,208.10	98,509.21
合 计	14,526,685.89	19,040,478.57

## (二十二) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息	1,401,968.75	487,726.03
其他应付款项	1,038,174.08	730,375.76
合 计	2,440,142.83	1,218,101.79

## 1. 应付利息

类 别	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,401,968.75	487,726.03

## 2. 其他应付款项

## 其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
其他往来款项	1,038,174.08	730,375.76
合 计	1,038,174.08	730,375.76

## (二十三) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	221,300,000.00	

项 目	期末余额	期初余额
合 计	221,300,000.00	

## (二十四) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
质押借款		187,800,000.00	
抵押借款	18,049,999.79		
合 计	18,049,999.79	187,800,000.00	

注:2018年1月4日,本公司与远东国际租赁有限公司签订售后回租合同,售后回租物为潍坊新绿生产用机器设备,租赁期共计30个月,租赁成本共计83,500,000.00元,本公司支付保证金8,500,000.00元,由股东赵焱、赵然提供保证担保。根据合同约定,本公司需按月偿还租赁成本及利息,截止2018年12月30日,已偿还租赁成本28,050,000.21元,未偿还的租赁成本55,449,999.79元(其中:未来一年内需要偿还的租赁成本37,400,000.00元,剩余期间需要偿还的租赁成本18,049,999.79元)。

## (二十五) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
关联自然人借款		39,880,000.00
合 计		39,880,000.00

## (二十六) 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	6,000,000.00			6,000,000.00	政府拨入
合 计	6,000,000.00			6,000,000.00	——

## 2. 政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
潍坊新绿年产43000吨氯化吡啶项目【注1】	6,000,000.00				6,000,000.00	与资产相关
合 计	6,000,000.00				6,000,000.00	

注1: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。

## (二十七) 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	240,000,000.00		120,000,000.00			120,000,000.00	360,000,000.00

注：2018年5月18日，2018年年度股东大会审议通过了2017年度利润分配方案：以现有股本240,000,000股为基数，向全体股东每10股派送红股5股，合计转送120,000,000股(每股面值1元)，送股后公司股本为360,000,000.00股。

## (二十八) 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、资本溢价	151,872,351.86			151,872,351.86
二、其他资本公积	18,280,554.95			18,280,554.95
合 计	170,152,906.81			170,152,906.81

## (二十九) 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	6,545,111.66	19,127,683.90	17,556,974.21	8,115,821.35	计提和使用
合 计	6,545,111.66	19,127,683.90	17,556,974.21	8,115,821.35	

## (三十) 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	56,906,780.81	6,946,586.86		63,853,367.67
合 计	56,906,780.81	6,946,586.86		63,853,367.67

## (三十一) 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	1,190,107,426.26	
加：本期归属于母公司股东的净利润	133,250,195.19	
减：提取法定盈余公积	6,946,586.86	10%
应付普通股股利	16,800,000.00	
转作股本的普通股股利	120,000,000.00	
期末未分配利润	1,179,611,034.59	

## (三十二) 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	1,702,716,136.09	1,344,956,611.32	1,775,348,324.16	1,259,376,743.23
除草剂类产品	1,039,826,723.68	765,843,598.96	1,072,748,673.65	758,136,584.52
杀虫剂类产品	286,134,191.77	217,600,686.74	246,987,689.91	196,166,771.95
吡啶类产品	376,755,220.64	361,512,325.62	455,611,960.60	305,073,386.76
二、其他业务小计	573,068.06	3,254.20	7,542,588.42	6,011,594.06
材料销售	573,068.06	3,254.20	7,542,588.42	6,011,594.06
合 计	1,703,289,204.15	1,344,959,865.52	1,782,890,912.58	1,265,388,337.29

## (三十三) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	814,458.14	2,608,089.41
教育费附加	361,530.60	1,133,955.68
地方教育附加	241,020.38	755,970.46
地方水利建设基金	60,255.08	271,608.79
土地使用税	4,862,434.99	4,897,282.41
房产税	1,384,297.54	1,330,426.61
印花税	618,312.78	853,630.15
车船使用税	29,107.54	20,281.60
水资源税	360,762.00	24,700.50
环保税	176,094.00	
合 计	8,908,273.05	11,895,945.61

## (三十四) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运费	27,885,739.68	22,173,305.18
职工薪酬	14,704,270.60	10,499,519.49
差旅费	3,671,986.10	3,640,145.03
港杂费	3,881,112.87	3,962,165.91
业务招待费	1,229,276.53	1,270,272.04
办公费	354,111.35	576,720.29
折旧费	20,048.94	4,139.24
会务费	200,655.68	64,030.36
试验费	382,793.50	803,197.74
广告费	646,508.11	281,246.97
保险费	1,946,637.53	287,922.39
佣金及手续费	3,683,166.90	1,017,288.27
其他	775,647.57	1,400,854.62
合 计	59,381,955.36	45,980,807.53

## (三十五) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	42,959,039.08	36,941,486.80
折旧费用	9,921,735.88	11,173,778.51
税费	408,857.15	352,323.22
修理费	1,743,865.69	1,751,627.47
业务招待费	1,770,734.39	1,747,009.71
办公费	2,305,058.15	2,039,408.21
无形资产摊销	2,189,369.28	2,179,631.41
差旅费	465,978.48	655,989.77
农药办证试验检验费	8,274,287.19	5,778,398.02
水电暖	666,665.38	1,295,269.17
中介及技术服务费	3,032,380.12	11,295,115.23
通讯费	363,618.12	411,931.54
仓库经费	1,126,047.29	550,943.25
排污费	2,015,331.54	1,136,103.99
财产保险费	769,644.38	1,204,540.97
会务费	53,924.30	153,137.87
租赁费	678,217.18	636,287.00
其他	2,558,393.32	4,721,718.74
合 计	81,303,146.92	84,024,700.88

## (三十六) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	5,450,783.01	2,920,489.85
折旧和摊销	4,232,922.45	2,363,441.60
物料消耗	2,451,985.95	6,830,116.14
委托外部研发费	2,000,000.00	2,000,000.00
其他	1,455,128.70	1,445,830.86
合 计	15,590,820.11	15,559,878.45

## (三十七) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	24,475,302.71	9,604,055.45
减：利息收入	4,458,964.21	2,430,337.39
汇兑损失	-16,264,597.14	23,986,538.79
手续费支出	3,638,205.91	2,190,757.19
其他支出	299,841.90	210,101.22
合 计	7,689,789.17	33,561,115.26

## (三十八) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	6,241,054.19	11,624,593.17
存货跌价损失	2,350,094.86	11,428.38

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	8,591,149.05	11,636,021.55

## (三十九) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
挥发性有机物泄露与修复奖金	5,000.00		与收益相关
省级安全生产专项资金	5,000.00		与收益相关
安排就业困难补助款	98,387.40		与收益相关
商河经济开发区管委会企业技术研发资金	820,000.00		与收益相关
17 年度安责险奖补资金	11,030.00		与收益相关
稳岗补贴	113,139.32	149,438.82	与收益相关
唐王厂两体系建设标杆企业奖励金	100,000.00		与收益相关
2017 年度省级服务业发展专项资金	138,100.00		与收益相关
2017 年度安全生产责任险试点财政奖补资金	27,632.00		与收益相关
税收返还		1,150,000.00	与收益相关
锅炉补贴		1,620,000.00	与收益相关
收在线监测设备补助		14,000.00	与收益相关
土地整平费补贴		10,542,173.20	与资产相关
手续费返还	17,025.02		与收益相关
合 计	1,335,313.74	13,475,612.02	

## (四十) 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	356,630.08	508,227.37
远期结售汇投资收益	-3,552,609.68	-168,270.00
合 计	-3,195,979.60	339,957.37

## (四十一) 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		36,720.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		36,720.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-108,148.70	
合 计	-108,148.70	36,720.00

## (四十二) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	-587,368.71	-5,386,974.49
合 计	-587,368.71	-5,386,974.49

## (四十三) 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	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助		1,236,800.00	
其他	34,977.77	55,409.46	34,977.77
合 计	34,977.77	1,292,209.46	34,977.77

## (四十四) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		107,000.00	
其他	583,840.45	391,526.20	583,840.45
合 计	583,840.45	498,526.20	583,840.45

## (四十五) 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费用	53,616,584.62	71,917,172.09
递延所得税费用	-13,107,620.79	299,171.80
合 计	40,508,963.83	72,216,343.89

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	173,759,159.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	43,439,789.75
子公司适用不同税率的影响	-3,975,076.70
调整以前期间所得税的影响	692,425.43
非应税收入的影响	27,037.18
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	324,788.17
所得税费用	40,508,963.83

## (四十六) 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	6,134,226.08	11,852,426.67
其中：存款利息收入	4,458,964.21	2,430,337.39
政府补助及其他营业外收入	1,370,011.51	3,075,648.28
往来款	305,250.36	6,346,441.00
支付其他与经营活动有关的现金	175,056,730.54	93,199,955.06
其中：付现销售费用	27,423,366.77	33,408,760.75
付现管理费用	14,975,216.87	33,236,865.72
付现研发费用	5,854,884.12	3,472,428.86
付现财务费用	3,638,205.91	2,400,858.41
往来款	6,864,788.34	20,182,515.12
保证金支出	112,163,818.40	
远期结售汇支付的现金	3,552,609.68	
其他营业外支出等	583,840.45	498,526.20

## 2. 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	2,800,000.00	
其中：股东借款	2,800,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	51,180,000.00	
其中：融资租赁借款保证金	8,500,000.00	
归还个人股东借款	42,680,000.00	

## (四十七) 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	133,250,195.19	251,886,760.28
加：资产减值准备	8,591,149.05	11,636,021.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	72,936,388.65	63,267,774.35
无形资产摊销	2,189,369.28	2,188,341.20
长期待摊费用摊销	27,993.57	33,592.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	587,368.71	5,386,974.49
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	108,148.70	-36,720.00

项 目	本期发生额	上期发生额
财务费用（收益以“-”号填列）	24,475,302.71	9,604,055.45
投资损失（收益以“-”号填列）	-356,630.08	-339,957.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-13,666,595.26	426,978.15
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	558,974.47	-127,806.35
存货的减少（增加以“-”号填列）	-100,966,449.63	-140,265,823.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-48,654,155.32	-178,899,812.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	63,964,703.59	81,285,231.88
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	143,045,763.63	106,045,610.13
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	331,218,529.29	510,378,087.35
减：现金的期初余额	510,378,087.35	423,737,058.88
现金及现金等价物净增加额	-179,159,558.06	86,641,028.47

## 2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	331,218,529.29	510,378,087.35
其中：库存现金	366,686.68	211,402.61
可随时用于支付的银行存款	289,473,342.61	506,930,358.45
可随时用于支付的其他货币资金	41,378,500.00	3,236,326.29
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	331,218,529.29	510,378,087.35

## (四十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	152,297,371.91	银行承兑保证金、劳务保证金
固定资产	97,735,116.09	用于借款抵押
无形资产	79,362,678.26	用于借款抵押
合 计	329,395,166.26	-

## (四十九) 外币货币性项目

### 1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			57,774,964.42
其中：美元	8,304,689.49	6.8632	56,996,745.87

欧元	99,170.23	7.8473	778,218.55
应收账款			216,628,947.71
其中：美元	29,556,393.97	6.8632	202,851,443.10
欧元	1,755,700.00	7.8473	13,777,504.61
应付账款			21,962.24
其中：美元	3,200.00	6.8632	21,962.24

## 六、在其他主体中的权益

### (一)在子公司中的权益

企业集团的构成：

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 2018 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 44.96%。

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、公允价值

### (一) 按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债进行分析

项 目	第二层次公允价值计量	期末余额
持续的公允价值计量：		
衍生金融工具	71,428.70	71,428.70
其中：衍生金融负债	71,428.70	71,428.70

### (二) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术

本公司衍生金融资产、负债为签订的远期结售汇外汇合约形成的衍生金融工具，本公司按照协议约定汇率和期末即期汇率的差异计量公允价值

## 九、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的母公司

赵焱持有本公司 147,217,500 股，占 2018 年 12 月 31 日总股本的 40.89%，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“七、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
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	董事、副总经理
槐波	董事、副总经理
张梦华	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
赵然	潍坊绿霸	10,000,000.00	2017/9/26	2018/9/25	是
赵然	潍坊绿霸	15,000,000.00	2017/12/13	2018/6/13	是
赵然	潍坊绿霸	30,000,000.00	2017/3/30	2018/3/29	是
赵然	潍坊绿霸	40,000,000.00	2017/10/24	2018/10/24	是
赵然	潍坊绿霸	3,500,000.00	2018/6/20	2018/12/20	是
赵焱、赵传淑	山东绿霸	50,000,000.00	2018/5/29	2018/11/29	是

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
赵然	潍坊绿霸	3,500,000.00	2018/6/20	2018/12/20	是
赵然	潍坊绿霸	1,500,000.00	2018/5/22	2018/11/22	是
赵然	潍坊绿霸	1,500,000.00	2018/5/22	2018/11/22	是
赵然	潍坊新绿	10,000,000.00	2018/2/12	2018/8/12	是
赵焱、赵传淑、赵然	山东绿霸	27,700,000.00	2016/7/28	2019/5/23	否
赵焱	山东绿霸	33,000,000.00	2018/8/9	2019/4/24	否
赵焱、赵传淑、赵然	山东绿霸	78,200,000.00	2017/5/15	2019/5/23	否
赵焱、赵传淑、赵然	山东绿霸	70,000,000.00	2017/6/8	2019/5/23	否
赵焱、赵传淑、赵然	山东绿霸	8,000,000.00	2017/9/11	2019/5/23	否
赵焱、赵然	山东绿霸	60,000,000.00	2018/5/9	2019/5/8	否
赵焱、赵传淑	山东绿霸	52,000,000.00	2018/5/28	2019/5/27	否
赵焱、赵然	山东绿霸	40,000,000.00	2018/7/30	2019/7/30	否
赵焱、赵然	济南绿霸	40,000,000.00	2018/5/22	2019/5/21	否
赵然	潍坊绿霸	15,000,000.00	2018/10/10	2019/10/9	否
赵焱、赵然	潍坊绿霸	20,000,000.00	2018/7/23	2019/7/23	否
赵然	潍坊绿霸	30,000,000.00	2018/12/3	2019/6/3	否
赵然	潍坊绿霸	30,000,000.00	2018/11/6	2019/5/6	否

## 2. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
赵然	拆入	2,800,000.00	2018/4/8	2018/8/29	未到期偿还

## 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	2,941,919.03	1,783,551.80

## (五) 关联方应收应付款项

## 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
长期应付款	赵然		6,000,000.00
长期应付款	赵焱		29,380,000.00
长期应付款	姬锋		600,000.00
长期应付款	从培卫		1,500,000.00
长期应付款	许辉		1,800,000.00
长期应付款	王文杰		600,000.00
合计			39,880,000.00

## 十、 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

#### 对外担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保是否已经履行完毕
山东绿霸化工股份有限公司	山东科赛基农控股有限公司	10,000,000.00	否

## 十一、 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	2019年4月25日，公司董事会通过了公司2018年度利润分配预案，以截至2018年12月31日未分配利润向全体股东每10股现金股利0.5元（含税），合计转送共计派送税前现金1800万元，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

公司无需披露的其他重大资产负债表日后事项。

## 十二、 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。

## 十三、 母公司财务报表主要项目注释

### （一）应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据	13,779,280.00	5,983,389.56
应收账款	222,103,697.84	176,533,680.36
减：坏账准备	14,228,400.30	10,983,368.69
合计	221,654,577.54	171,533,701.23

其中：应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	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	222,103,697.84	100.00	14,228,400.30	6.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	222,103,697.84	100.00	14,228,400.30	6.41

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	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	176,533,680.36	100.00	10,983,368.69	6.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	176,533,680.36	100.00	10,983,368.69	6.22

### 1. 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
1 年以内	215,141,823.61	5.00	10,757,091.18	159,792,418.49	5.00	7,989,620.91
1 至 2 年	24,070.00	10.00	2,407.00	1,619,323.15	10.00	161,932.32
2 至 3 年		30.00		9,439,384.85	30.00	2,831,815.46
3 至 4 年	6,937,804.23	50.00	3,468,902.12			
合 计	222,103,697.84		14,228,400.30	170,851,126.49		10,983,368.69

#### 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				5,682,553.87		
合 计				5,682,553.87		

### 2. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
按欠款方归集的期末余额前五名总额	149,517,677.05	67.32	7,475,883.85

(二)其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	390,425,686.52	217,964,203.81
减：坏账准备	2,900,000.00	1,800,000.00
合计	387,525,686.52	216,164,203.81

其中：其他应收款项分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	390,115,460.18	99.92	2,900,000.00	0.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	310,226.34	0.08		
合 计	390,425,686.52	100.00	2,900,000.00	0.74

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	217,670,142.97	99.87	1,800,000.00	0.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	294,060.84	0.13		
合 计	217,964,203.81	100.00	1,800,000.00	0.83

1. 按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	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
2 至 3 年				1,000,000.00	30.00	300,000.00
3 至 4 年	1,000,000.00	50.00	500,000.00	3,000,000.00	50.00	1,500,000.00
4 至 5 年	3,000,000.00	80.00	2,400,000.00			
合 计	4,000,000.00		2,900,000.00	4,000,000.00		1,800,000.00

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	386,115,460.18			213,670,142.97		

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
合计	386,115,460.18			213,670,142.97		

## 2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 1,100,000.00 元。

## 3. 其他应收款项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	386,115,460.18	213,670,142.97
外部单位拆借资金	4,000,000.00	4,000,000.00
其他	310,226.34	294,060.84
合计	390,425,686.52	217,964,203.81

## 4. 按欠款方归集的期末余额大额其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项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	386,115,460.18	1 年以内	98.90	
山东天成生物科技有限公司	资金拆借款	3,000,000.00	4-5 年	0.77	2,400,000.00
济南一农化工有限公司	资金拆借款	1,000,000.00	3-4 年	0.25	500,000.00
合计		390,115,460.18		99.92	2,900,000.00

## (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	464,571,623.07		464,571,623.07
合计	464,571,623.07		464,571,623.07	464,571,623.07		464,571,623.07

## 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	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	160,000,000.00			160,000,000.00	
合计	464,571,623.07			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	814,272,348.68	667,397,734.14	767,732,640.93	642,322,956.30
除草剂类产品	811,827,001.37	665,097,734.14	765,236,339.87	639,971,604.95
杀虫剂类产品	2,445,347.31	2,300,000.00	2,496,301.06	2,351,351.35
二、其他业务小计	1,375,594.20	1,375,594.20	3,922,128.09	3,488,264.85
材料销售	1,375,594.20	1,375,594.20	3,922,128.09	3,488,264.85
合 计	815,647,942.88	668,773,328.34	771,654,769.02	645,811,221.15

## (五) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
远期结售汇投资收益	-3,552,609.68	-168,270.00
合 计	-3,552,609.68	-168,270.00

## 十四、 补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

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	-587,368.71	
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）	1,335,313.74	
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	356,630.08	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-548,862.68	
5. 所得税影响额	-180,669.15	
合 计	375,043.28	

## (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 (%)		每股收益	
	本年度	上年度	基本每股收益	
			本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	7.73	16.22	0.37	0.70
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.71	15.77	0.37	0.68

山东绿霸化工股份有限公司

二〇一九年四月二十五日

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

2019 年 4 月 25 日