

证券代码：836853

证券简称：海王股份

主办券商：东北证券



海王股份

NEEQ : 836853

山东海王化工股份有限公司

Shandong Haiwang Chemical Co., Ltd



年度报告摘要

— 2019 —

一. 重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn或www.neeq.cc）的年度报告全文。

1.2 公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人杨春彬、主管会计工作负责人崔秀胜及会计机构负责人王成广保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 和信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王成广
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	13964613199
传真	0536-7578888
电子邮箱	3184508209@qq.com
公司网址	http://www.sdhwchem.com/
联系地址及邮政编码	山东潍坊滨海经济技术开发区央子街道汉江西街 777 号
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	山东潍坊滨海经济技术开发区央子街道汉江西街 777 号

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	1,593,202,782.11	1,249,131,003.95	27.54%
归属于挂牌公司股东的净资产	452,561,706.85	449,148,176.33	0.76%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.03	4.99	0.80%
资产负债率%（母公司）	68.63%	59.96%	-
资产负债率%（合并）	71.59%	64.04%	-
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	1,086,307,938.24	1,011,206,641.49	7.43%

归属于挂牌公司股东的净利润	83,448,381.49	76,358,926.62	9.28%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	79,499,583.78	62,817,356.63	26.56%
经营活动产生的现金流量净额	295,934,257.52	104,353,449.33	183.59%
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）	17.91%	18.36%	-
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）	17.07%	15.10%	-
基本每股收益（元/股）	0.93	0.85	9.41%

2.2 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	43,726,887	48.59%	-	43,726,887	48.59%
	其中：控股股东、实际控制人	12,121,698	13.47%	800,000	12,921,698	14.36%
	董事、监事、高管	3,214,309	3.57%	-	3,214,309	3.57%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	46,273,113	51.41%	-	46,273,113	51.41%
	其中：控股股东、实际控制人	29,541,715	32.82%	-	29,541,715	32.82%
	董事、监事、高管	16,466,318	18.30%	-	16,466,318	18.30%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		90,000,000	-	0	90,000,000	-
普通股股东人数		30				

2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

单位：股

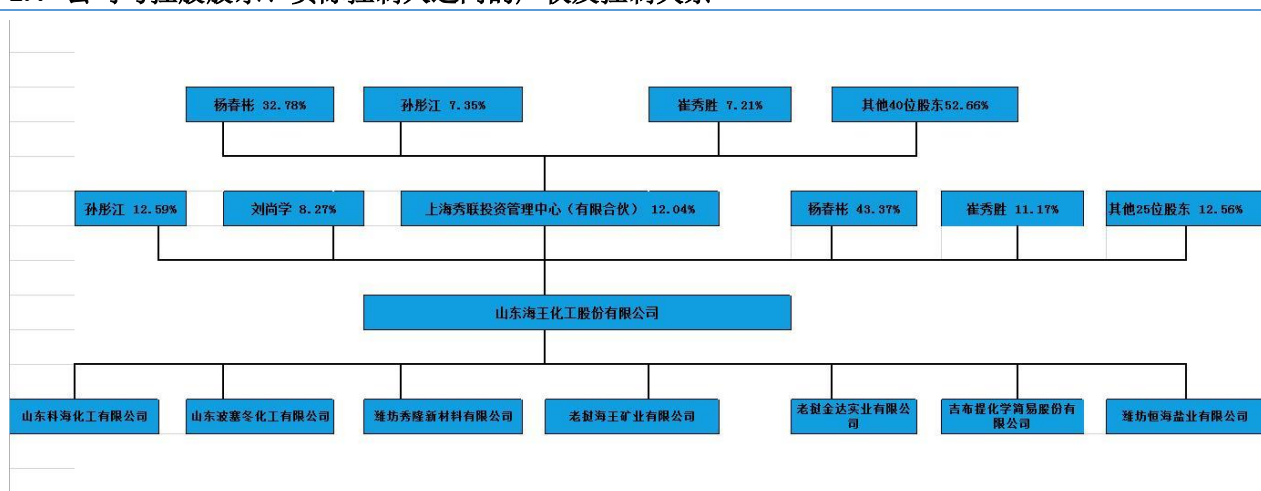
序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杨春彬	39,035,513		39,035,513	43.37%	29,276,635	9,758,878
2	孙彤江	11,334,286		11,334,286	12.59%	8,500,715	2,833,571
3	上海秀联投资管理 中心（有限合伙）	10,836,200		10,836,200	12.04%		10,836,200
4	崔秀胜	10,055,248		10,055,248	11.17%	7,541,436	2,513,812
5	刘尚学	8,240,000	-800,000	7,440,000	8.27%		7,440,000
6	吴金彩	2,627,900	800,000	3,427,900	3.81%	265,080	3,162,820

7	杨晓阳	795,238		795,238	0.88%		795,238
8	王云禹	612,664		612,664	0.68%		612,664
9	祝元洪	306,331		306,331	0.34%		306,331
10	王新华	306,331		306,331	0.34%		306,331
合计		84,149,711	0	84,149,711	93.49%	45,583,866	38,565,845

普通股前十名股东间相互关系说明：

- 1、自然人股东杨春彬、孙彤江、崔秀胜、徐世刚、徐大勇、刘善书是上海秀联的有限合伙人。
- 2、控股股东杨春彬（持股比例 43.37%）和股东吴金彩（持股比例 3.81%）是夫妻关系，杨晓阳（持股比例 0.88%）是前两者的女儿。
- 3、除上述关联关系外，公司普通股前十名股东之间不存在其他的关联关系。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系



杨春彬持有公司43.37%的股份，同时担任公司董事长，为公司控股股东；杨春彬妻子以及一致行动人吴金彩持有公司3.81%的股份，两人合计持有公司47.18%的股份，杨春彬、吴金彩为公司的实际控制人。

三、 涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用□不适用

重要会计政策变更

(1) 重要会计政策变更

①2019年4月30日，财政部发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6号），要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”的明细项目。

2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019版）》的通知》（财会【2019】16号），与财会【2019】6号配套执行。

本公司根据财会【2019】6号、财会【2019】16号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报，将2018年合并资产负债表的应收票据、应收账款、应付票据、应付账款进行了分拆，对其他会计报表项目无影响。

② 财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自2019年1月1日起施行。根据上述要求，公司于2019年1月1日起执行上述新金融工具，并依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

③2019年5月9日，财政部发布《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》（财会【2019】8号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于2019年6月10日起执行本准则。

④2019年5月16日，财政部发布《企业会计准则第12号—债务重组》（财会【2019】9号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组，不进行追溯调整，本公司于2019年6月17日起执行本准则。

（2）重要会计估计变更

公司报告期内无会计估计变更。

（3）合并资产负债表首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况：

资产负债表（一）

项目	2018/12/31	2019/1/1	调整数
----	------------	----------	-----

流动资产：			
货币资金	184,740,602.91	184,740,602.91	
交易性金融资产	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用	
衍生金融资产			
应收票据	38,566,430.85	28,030,289.15	10,536,141.70
应收账款	108,078,816.63	108,078,816.63	
应收款项融资	不适用	10,536,141.70	-10,536,141.70
预付款项	103,965,177.73	103,965,177.73	
其他应收款	6,577,571.18	6,577,571.18	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	129,023,629.02	129,023,629.02	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	14,010,976.28	14,010,976.28	
流动资产合计	584,963,204.60	584,963,204.60	
非流动资产：			
债权投资	不适用		
可供出售金融资产		不适用	
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	不适用		
其他非流动金融资产	不适用		
投资性房地产	8,394,114.07	8,394,114.07	
固定资产	302,225,980.13	302,225,980.13	
在建工程	131,055,825.51	131,055,825.51	
无形资产	155,610,194.08	155,610,194.08	
开发支出			
商誉	626,803.86	626,803.86	
长期待摊费用	7,373,879.43	7,373,879.43	
递延所得税资产	1,972,066.64	1,972,066.64	
其他非流动资产	56,908,935.63	56,908,935.63	
非流动资产合计	664,167,799.35	664,167,799.35	
资产总计	1,249,131,003.95	1,249,131,003.95	

资产负债表（二）

项目	2018/12/31	2019/1/1	调整数
流动负债：			
短期借款	340,729,356.00	340,729,356.00	
交易性金融负债	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	
衍生金融负债			
应付票据	217,775,892.13	217,775,892.13	
应付账款	121,162,464.26	121,162,464.26	
预收款项	10,516,973.65	10,516,973.65	
应付职工薪酬	9,003,470.01	9,003,470.01	
应交税费	11,230,592.25	11,230,592.25	
其他应付款	9,387,144.05	9,387,144.05	
其中：应付利息	658,062.55	658,062.55	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	719,805,892.35	719,805,892.35	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	29,062,500.00	29,062,500.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	51,110,793.50	51,110,793.50	
递延所得税负债	3,641.77	3,641.77	
其他非流动负债			
非流动负债合计	80,176,935.27	80,176,935.27	
负债合计	799,982,827.62	799,982,827.62	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	90,000,000.00	90,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	100,394,487.55	100,394,487.55	
减：库存股			

其他综合收益	1,233,367.45	1,233,367.45	
专项储备	31,522,292.98	31,522,292.98	
盈余公积	45,000,000.00	45,000,000.00	
未分配利润	180,998,028.35	180,998,028.35	
归属于母公司所有者权益合计	449,148,176.33	449,148,176.33	
少数股东权益			
股东权益合计	449,148,176.33	449,148,176.33	
负债和股东权益总计	1,249,131,003.95	1,249,131,003.95	

调整情况说明：

本公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书或贴现，管理上述应收票据的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，因此本公司 2019 年 1 月 1 日之后将该等应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产，列报为应收款项融资。

（4）母公司资产负债表首次执行新金融工具准则对当年年初财务报表相关项目的调整情况：差异同合并报表，即：2018 年末应收票据余额为 38,501,287.05 元，2019 年初调减应收票据 10,536,141.70 元，调增应收款项融资 10,536,141.70 元。其余项目与 2018 年末相比无差异。

（5）前期会计差错更正

公司报告期内无前期会计差错更正。

3.2 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 ☐ 其他原因 ☐ 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	调整重述前
应收票据		28,030,289.15		
应收账款		108,078,816.63		
应收票据与应收账款	146,645,247.48			
应收款项融资		10,536,141.70		

3.3 合并报表范围的变化情况

☐ 适用 ☒ 不适用

--

3.4 关于非标准审计意见的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

山东海王化工股份有限公司

董事会

2020 年 4 月 24 日