

山东胜通集团股份有限公司

公司债券年度报告

(2017 年)

二〇一八年四月

重要提示

公司董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

重大风险提示

投资者在评价和购买本公司债券时，应认真考虑各项可能对本公司债券的偿付、债券价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素，并仔细阅读募集说明书中“风险因素”等有关章节内容。

截至 2017 年 12 月 31 日，公司面临的风险因素与本公司债券募集说明书中“第三节风险因素”章节没有重大变化。

目录

重要提示.....	2
重大风险提示.....	3
释义.....	5
第一节 公司及相关中介机构简介.....	7
一、 公司基本信息.....	7
二、 信息披露事务负责人.....	7
三、 信息披露网址及置备地.....	7
四、 报告期内控股股东、实际控制人变更及变化情况.....	8
五、 报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况.....	8
六、 中介机构情况.....	8
七、 中介机构变更情况.....	9
第二节 公司债券事项.....	9
一、 债券基本信息.....	9
二、 募集资金使用情况.....	11
三、 跟踪资信评级情况.....	12
四、 增信机制及其他偿债保障措施情况.....	13
五、 偿债计划.....	14
六、 专项偿债账户设置情况.....	15
七、 持有人会议召开情况.....	15
八、 受托管理人履职情况.....	15
第三节 业务和公司治理情况.....	16
一、 公司业务情况.....	16
二、 公司治理、内部控制情况.....	19
三、 公司独立性情况.....	19
四、 业务经营情况分析.....	20
五、 投资状况.....	20
六、 与主要客户业务往来时是否发生严重违约.....	21
七、 非经营性往来占款或资金拆借及违规担保情况.....	21
第四节 财务情况.....	21
一、 审计情况.....	21
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	21
三、 主要会计数据和财务指标.....	22
四、 资产情况.....	23
五、 负债情况.....	24
六、 利润及其他损益来源情况.....	26
七、 对外担保情况.....	26
第五节 重大事项.....	27
一、 关于重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚的事项.....	27
二、 关于破产相关事项.....	27
三、 关于被司法机关调查、被采取强制措施或被列为失信被执行人等事项.....	27
四、 关于暂停/终止上市的风险提示.....	27
五、 其他重大事项的信息披露情况.....	27
第六节 特殊债项应当披露的其他事项.....	28
第七节 发行人认为应当披露的其他事项.....	28
第八节 备查文件目录.....	29
附件 财务报表.....	31
担保人财务报表.....	50

释义

释义项		释义内容
山东胜通集团、本公司、公司、发行人	指	山东胜通集团股份有限公司
董事或董事会	指	本公司董事或董事会
监事或监事会	指	本公司监事或监事会
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司章程	指	《山东胜通集团股份有限公司章程》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
报告期、本年度	指	2017年度（2017年1月1日至2017年12月31日）
16胜通01	指	山东胜通集团股份有限公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）
16胜通03	指	山东胜通集团股份有限公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）
17胜通01	指	山东胜通集团股份有限公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）
17鲁胜01	指	山东胜通集团股份有限公司2017年非公开发行公司债券（第一期）
18鲁胜01	指	山东胜通集团股份有限公司2018年非公开发行公司债券（第一期）
国海证券	指	国海证券股份有限公司
联讯证券	指	联讯证券股份有限公司
中天运会计师事务所	指	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
资信评级机构、大公	指	大公国际资信评估有限公司
工作日	指	中华人民共和国境内商业银行的对公营业日（不包括法定假日或休息日）
交易日	指	上海证券交易所、深圳证券交易所的正常交易日
法定假日	指	中华人民共和国的法定假日（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾省的法定假日）
元	指	人民币元
万元	指	人民币万元
亿元	指	人民币亿元
钢帘线	指	钢帘线是由两根或两根以上钢丝组成的，是由股与股的组合或者由股与丝的组所形成的结构，主要用作橡胶骨架材料
BOPET 光学膜	指	指光学级聚酯（BOPET）薄膜，光学级聚酯薄膜具有低雾度和高透光率、表面光洁度高、高薄膜硬度、厚度公差小等出色的光学性能，是生产光学膜的主要初始基材，通过深加工，制成各类光学薄膜，如增光膜、扩散膜、反射膜等均是在光学级聚酯薄膜基础上深加工制成
胎圈钢丝	指	胎圈钢丝是截面为圆形、表面附有镀铜层的一种特

		<p>殊钢丝，主要用于载重子午胎，在总强度相同的轮胎中，可以减少胎圈钢丝的用量，使轮胎的重量降低，减少轮胎的滚动阻力，节省能耗，并降低轮胎的生产成本；还具有高的屈强比，可以减小钢丝的蠕变性，从而延长轮胎的寿命</p>
<p>层状结晶二硅酸钠（HSST）</p>	<p>指</p>	<p>层状结晶二硅酸钠（晶态二硅酸钠）是由非晶态（无定型）二硅酸钠经加工处理转化为晶态的水不溶性硅酸盐，分子式为$\text{Na}_2\text{Si}_2\text{O}_5$，具有较强的软化水和去污能力，主要用于生产洗涤剂</p>

第一节 公司及相关中介机构简介

一、公司基本信息

中文名称	山东胜通集团股份有限公司
中文简称	胜通集团
外文名称（如有）	SHANDONG SNTON GROUP CO., LTD
外文缩写（如有）	SNTON GROUP
法定代表人	王秀生
注册地址	山东省东营市垦利县胜坨镇
办公地址	山东省东营市垦利县新兴路 377 号
办公地址的邮政编码	257500
公司网址	www.snton.com
电子信箱	13905467009@163.com

二、信息披露事务负责人

姓名	李国茂
联系地址	山东省东营市垦利县新兴路 377 号
电话	0546-7730088
传真	0546-7730008
电子信箱	13905467009@163.com

三、信息披露网址及置备地

登载年度报告的交易场所网站网址	上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn 深圳证券交易所网站： http://www.szse.cn
年度报告备置地	山东省东营市垦利县新兴路 377 号

四、报告期内控股股东、实际控制人变更及变化情况

报告期末控股股东名称：王秀生

报告期末实际控制人名称：王秀生

（一）报告期内控股股东、实际控制人的变更情况

适用 不适用

（二）报告期内控股股东、实际控制人具体信息的变化情况

适用 不适用

五、报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况

截至2017年12月31日，公司董事、监事及高级管理人员较2016年末未发生变更。

六、中介机构情况

（一）出具审计报告的会计师事务所

名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
办公地址	北京市西城区车公庄大街9号五栋大楼B1座七层
签字会计师姓名	杨锡刚、张友富

（二）受托管理人/债权代理人

债券代码	112397.SZ	112443.SZ	112578.SZ	145857.SH	150088.SH
债券简称	16胜通01	16胜通03	17胜通01	17鲁胜01	18鲁胜01
名称	国海证券股份有限公司	国海证券股份有限公司	国海证券股份有限公司	联讯证券股份有限公司	联讯证券股份有限公司
办公地址	北京市海淀区西直门外大街168号腾达大厦1502室	北京市海淀区西直门外大街168号腾达大厦1502室	北京市海淀区西直门外大街168号腾达大厦1502室	上海市浦东新区源深路1088号平安财富大厦20楼	上海市浦东新区源深路1088号平安财富大厦20楼
联系人	孙彦飞	孙彦飞	孙彦飞	陈峰	陈峰
联系电话	010-88576716	010-88576716	010-88576716	021-51759919	021-51759919

（三）资信评级机构

债券代码	112397.SZ、112443.SZ、112578.SZ、145857.SH、150088.SH
债券简称	16胜通01、16胜通03、17胜通01、17鲁胜01、18鲁胜01
名称	大公国际资信评估有限公司
办公地址	北京市朝阳区霄云路26号鹏润大厦A座2901

七、中介机构变更情况

适用 不适用

第二节 公司债券事项

一、债券基本信息

单位：亿元 币种：人民币

1、债券代码	112397
2、债券简称	16胜通01
3、债券名称	山东胜通集团股份有限公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）
4、发行日	2016年5月30日
5、到期日	2021年5月30日
6、债券余额	11.70
7、利率（%）	6.20
8、还本付息方式	采用单利按年计息，不计复利；每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自本金兑付日起不另计利息
9、上市或转让的交易场所	深圳证券交易所
10、投资者适当性安排	面向合格投资者交易的债券
11、报告期内付息兑付情况	报告期内发行人按时足额兑付利息：2017年5月31日支付2016年5月30日至2017年5月29日的债券利息
12、特殊条款的触发及执行情况	16胜通01为5年期，附加第3年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权，报告期内不存在相关条款的执行

1、债券代码	112443
2、债券简称	16胜通03
3、债券名称	山东胜通集团股份有限公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）
4、发行日	2016年9月8日
5、到期日	2021年9月8日
6、债券余额	9.60
7、利率（%）	5.18
8、还本付息方式	采用单利按年计息，不计复利；每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自本金兑付日起不另计利息
9、上市或转让的交易场所	深圳证券交易所
10、投资者适当性安排	面向合格投资者交易的债券
11、报告期内付息兑付情况	报告期内发行人按时足额兑付利息：2017年9月8日支付了2016年9月8日至2017年9月7日的债券利息
12、特殊条款的触发及执行情况	16胜通03为5年期，附加第3年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权，报告期内不存在相关条

	款的执行
1、债券代码	112578
2、债券简称	17 胜通 01
3、债券名称	山东胜通集团股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行人公司债券（第一期）
4、发行日	2017 年 8 月 28 日
5、到期日	2022 年 8 月 28 日
6、债券余额	8.70
7、利率（%）	7.00
8、还本付息方式	按年付息、到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付
9、上市或转让的交易场所	深圳证券交易所
10、投资者适当性安排	面向合格机构投资者交易的债券
11、报告期内付息兑付情况	未到付息日
12、特殊条款的触发及执行情况	17 胜通 01 为 5 年期，附加第 3 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权，报告期内不存在相关条款的执行

1、债券代码	145857
2、债券简称	17 鲁胜 01
3、债券名称	山东胜通集团股份有限公司 2017 年非公开发行公司债券（第一期）
4、发行日	2017 年 10 月 16 日
5、到期日	2022 年 10 月 16 日
6、债券余额	7.00
7、利率（%）	7.20
8、还本付息方式	按年付息，到期一次还本付息
9、上市或转让的交易场所	上海证券交易所
10、投资者适当性安排	面向合格机构投资者交易的债券
11、报告期内付息兑付情况	未到付息日
12、特殊条款的触发及执行情况	17 鲁胜 01 为 5 年期，附加第 2 年末及第 4 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权，报告期内不存在相关条款的执行

1、债券代码	150088
2、债券简称	18 鲁胜 01
3、债券名称	山东胜通集团股份有限公司 2018 年非公开发行公司债券（第一期）
4、发行日	2018 年 1 月 18 日
5、到期日	2023 年 1 月 18 日
6、债券余额	2
7、利率（%）	7.5
8、还本付息方式	按年付息，到期一次还本付息
9、上市或转让的交易场所	上海证券交易所
10、投资者适当性安排	面向合格机构投资者交易的债券
11、报告期内付息兑付情况	未到付息日
12、特殊条款的触发及执行情况	18 鲁胜 01 为 5 年期，附加第 2 年末及第 4 年末发行人

情况	调整票面利率选择权及投资者回售选择权，报告期内不存在相关条款的执行
----	-----------------------------------

二、募集资金使用情况

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：112397

债券简称	16胜通01
募集资金专项账户运作情况	本期债券扣除发行费用之后的净募集资金已按时汇入在中信银行东营分行开立的募集资金专项账户。公司按照募集说明书约定使用募集资金
募集资金总额	11.70
募集资金期末余额	0.00
募集资金报告期使用金额、使用情况及履行的程序	截至报告期末，公司已累计使用募集资金 11.6298 亿元，其中 7.9298 亿元用于补充营运资金，3.7 亿元用于偿银行借款，募集资金用途严格按照募集说明书约定用途使用并履行公司内部审批流程
募集资金是否存在违规使用，及其整改情况（如有）	无

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：112443

债券简称	16胜通03
募集资金专项账户运作情况	本期债券扣除发行费用之后的净募集资金已按时汇入在中信银行东营分行开立的募集资金专项账户。公司按照募集说明书约定使用募集资金
募集资金总额	9.60
募集资金期末余额	0.00
募集资金报告期使用金额、使用情况及履行的程序	截至报告期末，公司已累计使用募集资金 9.5424 亿元，募集资金全部用于偿还银行借款，募集资金用途严格按照募集说明书约定用途使用并履行公司内部审批流程
募集资金是否存在违规使用，及其整改情况（如有）	无

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：112578

债券简称	17胜通01
募集资金专项账户运作情况	本期债券扣除发行费用之后的净募集资金已按时汇入在中信银行东营分行开立的募集资金专项账户。公司按照募集说明书约定使用募集资金
募集资金总额	8.70
募集资金期末余额	0.00
募集资金报告期使用金额、使用情况及履行的程序	截至报告期末，公司已累计使用募集资金 8.6478 亿元，其中 6.7 亿元用于偿还有息负债，剩余全部用于补充流动资金，募集资金用途严格按照募集说明书约定用途使用并履行公司内部审批流程
募集资金是否存在违规使用，及其整改情况（如有）	无

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：145857

债券简称	17 鲁胜 01
募集资金专项账户运作情况	本期债券扣除发行费用之后的净募集资金已按时汇入在民生银行东营分行开立的募集资金专项账户。公司按照募集说明书约定使用募集资金
募集资金总额	7.00
募集资金期末余额	0.00
募集资金报告期使用金额、使用情况及履行的程序	截至报告期末，公司已累计使用募集资金 6.958 亿元，其中 5.6 亿元用于偿还有息负债，剩余全部用于补充流动资金，募集资金用途严格按照募集说明书约定用途使用并履行公司内部审批流程
募集资金是否存在违规使用，及其整改情况（如有）	无

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：150088

债券简称	18 鲁胜 01
募集资金专项账户运作情况	本期债券扣除发行费用之后的净募集资金已按时汇入在民生银行东营分行开立的募集资金专项账户。公司按照募集说明书约定使用募集资金
募集资金总额	2.00
募集资金期末余额	0.00
募集资金报告期使用金额、使用情况及履行的程序	截至本报告出具日，公司已累计使用募集资金 1.988 亿元，募集资金全部用于补充流动资金，募集资金用途严格按照募集说明书约定用途使用并履行公司内部审批流程
募集资金是否存在违规使用，及其整改情况（如有）	无

三、跟踪资信评级情况

（一）最新跟踪评级情况

√适用 □不适用

债券代码	112397、112443
债券简称	16 胜通 01、16 胜通 03
评级机构	大公国际资信评估有限公司
评级报告出具时间	2017 年 6 月 15 日
评级结论（主体）	AA+
评级结论（债项）	AA+
评级展望	稳定
主体评级标识所代表的含义	AA+级：偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响不大，违约风险很低。
债项评级标识所代表的含义	AA+级：偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响

	不大，违约风险很低。
与上一次评级结果的对比及对投资者权益的影响	与上一次评级结果对比无变化，对投资者权益没有影响。

（二）主体评级差异

适用 不适用

四、增信机制及其他偿债保障措施情况

（一）增信机制及其他偿债保障措施变更情况

适用 不适用

（二）截至报告期末增信机制情况

1. 保证担保

1) 法人或其他组织保证担保

适用 不适用

2) 自然人保证担保

适用 不适用

3) 保证人为发行人控股股东或实际控制人

适用 不适用

2. 抵押或质押担保

适用 不适用

3. 其他方式增信

适用 不适用

（三）截至报告期末其他偿债保障措施情况

适用 不适用

债券代码：112397、112443、112578、145857、150088

债券简称	16 胜通 01、16 胜通 03、17 胜通 01、17 鲁胜 01、18 鲁胜 01
其他偿债保障措施概述	为了充分、有效地维护债券持有人的合法权益，发行人为债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，努力形成一套确保债券安全兑付的保障措施。概述如下： 1、专门部门负责偿付工作 2、设立专项账户并严格执行资金管理计划

	3、制定债券持有人会议规则 4、充分发挥债券受托管理人的作用 5、严格信息披露
报告期内是否按募集说明书的相关承诺执行	是
其他偿债保障措施的变化情况对债券持有人利益的影响（如有）	无

五、偿债计划

（一）偿债计划变更情况

适用 不适用

（二）截至报告期末偿债计划情况

适用 不适用

债券代码：112397、112443、112578

债券简称	16胜通01、16胜通03、17胜通01
偿债计划概述	<p>公司债券发行后，发行人加强公司的资产负债管理、流动性管理以及募集资金使用管理，保证资金按计划调度，及时、足额地准备资金用于每年的利息支付及到期本金的兑付，以充分保障投资者的利益。偿债计划概述如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、公司债券的起息日为发行首日 2、公司债券利息自起息日起每年支付一次 3、公司债券到期一次还本 4、公司债券的本金兑付、利息支付将通过债券登记机构和有关机构办理。本金兑付、利息支付的具体事项将按照国家有关规定，由公司在证监会指定媒体上发布的相关公告中加以说明。 5、根据国家税收法律、法规，投资者投资公司债券应缴纳的有关税金由投资者自行承担。 <p>此外，公司经营业绩稳定，具有较好的盈利能力与融资能力，为公司发行的公司债券能够按时、足额偿付提供有力保障。</p>
报告期内是否按募集说明书相关承诺执行	是
偿债计划的变化情况对债券持有人利益的影响（如有）	无

债券代码：145857、150088

债券简称	17鲁胜01、18鲁胜01
偿债计划概述	<p>公司债券发行后，发行人加强公司的资产负债管理、流动性管理以及募集资金使用管理，保证资金按计划调度，及时、足额地准备资金用于每年的利息支付及到期本金的兑付，以充分保障投资者的利益。偿债计划概述如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，最后一年的利息随本金一起支付。 2、本期债券的起息日为发行首日

	<p>3、本期债券本息支付将按照本期债券登记机构的有关规定统计债券持有人名单，本息支付方式及其他具体安排按照债券登记机构的相关规定办理。</p> <p>4、根据国家税收法律、法规，投资者投资本期债券应缴纳的有关税金由其自行承担。</p> <p>此外，公司经营业绩稳定，具有较好的盈利能力与融资能力，为公司发行的公司债券能够按时、足额偿付提供有力保障。</p>
报告期内是否按募集说明书相关承诺执行	是
偿债计划的变化情况对债券持有人利益的影响（如有）	无

六、专项偿债账户设置情况

适用 不适用

债券代码：112397、112443

债券简称	16胜通01、16胜通03
账户资金的提取情况	公司按照募集说明书约定，在付息日前将当年度应支付的利息归集至专项偿债账户，并通过专项偿债账户按时足额支付了16胜通01、16胜通03上一年计息年度的利息。
与募集说明书的相关承诺的一致情况	是
专项偿债账户的变更、变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	无

债券代码：112578、145857、150088

债券简称	17胜通01、17鲁胜01、18鲁胜01
账户资金的提取情况	暂未提取
与募集说明书的相关承诺的一致情况	是
专项偿债账户的变更、变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	无

七、持有人会议召开情况

适用 不适用

八、受托管理人履职情况

债券代码	112397、112443、112578
债券简称	16胜通01、16胜通03、17胜通01
债券受托管理人名称	国海证券股份有限公司

受托管理人履行职责情况	公司债券存续期内，债券受托管理人国海证券股份有限公司严格按照《债券受托管理协议》中的约定，对公司资信状况、募集资金管理运用情况、公司债券本息偿付情况等进行了持续跟踪，并督促公司履行公司债券募集说明书中所约定义务，积极行使了债券受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
采取的相关风险防范措施、解决机制（如有）	无
是否已披露报告期受托事务管理报告及披露地址	受托管理人国海证券股份有限公司预计将于公司每个会计年度结束之日起六个月内出具 16 胜通 01、16 胜通 03、17 胜通 01 公司债券受托管理事务年度报告，受托管理报告详见深圳证券交易所网站 http://www.szse.cn

债券代码	145857、150088
债券简称	17 鲁胜 01、18 鲁胜 01
债券受托管理人名称	联讯证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	公司债券存续期内，债券受托管理人联讯证券股份有限公司严格按照《债券受托管理协议》中的约定，对公司资信状况、募集资金管理运用情况、公司债券本息偿付情况等进行了持续跟踪，并督促公司履行公司债券募集说明书中所约定义务，积极行使了债券受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
采取的相关风险防范措施、解决机制（如有）	无
是否已披露报告期受托事务管理报告及披露地址	受托管理人联讯证券股份有限公司预计将于公司每个会计年度结束之日起六个月内出具 17 鲁胜 01、18 鲁胜 01 公司债券受托管理事务年度报告，受托管理报告详见上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

第三节 业务和公司治理情况

一、公司业务情况

（一）公司业务情况概述

1、公司主要业务介绍

公司经营范围：钢帘线、金属加工机械制品、玻璃钢制品、电器设备、金刚石及硬质合金复合片的加工、销售；资质许可的建筑工程及市政工程施工，装饰装修；采油注剂、层状结晶二硅酸钠、钻井注剂的生产、销售；进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

目前公司的主营业务主要为三大板块：金属制品板块、化工板块和新材料板块。

1.1 金属制品板块基本情况

公司金属制品板块的运营主体是山东胜通钢帘线有限公司，该板块业务产品主要为钢帘线、胎圈钢丝、异型胎圈钢丝、切割钢丝、胶管钢丝等，其中钢帘线是橡胶骨架材料中发展最为广阔的产品，也是在金属制品中生产难度最大的产品。主要用于轿车轮胎，轻型卡车轮胎、载重型卡车轮胎、工程机械车轮胎和飞机轮胎及其它橡胶制品骨架材料。采用钢帘线作为增强材料所制作的子午线轮胎具有使用寿命长、行驶速度快、耐穿刺、弹性好、安全舒适、节约燃料等优点。子午线轮胎是当今轮胎工业的发展方向。公司钢帘线产品类型主要为 PCR 帘线、TBR 帘线、OTR 帘线、超高强 ST 帘线等。同时公司钢帘线产品生产工艺及设备综合了行业名企的先进经验，位于同行业领先水平，生产的产品理化性能稳定，质量可靠，位于国内先进水平。

1.2 化工板块基本情况

公司化工板块的运营主体是山东胜通化工有限公司，该板块业务产品主要有精细化工产品 and 石油化工产品，其中公司精细化工主要产品是 HSST 高稳定性层状结晶二硅酸钠，是公司自主研发开发的新一代高效无磷洗涤助剂产品，获得了国家发明专利和实用新型专利。主要用于洗衣粉、洗衣液、洗涤剂等各种洗涤用品，公司生产的层状结晶二硅酸钠洗衣粉助剂是我国洗涤行业协会的标准，并且被定为中国无磷洗衣粉助剂生产基地；公司石油化工产品主要是助排剂和酸化互溶剂等油田用化工产品。作为东营市生产石油助剂较早的几个大型企业之一，生产的采油助剂一直得到油田的广泛认同，与胜利油田合作将近 20 年，下游客户资源十分稳定。

1.3 新材料板块基本情况

公司新材料板块的运营主体是山东胜通光学材料科技有限公司，该板块业务产品主要是应用在扩散膜、反射膜、增亮膜的上游产品基膜，产品种类主要包括聚酯干膜、聚酯保护膜基膜、聚酯光学膜基膜、玻璃贴膜聚酯基膜、电气绝缘聚酯基膜、膜内装饰技术聚酯基膜、太阳能电池背板聚酯基膜等。

目前，全球范围的聚酯薄膜产业正处于高速发展期，相关高新技术、高附加值的产品成为行业竞相发展的目标。国际上各大公司纷纷加大产业投入，争夺市场份额。作为公司重点培植的新材料领域高端项目，公司从长远战略布局着眼，按照“技术一流，设备一流”的高定位要求，先后从德、韩、奥地利等国家引进了国际知名、业界一流的生产专用装备，拥有全球最高端的光学膜基膜生产线，建成中国平板显示高端光学膜生产基地，打破了全球技术垄断，改变了我国光学膜基膜产品依赖进口的局面。

2、公司所处行业情况介绍

2.1 钢帘线行业情况

近几年，得益于我国经济刺激政策、工程机械行业的发展、汽车工业和高速公路的迅猛增长，我国轮胎工业发展较快。钢帘线因具有优异的性能和良好的性价比而广泛应用于子午胎，成为轮胎工业重要的骨架材料之一，主要用于全钢载重子午胎的胎体和带束层，轻载子午胎和轿车子午胎的带束层，因此钢帘线的需求量与轮胎结构品种的产量密切相关。近年来，我国高速公路通车里程的不断增加和汽车工业的快速发展及鼓励发展子午轮胎的产业政策，均促进了轮胎产品结构的调整，钢帘线的消费量不断增加。据中国汽车工业协会统计资料显示，我国汽车行业在过去 10 年间高速发展。

按照“十三五”规划纲要预测的 GDP 增长率计算，“橡胶制品业”的工业增加值增速约 9.8%。根据橡胶行业“十三五”发展规划指导纲要，子午线轮胎需求预测年均增长约 4.62%。同时，替换轮胎市场的需求强劲，也将推动市场增长。不同国家对环保法规的重视和对燃油效率的进一步增强，都推高了成本竞争力和轮胎轻量化。预计未来五年，子午线轮胎需求量将继续保持增长，因而带动子午轮胎钢帘线需求量持续增长。

子午轮胎钢帘线是金属线材制品中的皇冠产品，对我国子午轮胎的发展尤为重要。国家先后出台优惠政策扶持国内轮胎企业发展全钢和半钢子午轮胎，淘汰落后的斜胶轮胎产

品。财政部、国家税务总局对子午轮胎生产免征消费税。

2007年，国家发改委、科技部、商务部和国家知识产权局联合发布的《当前优先发展的高技术产业化重点领域（2007）指南》中，将“子午线轮胎生产关键原材料”列在“新材料”目录中，该政策将极大地刺激我国子午线轮胎及其钢帘线的发展。

2011年国家发展改革委发布的《产业结构调整指导目录（2011年本）》中规定“高等级子午线轮胎及配套专用材料、设备生产”属于国家鼓励发展类产业。

2.2 化工行业情况

随着经济的发展和居民生活水平的提高，洗涤用品的需求量不断增长，洗涤用品已成为人民日常生活的必需品，我国已进入世界洗涤用品生产大国行列，并逐渐朝着绿色环保、无磷化、功能化、专业化、系列化的方向发展。2016年1~8月，我国合成洗涤剂产量为835.50万吨，同比增长4.82%。作为日用化学品的洗涤用品具有一定的刚性需求，同时中国人口众多的现状使日用化学品的需求一直保持较大的市场空间。

公司化工板块的主要产品有层状结晶二硅酸钠和石油助剂，而合成洗涤剂是层状结晶二硅酸钠的主要用户。据联合国环境规划署等机构对全球水质监测的报告，目前全世界约有30%-40%的湖泊水库出现富营养化的现象。在我国，长江、淮河、太湖、巢湖等很多江河湖泊都不同程度地存在富营养化问题。据专家对巢湖水污染的调查，水中的磷含量超过标准的3.4倍，而含磷量的增加皆源于含磷的洗涤用品。南京玄武湖水中的磷70.80%来自生活污水；太湖蓝藻爆发，主要原因之一也因为洗涤用品的排入，使水中含磷量剧增。目前我国广东、辽宁、山东、河北、天津、浙江已全面实施洗涤用品禁磷令，然而与西方发达国家相比，我国洗涤用品无磷化率程度较低，西方40%的国家全面禁磷，韩国、日本无磷化率达到100%，我国无磷化率目前不到50%。未来随着我国禁磷区域的扩大，无磷洗涤用品的需求量将持续增长，从而推动无磷洗涤助剂需求量的增长。

2.3 新材料行业情况

新材料作为高新技术的基础和先导，应用范围极其广泛，它同信息技术、生物技术一起成为二十一世纪最重要和最具发展潜力的领域。进入二十一世纪，平板显示（FPD）正逐渐成为显示产业的主流，而作为关键产品的光学基膜依旧依赖进口。BOPET(Bioriented Stretching Polyester Film)光学膜，即光学级聚酯薄膜，它是聚酯家族中的聚对苯二甲酸乙二醇聚合物制成的薄膜形式，是非纤维类产品，是平板显示领域中必不可少的前端材料。BOPET光学膜具有拉伸强度高、光泽度高、冲击强度高的特点，其主导产品为薄膜晶体管型液晶显示屏（TFT-LCD）基础膜材料、触摸屏（ITO）用基膜、膜内装饰技术（IMD）用基膜、光学保护膜、玻璃窗贴膜等，产品主要应用于高端电子显示、高档装饰、隔热节能、航空航天等高新技术领域。

BOPET光学膜依托于高透明树脂技术和精密涂布技术，在生产过程中主要表现在四个方面：原料、设备、配方及工艺。BOPET光学膜的核心技术发明基本上是美国公司，这些公司拥有绝大部分的配方和工艺专利。目前，我国扩散膜、反射膜、增亮膜已逐步实现国产化，但其上游供应光学基膜，主要由日本的东丽、三菱树脂、帝人、东洋纺，韩国的SKC、科隆，美国的3M、杜邦和等生产商高度垄断。

2016年，全球TFT-LCD的销售额为679亿美元，目前TFT-LCD已占整个液晶产业收入87%以上，是全世界产品应用最广、投资最大、发展最快的显示产业。以BOPET光学膜为主导材料的各种光学聚酯功能性薄膜及基膜产业位于显示产业的上游，无论在平板显示器各组件的生产过程还是在最终产品中，BOPET光学聚酯薄膜都被大量使用，其使用总面积约为TFT-LCD面板面积的15-20倍；我国该材料产业发展明显滞后，部分关键材料产量很少，甚至为零，整个产业链严重失衡。

未来，随着全球面板市场竞争的加剧，为贴近市场生产、降低运输成本、税费及人力成本，韩国、日本、台湾等地面板企业争相在中国建厂生产，加之国内京东方、华星光电等本土面板厂商的崛起，从而带来了包括光学膜在内的面板上游原材料的大量需求。光

学膜的产能随市场向中国大陆加速转移也成为必然趋势，光学膜国产化前景广阔，替代进口的迫切需求为国内企业快速切入市场、抢占先发优势提供了历史性的契机。

报告期内，公司主营业务板块未发生重大变化。

（二） 未来发展展望

目前，发行人“一体两翼”和“三位一体”模式已初步形成，其中“两翼”是指传统产业和新兴产业，传统产业包括机械制造、化工、电力设备等，在集团的产业发展中起到了重要的支撑作用。新兴产业则主要包括新材料板块等，为集团多元化经营模式提供助力。集团主要板块未来发展战略如下：

1、以钢帘线为核心的金属制品行业，将围绕钢帘线为主的金属制品产品进行项目开发，向光学膜产业链上下游延伸，研发生产高功能性聚酯母料、各种在线涂布材料以及增亮膜和特种保护膜等下游高端功能膜材料，不断推进新材料产业链条的构建和多元发展，进一步拉伸产品产业链条，促进公司传统产业发展，增强产业竞争力。

2、化工产业板块，主要研究开发石油化工类和精细化工类项目，利用东营港经济开发区的有利条件和东营市石油化工产业的优势，拟建设高端石油化工项目，增强公司化工板块实力，扩大集团化工产业领域，做成优势产业之一。

3、新材料板块，主要是发展以高端光学膜项目为带动的新材料领域的产业，瞄准科技含量高、附加值高的项目，引领集团产业向高科技领域发展。

另外，集团顺应形势发展要求，积极探索，加强自主创新，研究编制了集团战略产业发展规划，围绕新能源、新材料、新技术和绿色循环经济领域，筛选科技含量高、高附加值的高科技项目，发展新兴细分行业，进一步优化业务结构，通过建成的“胜通高科技产业园区”，着力打造创新型、现代化胜通的高科技产业集群，确立集团新兴产业的未来发展方向，多元化布局使得整体抗风险能力得到提升。

（三） 报告期末房地产业务情况

是否属于房地产行业发行人

是 否

二、公司治理、内部控制情况

是否存在违反公司法、公司章程规定

是 否

执行募集说明书相关约定或承诺的情况

公司严格按照募集说明书中相关的约定或承诺，截至本报告之日未发生违反募集说明书中相关约定或承诺的情况。

三、公司独立性情况

是否存在与发行人控股股东之间不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况：

是 否

与控股股东之间在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立性的机制安排说明：

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，逐步建立健全公司法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与现有股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务体系，具备直接面向市场独立经营的能力

四、业务经营情况分析

（一）各业务板块的收入成本情况

单位：万元 币种：人民币

业务板块	本期			上年同期		
	收入	成本	收入占比（%）	收入	成本	收入占比（%）
钢帘线	1,073,341.93	859,402.33	50.72	1,007,689.24	859,860.84	50.02
化工产品	310,114.16	271,741.50	14.66	331,497.68	272,236.09	16.46
建筑房产	96,702.31	84,112.38	4.57	122,805.74	103,285.17	6.10
光学膜	268,799.11	199,667.15	12.70	241,547.86	186,588.82	11.99
其他	367,109.47	311,763.03	17.35	310,904.63	258,088.43	15.43
合计	2,116,066.98	1,726,686.39	100.00	2,014,445.15	1,680,059.35	100.00

（二）新增业务板块分析

报告期内新增业务板块且收入占到报告期收入 30%的

是 否

五、投资状况

（一）报告期内新增超过上年末净资产 20%的重大股权投资

适用 不适用

（二）报告期内新增超过上年末净资产 20%的重大非股权投资

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

投资对象	公司钢帘线板块智能化改造；钢帘线板块新产品设备及技术服务费、光学膜板块、机械制造板块等机器设备升级
资金来源	自有资金
本期投资金额	19.16
累计投资金额	19.16
项目进度	机器设备升级完成，智能化改造将继续覆盖
尚需投入的资金及预计收益情况	未来预计每年还将有 1-2 亿元的投资。

单位：亿元 币种：人民币

投资对象	山东威瑞化工有限公司化工项目
资金来源	自有资金
本期投资金额	5.16
累计投资金额	6.76

项目进度	国家发改委审批中
尚需投入的资金及预计收益情况	具体总投资金额待有关部门批复后确定

六、与主要客户业务往来时是否发生严重违约

适用 不适用

七、非经营性往来占款或资金拆借及违规担保情况

（一）非经营性往来占款和资金拆借

单位：亿元 币种：人民币

1. 发行人经营性往来款与非经营性往来款的划分标准：

发行人经营性往来款与非经营性往来款的划分标准：将和本公司经营有关的其他应收款划分为经营性，否则为非经营性。

2. 报告期内是否存在非经营性往来占款或资金拆借的情形：

是

1. 报告期末非经营性往来占款和资金拆借合计：4.1 亿元，占合并口径净资产的比例（%）：3.93，是否超过合并口径净资产的 10%：是 否

（二）是否存在违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的情形

是 否

第四节 财务情况

一、审计情况

标准无保留意见 其他审计意见

二、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

变更、更正的类型及原因，说明是否涉及到追溯调整或重述，以及变更、更正对报告期及比较期间财务报表的影响科目及变更、更正前后的金额。

报告期内，公司按照会计准则的要求对公司主要会计政策变更如下：

- 1、本公司自 2017 年 1 月 1 日执行《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号）的相关规定，采用未来适用法处理。
- 2、本公司自 2017 年 5 月 28 日执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资

产、处置组及终止经营》（财会〔2017〕13号）的相关规定，采用未来适用法处理。

3、本公司自2017年1月1日执行财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号）相关规定。

报告期内公司会计政策的变更不涉及追溯调整或重述，会计政策变更对公司报告期及比较期间财务报表无影响。

报告期内公司无会计估计变更及重大会计差错更正事项。

三、主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据和财务指标（包括但不限于）

单位：万元 币种：人民币

序号	项目	本期末	上年末	变动比例 (%)	变动比例超过 30%的, 说明原因
1	总资产	2,632,213.17	2,358,756.00	11.59	-
2	总负债	1,588,857.70	1,457,669.29	9.00	-
3	净资产	1,043,355.47	901,086.72	15.79	-
4	归属母公司股东的净资产	1,002,153.71	864,653.67	15.90	-
5	资产负债率 (%)	60.36	61.80	-2.33	-
6	流动比率	1.62	1.52	6.58	-
7	速动比率	1.22	1.18	3.39	-
8	期末现金及现金等价物余额	435,364.50	583,676.59	-25.41	-
		本期	上年同期	变动比例 (%)	变动比例超过 30%的, 说明原因
1	营业总收入	2,125,914.57	2,020,472.83	5.22	-
2	营业总成本	1,931,848.07	1,827,645.44	5.70	-
3	利润总额	197,801.01	196,036.85	0.90	-
4	净利润	142,268.75	145,837.86	-2.45	-
5	扣除非经常性损益后净利润	172,860.70	155,570.75	11.13	-
6	归属母公司股东的净利润	137,227.70	139,993.08	-1.98	-
7	息税折旧摊销前利润 (EBITDA)	368,556.29	353,097.15	4.38	-
8	EBITDA 利息倍数	3.95	3.95	-	-
9	经营活动产生的现金流净额	56,452.05	140,526.17	-59.83	详见 (二) -1
10	投资活动产生的现金流净额	-262,861.05	-38,919.04	-575.40	详见 (二) -2
11	筹资活动产生的现金流净额	58,096.90	55,373.68	4.92	-
12	应收账款周转率	5.14	5.13	0.19	-
13	存货周转率	4.48	4.51	-0.67	-
14	贷款偿还率 (%)	100	100	0.00	-
15	利息偿付率 (%)	100	100	0.00	-

（二）主要会计数据和财务指标的变动原因

1、经营活动产生的现金流净额

截至 2017 年末，公司经营活动产生的现金流净额较 2016 年末下降了 59.83%，主要原因是公司 2017 年在收入出现小幅增长的情况下，存货水平有所提高，应付账款账面余额有所下降，在经营活动中支付的采购原材料款项以及其他经营活动的现金支出较 2016 年增加，导致公司年底经营活动现金流量净额出现下降。

2、投资活动产生的现金流净额

截至 2017 年末，公司投资活动产生的现金流净额较 2016 年末下降了 575.40%，主要原因是公司 2017 年钢帘线板块以及其他版块设备升级改造支出大幅增加，同时钢帘线板块新产品研发技术服务费增加，智能化工厂的逐步覆盖以及化工新项目的投资等使得发行人资本性支出大幅增加，导致投资活动现金流量净额出现较大变动。

四、资产情况

（一）主要资产变动情况及其原因

1.变动情况

单位：万元 币种：人民币

资产项目	本期末余额	上年末或募集说明书的报告期末余额	变动比例 (%)	变动比例超过 30% 的，说明原因
货币资金	435,364.50	583,676.59	-25.41	
应收票据	187,001.85	86,057.97	117.30	详见 2.1
应收账款	439,822.70	387,666.60	13.45	
预付账款	91,459.02	35,504.95	157.60	详见 2.2
其他应收款	124,422.15	121,333.03	2.55	
存货	425,421.38	346,422.68	22.80	
其他流动资产	18,295.74	4,130.35	342.96	详见 2.3
可供出售金融资产	572.21	572.21	0.00	
长期股权投资	28,776.60	29,081.92	-1.05	
固定资产	815,411.69	720,156.16	13.23	
在建工程	12,623.25	15,615.38	-19.16	
无形资产	44,433.98	26,374.12	68.48	详见 2.4

2. 主要资产变动的原因

2.1 应收票据

截至 2017 年末，公司应收票据金额较 2016 年末上升了 117.30%，主要原因是公司部分下游客户因年底集中结算，付款方式中以银行承兑汇票结算比例提高，导致公司年底应收票据余额增幅较大。

2.2 预付账款

截至 2017 年末，公司预付账款金额较 2016 年末上升了 157.60%，主要原因是公司子公司山东威瑞化工有限公司新项目预付设备款增加所致。

2.3 其他流动资产

截至 2017 年末，公司其他流动资产金额较 2016 年末上升了 342.96%，主要原因是公司 2017 年采购原材料及固定资产项目留抵增值税进项税大幅提升导致。

2.4 无形资产

截至 2017 年末，公司无形资产较 2016 年末上升了 68.48%，主要原因是公司钢帘线板块新产品生产设备技术服务费增加所致。

（二） 资产受限情况

1. 各类资产受限情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受限资产类别	账面价值	评估价值（如有）	资产受限原因
货币资金	178,352.32	-	银行承兑保证金
固定资产及无形资产	41,900.76	44,944.74	抵押担保
合计	220,253.08	44,944.74	-

2. 发行人所持子公司股权的受限情况

报告期（末）母公司口径营业总收入或资产总额低于合并口径相应金额 50%

□适用 √不适用

五、 负债情况

（一） 主要负债变动情况及其原因

1. 变动情况

单位：万元 币种：人民币

负债项目	本期末余额	上年末或募集说明书的报告期末余额	变动比例（%）	变动比例超过 30% 的，说明原因
短期借款	344,856.81	297,080.00	16.08	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	20,188.35	-100.00	详见 2.1
应付票据	382,577.00	321,200.00	19.11	
应付账款	84,278.68	123,207.18	-31.60	详见 2.2
预收账款	22,339.88	21,344.22	4.66	
应付职工薪酬	1,488.33	1,597.79	-6.85	
应交税费	36,647.02	50,418.05	-27.31	
应付利息	15,048.31	11,688.24	28.75	
其他应付款	10,578.40	11,100.26	-4.70	
一年内到期的非流动负债	116,709.82	89,637.50	30.20	详见 2.3
长期借款	-	94,506.25	-100.00	详见 2.4
其他流动负债	50,000.00	85,000.00	-41.18	详见 2.5
应付债券	515,000.00	318,000.00	61.95	详见 2.6
递延收益	9,333.45	12,701.44	-26.52	

2. 主要负债变动的的原因

2.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

截至 2017 年末，公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债较 2016 年末下降 100%，主要原因是公司 2017 年偿还到期的黄金租赁业务。

2.2 应付账款

截至 2017 年末，公司应付账款较 2016 年末下降 31.60%，主要原因是公司 2017 年末账面现金较多归还了部分应付账款所致。

2.3 一年内到期的非流动负债

截至 2017 年末，公司一年内到期的非流动负债较 2016 年末增加 30.2%，主要原因是公司将一年内到期的中期票据 60,000.00 万元以及一年内到期的长期借款 56,709.82 万元分别从应付债券以及长期借款科目调整至一年内到期的非流动负债科目。

2.4 长期借款

截至 2017 年末，公司长期借款较 2016 年末减少 100%，主要原因是公司长期借款将于 2018 年内到期，公司将未来一年内到期的长期借款 56,709.82 万元调整至一年内到期的非流动负债科目。

2.5 其他流动负债

截至 2017 年末，公司其他流动负债较 2016 年末减少 41.18%，主要原因是公司归还到期银行间产品所致。

2.6 应付债券

截至 2017 年末，公司其他流动负债较 2016 年末增加 61.958%，主要原因是公司在 2017 年发行中期票据 10 亿元，公司债券 15.7 亿元。

（二） 主要有息负债情况

报告期末借款总额 140.91 亿元；上年末借款总额 122.56 亿元
借款总额同比变动超过 30%，或存在逾期未偿还借款且未达成展期协议

适用 不适用

（三） 报告期内新增逾期有息债务且单笔债务金额超过 1000 万元的

适用 不适用

（四） 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，可对抗第三人的优先偿付负债情况：

无

（五） 后续融资计划及安排

1. 后续债务融资计划及安排

未来一年内营运资金、偿债资金的总体需求情况及相应的融资计划：

2018 年公司营运资金预计会随业务增长而增长，公司拟通过银行借款、债券发行等方式保证公司正常运营。

2. 所获银行授信情况

单位：万元 币种：人民币

银行名称	综合授信额度	已使用情况	剩余额度
------	--------	-------	------

银行名称	综合授信额度	已使用情况	剩余额度
中国银行	154,637.50	112,381.25	42,256.25
工商银行	135,114.00	53,028.57	82,085.43
建设银行	140,000.00	50,406.81	89,593.19
农业银行	94,666.00	48,450.00	46,216.00
平安银行	70,000.00	45,000.00	25,000.00
其他银行	536,500.00	302,979.00	233,521.00
合计	1,130,917.50	612,245.63	518,671.87

本报告期银行授信额度变化情况：-9.35 亿元

3.截至报告期末已获批尚未发行的债券或债务融资工具发行额度：

截至本报告出具日，公司已获批尚未发行的债券及债务融资工具发行额度为 15 亿元。

六、利润及其他损益来源情况

单位：万元 币种：人民币

报告期利润总额：197,801.01

报告期非经常性损益总额：-30,591.95

报告期公司利润构成或利润来源的重大变化源自非主要经营业务：适用 不适用

七、对外担保情况

（一）对外担保的增减变动情况及余额超过报告期末净资产 30%的情况

单位：万元 币种：人民币

公司报告期对外担保的增减变动情况：-21,581.92

尚未履行及未履行完毕的对外担保总额：401,788.08

尚未履行及未履行完毕的对外担保总额是否超过报告期末净资产 30%：是 否

被担保单位名称	实收注册资本	主要业务	资信状况	担保类型	担保余额	被担保债务到期时间	对发行人偿债能力的影响
山东垦利石化集团有限公司	10,339.18	石油化工	良好	保证	151,700.00	2018年11月24日	-
万达集团股份有限公司	29,471.44	石油化工、轮胎、电缆等	良好	保证	144,988.08	2018年12月20日	-
东辰控股集团有限公司	21,000.00	生物工程、精细化工与节能电力设备等	良好	保证	104,500	2018年12月1日	-
东营市垦	1,500.00	自来水	良好	保证	600.00	2018年5	-

被担保单位名称	实收注册资本	主要业务	资信状况	担保类型	担保余额	被担保债务到期时间	对发行人偿债能力的影响
利区胜坨利民自来水有限责任公司		供应				月 18 日	
合计	—	—	—	—	401,788.08	—	—

（二）对外担保是否存在风险情况

适用 不适用

第五节 重大事项

一、关于重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚的事项

适用 不适用

二、关于破产相关事项

适用 不适用

三、关于被司法机关调查、被采取强制措施或被列为失信被执行人等事项

（一）发行人及其董监高被调查或被采取强制措施

适用 不适用

（二）控股股东/实际控制人被调查、被采取强制措施或被列为失信被执行人

报告期内发行人的控股股东、实际控制人涉嫌犯罪被司法机关立案调查或被采取强制措施：是 否

报告期内发行人的控股股东、实际控制人被列为失信被执行人或发生其他重大负面不利变化等情形：是 否

四、关于暂停/终止上市的风险提示

适用 不适用

五、其他重大事项的信息披露情况

适用 不适用

第六节 特殊债项应当披露的其他事项

无

第七节 发行人认为应当披露的其他事项

无

第八节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的年度报告、年度财务信息。

（以下无正文）

(本页无正文，为《山东胜通集团股份有限公司公司债券年度报告（2017年）》盖章页)



山东胜通集团股份有限公司

2018年4月27日

附件 财务报表

合并资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：山东胜通集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	4,353,645,022.77	5,836,765,945.86
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,870,018,527.93	860,579,711.89
应收账款	4,398,227,019.26	3,876,665,975.27
预付款项	914,590,249.54	355,049,527.95
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,244,221,461.34	1,213,330,251.69
买入返售金融资产		
存货	4,254,213,753.93	3,464,226,838.39
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	182,957,355.88	41,303,479.77
流动资产合计	17,217,873,390.65	15,647,921,730.82
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	5,722,092.00	5,722,092.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	287,765,950.20	290,819,189.70
投资性房地产		
固定资产	8,154,116,902.41	7,201,561,560.92
在建工程	126,232,520.25	156,153,784.16
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	444,339,812.71	263,741,184.81
开发支出	17,111,965.81	
商誉		
长期待摊费用	2,097,477.73	1,131,091.16
递延所得税资产	66,871,546.56	20,509,399.21
其他非流动资产		
非流动资产合计	9,104,258,267.67	7,939,638,301.96

资产总计	26,322,131,658.32	23,587,560,032.78
流动负债：		
短期借款	3,448,568,100.00	2,970,800,000.00
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		201,883,500.00
衍生金融负债		
应付票据	3,825,770,000.00	3,212,000,000.00
应付账款	842,786,772.01	1,232,071,776.92
预收款项	223,398,773.81	213,442,216.54
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	14,883,325.37	15,977,920.03
应交税费	366,470,205.90	504,180,450.95
应付利息	150,483,101.37	116,882,410.96
应付股利		
其他应付款	105,783,967.67	111,002,644.39
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	1,167,098,214.38	896,375,000.00
其他流动负债	500,000,000.00	850,000,000.00
流动负债合计	10,645,242,460.51	10,324,615,919.79
非流动负债：		
长期借款		945,062,500.06
应付债券	5,150,000,000.00	3,180,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	93,334,503.96	127,014,430.94
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,243,334,503.96	4,252,076,931.00
负债合计	15,888,576,964.47	14,576,692,850.79
所有者权益：		
股本	240,000,000.00	240,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	693,898,069.39	691,174,620.85
减：库存股		

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	1,261,766,019.92	1,261,766,019.92
一般风险准备		
未分配利润	7,825,873,024.81	6,453,596,010.12
归属于母公司所有者权益合计	10,021,537,114.12	8,646,536,650.89
少数股东权益	412,017,579.73	364,330,531.10
所有者权益合计	10,433,554,693.85	9,010,867,181.99
负债和所有者权益总计	26,322,131,658.32	23,587,560,032.78

法定代表人：王秀生 主管会计工作负责人：董本杰 会计机构负责人：李国茂

母公司资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：山东胜通集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	2,067,038,769.49	2,393,329,542.80
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	352,540,000.00	94,500,000.00
应收账款	974,110,099.64	963,406,637.88
预付款项	527,284,507.53	23,856,770.40
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,894,913,679.25	2,656,315,268.45
存货	695,365,011.96	554,039,149.83
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	55,568,930.91	41,303,479.77
流动资产合计	7,566,820,998.78	6,726,750,849.13
非流动资产：		
可供出售金融资产	5,722,092.00	5,722,092.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	971,945,950.20	1,023,262,890.69
投资性房地产		
固定资产	1,957,395,629.92	1,805,907,206.87
在建工程	112,254,248.31	
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	90,162,394.48	26,082,501.08
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		

递延所得税资产	7,682,959.98	2,211,142.15
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,145,163,274.89	2,863,185,832.79
资产总计	10,711,984,273.67	9,589,936,681.92
流动负债：		
短期借款	380,000,000.00	410,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	620,810,000.00	660,000,000.00
应付账款	173,332,780.47	391,824,075.52
预收款项	9,713,721.05	81,015,873.80
应付职工薪酬	9,157,284.14	9,415,867.18
应交税费	120,240,026.77	150,704,388.91
应付利息	150,483,101.37	116,882,410.96
应付股利		
其他应付款	14,086,253.26	16,290,721.37
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	600,000,000.00	800,000,000.00
其他流动负债	500,000,000.00	850,000,000.00
流动负债合计	2,577,823,167.06	3,486,133,337.74
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	5,150,000,000.00	3,180,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	13,165,600.00	13,165,600.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,163,165,600.00	3,193,165,600.00
负债合计	7,740,988,767.06	6,679,298,937.74
所有者权益：		
股本	240,000,000.00	240,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	451,549,571.92	451,549,571.92
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	193,815,982.82	193,815,982.82
未分配利润	2,085,629,951.87	2,025,272,189.44
所有者权益合计	2,970,995,506.61	2,910,637,744.18
负债和所有者权益总计	10,711,984,273.67	9,589,936,681.92

法定代表人：王秀生 主管会计工作负责人：董本杰 会计机构负责人：李国茂

合并利润表

2017 年 1—12 月

编制单位：山东胜通集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：经审计

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	21,259,145,741.12	20,204,728,297.34
其中：营业收入	21,259,145,741.12	20,204,728,297.34
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	19,318,480,660.60	18,276,454,448.75
其中：营业成本	17,283,912,476.42	16,852,817,317.39
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	94,736,981.11	125,989,061.20
销售费用	98,721,746.54	96,257,806.49
管理费用	658,085,116.83	173,859,061.80
财务费用	839,759,859.94	898,107,645.68
资产减值损失	343,264,479.76	129,423,556.19
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-3,798,252.61	3,798,252.61
投资收益（损失以“－”号填列）	5,506,434.43	-2,529,535.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	122,111.50	
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,942,495,373.84	1,929,542,565.33
加：营业外收入	38,957,824.10	34,090,961.54
减：营业外支出	3,443,105.55	3,264,993.20
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,978,010,092.39	1,960,368,533.67
减：所得税费用	555,322,580.53	501,989,902.25
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,422,687,511.86	1,458,378,631.42
(一)按经营持续性分类		

1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,422,687,511.86	1,458,378,631.42
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	50,410,497.17	58,447,794.85
2.归属于母公司股东的净利润	1,372,277,014.69	1,399,930,836.57
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	1,422,687,511.86	1,458,378,631.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,372,277,014.69	1,399,930,836.57
归属于少数股东的综合收益总额	50,410,497.17	58,447,794.85
八、每股收益：		
(一)基本每股收益（元/股）		
(二)稀释每股收益（元/股）		

法定代表人：王秀生 主管会计工作负责人：董本杰 会计机构负责人：李国茂

母公司利润表

2017年1—12月

编制单位：山东胜通集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：经审计

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	4,680,996,716.21	4,105,219,914.40
减：营业成本	3,912,992,201.46	3,405,250,318.13
税金及附加	22,635,202.07	45,825,252.62

销售费用	10,521,158.34	9,973,511.68
管理费用	64,386,908.48	80,714,969.04
财务费用	325,957,624.11	303,866,306.17
资产减值损失	181,301,260.92	83,959,967.30
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	5,506,434.43	-2,529,535.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	122,111.50	
其他收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	168,830,906.76	173,100,053.59
加：营业外收入	403,158.01	2,926,492.00
减：营业外支出	2,164,398.12	866,419.47
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	167,069,666.65	175,160,126.12
减：所得税费用	106,711,904.22	56,123,578.90
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	60,357,762.43	119,036,547.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额		
七、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）		
（二）稀释每股收益（元/股）		

法定代表人：王秀生 主管会计工作负责人：董本杰 会计机构负责人：李国茂

合并现金流量表
2017 年 1—12 月

编制单位：山东胜通集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：经审计

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	25,334,216,382.76	22,291,405,820.87
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	108,207,560.28	71,898,595.53
收到其他与经营活动有关的现金	235,329,107.43	242,646,059.66
经营活动现金流入小计	25,677,753,050.47	22,605,950,476.06
购买商品、接受劳务支付的现金	22,807,523,969.21	19,301,401,876.06
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	249,736,010.34	210,737,675.15
支付的各项税费	1,008,525,508.28	1,131,783,199.21
支付其他与经营活动有关的现金	1,047,447,053.08	556,766,037.04
经营活动现金流出小计	25,113,232,540.91	21,200,688,787.46
经营活动产生的现金流量净额	564,520,509.56	1,405,261,688.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		160,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,877,921.32	870,703.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	140,000.00	220,000.00
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		205,681,752.61
投资活动现金流入小计	3,017,921.32	366,772,455.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,431,628,395.68	562,802,854.55
投资支付的现金		193,160,000.00
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	200,000,000.00	

投资活动现金流出小计	2,631,628,395.68	755,962,854.55
投资活动产生的现金流量净额	-2,628,610,474.36	-389,190,398.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	5,319,068,100.00	5,116,800,000.00
发行债券收到的现金	3,049,580,000.00	3,408,420,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	8,368,648,100.00	8,525,220,000.00
偿还债务支付的现金	6,965,639,285.68	7,149,383,035.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	822,039,772.61	822,100,194.07
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		
筹资活动现金流出小计	7,787,679,058.29	7,971,483,229.75
筹资活动产生的现金流量净额	580,969,041.71	553,736,770.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-1,483,120,923.09	1,569,808,060.26
加：期初现金及现金等价物余额	5,836,765,945.86	4,266,957,885.60
六、期末现金及现金等价物余额	4,353,645,022.77	5,836,765,945.86

法定代表人：王秀生 主管会计工作负责人：董本杰 会计机构负责人：李国茂

母公司现金流量表

2017 年 1—12 月

编制单位：山东胜通集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：经审计

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,136,720,543.46	4,652,919,707.55
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	280,909,149.56	327,707,149.75
经营活动现金流入小计	5,417,629,693.02	4,980,626,857.30
购买商品、接受劳务支付的现金	5,493,077,821.21	4,049,479,086.36
支付给职工以及为职工支付的现金	18,197,792.28	17,223,508.32
支付的各项税费	258,201,216.38	266,791,741.61
支付其他与经营活动有关的现金	315,389,003.49	273,742,427.50
经营活动现金流出小计	6,084,865,833.36	4,607,236,763.79
经营活动产生的现金流量净额	-667,236,140.34	373,390,093.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		160,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,877,921.32	870,703.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	140,000.00	
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		
投资活动现金流入小计	3,017,921.32	160,870,703.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	745,694,930.18	18,632,536.12
投资支付的现金		193,160,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	745,694,930.18	211,792,536.12
投资活动产生的现金流量净额	-742,677,008.86	-50,921,832.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	380,000,000.00	110,000,000.00
发行债券收到的现金	3,049,580,000.00	3,408,420,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,429,580,000.00	3,518,420,000.00
偿还债务支付的现金	2,060,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	285,957,624.11	321,462,595.26
支付其他与筹资活动有关的现金		2,746,321,896.15
筹资活动现金流出小计	2,345,957,624.11	3,067,784,491.41
筹资活动产生的现金流量净额	1,083,622,375.89	450,635,508.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-326,290,773.31	773,103,769.33
加：期初现金及现金等价物余额	2,393,329,542.80	1,620,225,773.47
六、期末现金及现金等价物余额	2,067,038,769.49	2,393,329,542.80

法定代表人：王秀生 主管会计工作负责人：董本杰 会计机构负责人：李国茂

合并所有者权益变动表

2017 年 1—12 月

编制单位：山东胜通集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：经审计

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年年末余额	240,000,000.00				691,174,620.85				1,261,766,019.92		6,453,596,010.12	364,330,531.10	9,010,867,181.99
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、本年初余额	240,000,000.00				691,174,620.85				1,261,766,019.92		6,453,596,010.12	364,330,531.10	9,010,867,181.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,723,448.54						1,372,277,014.69	47,687,048.63	1,422,687,511.86
（一）综合收益总额											1,372,277,014.69	50,410,497.17	1,422,687,511.86

(二) 所有者投入和减少资本					2,723,448.54								-2,723,448.54	
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					2,723,448.54								-2,723,448.54	
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股														

本)													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	240,000,000.00				693,898,069.39				1,261,766,019.92		7,825,873,024.81	412,017,579.73	10,433,554,693.85

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年年末余额	240,000,000.00				691,174,620.85				1,261,766,019.92		5,053,665,173.55	305,882,736.25	7,552,488,550.57
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、本年年初余额	240,000,000.00				691,174,620.85				1,261,766,019.92		5,053,665,173.55	305,882,736.25	7,552,488,550.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											1,399,930,836.57	58,447,794.85	1,458,378,631.42
（一）综合收益总额											1,399,930,836.57	58,447,794.85	1,458,378,631.42
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	240,000,000.00				691,174,620.85				1,261,766,019.92		6,453,596,010.12	364,330,531.10	9,010,867,181.99

法定代表人：王秀生 主管会计工作负责人：董本杰 会计机构负责人：李国茂

母公司所有者权益变动表
2017 年 1—12 月

编制单位：山东胜通集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：经审计

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	240,000,000.00				451,549,571.92				193,815,982.82	2,025,272,189.44	2,910,637,744.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	240,000,000.00				451,549,571.92				193,815,982.82	2,025,272,189.44	2,910,637,744.18
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										60,357,762.43	60,357,762.43
(一) 综合收益总额										60,357,762.43	60,357,762.43
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东											

) 的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	240,000,000.00				451,549,571.92				193,815,982.82	2,085,629,951.87	2,970,995,506.61

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	240,000,000.00				451,549,571.92				193,815,982.82	1,906,235,642.22	2,791,601,196.96
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				451,549,571.92				193,815,982.82	1,906,235,642.22	2,791,601,196.96

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										119,036,547.22	119,036,547.22
（一）综合收益总额										119,036,547.22	119,036,547.22
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	240,000,000.00				451,549,571.92				193,815,982.82	2,025,272,189.44	2,910,637,744.18

法定代表人：王秀生 主管会计工作负责人：董本杰 会计机构负责人：李国茂

担保人财务报表

适用 不适用

山东胜通集团股份有限公司

审 计 报 告



中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
(LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP)

目 录

- 一、审计报告
- 二、财务报表
- 三、财务报表附注
- 四、会计师事务所营业执照、资格证书

审计报告

中天运（2018）审字第90239号

山东胜通集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了山东胜通集团股份有限公司（以下简称胜通集团）的财务报表，包括2017年12月31日的合并及公司资产负债表，2017年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了胜通集团2017年12月31日的合并及公司财务状况以及2017年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

应收账款坏账准备

1、事项描述

截至2017年12月31日，如胜通集团财务报表附注注释3所示应收账款的余额4,570,574,553.27元，坏账准备172,347,534.01元，账面价值较高。若应收账款不能按期收回或不能收回形成坏账对财务报表影响较大，为此我们确定应收账款的坏账准备为关键审计事项。

2、审计应对

针对应收账款的坏账准备我们执行的主要审计程序包括：对胜通集团应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性进行了评估和测试；分析胜通集团应收账款会计估计的合理性，包括确定应收账款会计组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；通过分析胜通集团应收账款的账龄和客户信誉情况，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性；根据胜通集团坏账政策重新计算坏账准备复核计提金额的准确性。

四、其他信息

胜通集团管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括胜通集团年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

胜通集团管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估胜通集团的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算胜通集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督胜通集团的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对胜通集团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胜通集团不能持续经营。

(5) 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。

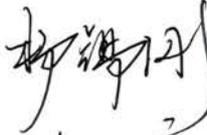
我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

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

（本页无正文）



中国注册会计师:  

中国注册会计师:  



合并资产负债表

编制单位：山东胜通集团股份有限公司

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
单位：人民币元
审验专用章
2016/12/31

项目	附注	2017/12/31	2016/12/31
流动资产：			
货币资金	九、1	4,353,645,022.77	5,836,765,945.86
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	九、2	1,870,018,527.93	860,579,711.89
应收账款	九、3	4,398,227,019.26	3,876,665,975.27
预付款项	九、4	914,590,249.54	355,049,527.95
应收股利			
其他应收款	九、5	1,244,221,461.34	1,213,330,251.69
买入返售金融资产			
存货	九、6	4,254,213,753.93	3,464,226,838.39
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		182,957,355.88	41,303,479.77
流动资产合计		17,217,873,390.65	15,647,921,730.82
非流动资产：			
可供出售金融资产	九、7	5,722,092.00	5,722,092.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	九、8	287,765,950.20	290,819,189.70
投资性房地产			
固定资产	九、9	8,154,116,902.41	7,201,561,560.92
在建工程	九、10	126,232,520.25	156,153,784.16
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	九、11	444,339,812.71	263,741,184.81
开发支出		17,111,965.81	
商誉			
长期待摊费用		2,097,477.73	1,131,091.16
递延所得税资产	九、12	66,871,546.56	20,509,399.21
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,104,258,267.67	7,939,638,301.96
资产总计		26,322,131,658.32	23,587,560,032.78

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

(Signature)

合并资产负债表（续）

编制单位：山东胜通集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2017/12/31	2016/12/31
流动负债：			
短期借款	九、14	3,448,568,100.00	2,970,800,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	九、15		201,883,500.00
应付票据	九、16	3,825,770,000.00	3,212,000,000.00
应付账款	九、17	842,786,772.01	1,232,071,776.92
预收款项	九、18	223,398,773.81	213,442,216.54
应付职工薪酬		14,883,325.37	15,977,920.03
应交税费	九、19	366,470,205.90	504,180,450.95
应付利息	九、20	150,483,101.37	116,882,410.96
应付股利			
其他应付款	九、21	105,783,967.67	111,002,644.39
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	九、22	1,167,098,214.38	896,375,000.00
其他流动负债	九、23	500,000,000.00	850,000,000.00
流动负债合计		10,645,242,460.51	10,324,615,919.79
非流动负债：			
长期借款	九、24		945,062,500.06
应付债券	九、25	5,150,000,000.00	3,180,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	九、26	93,334,503.96	127,014,430.94
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,243,334,503.96	4,252,076,931.00
负债合计		15,888,576,964.47	14,576,692,850.79
所有者权益：			
实收资本	九、27	240,000,000.00	240,000,000.00
其他权益工具			
资本公积	九、28	693,898,069.39	691,174,620.85
减：库存股			
其他综合收益			
盈余公积	九、29	1,261,766,019.92	1,261,766,019.92
未分配利润	九、30	7,825,873,024.81	6,453,596,010.12
归属于母公司所有者权益合计		10,021,537,114.12	8,646,536,650.89
少数股东权益		412,017,579.73	364,330,531.10
所有者权益合计		10,433,554,693.85	9,010,867,181.99
负债和所有者权益总计		26,322,131,658.32	23,587,560,032.78

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：山东胜通集团股份有限公司

单位：人民币元
中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
审计专用章

项 目	附注	2017年度	2016年度
一、营业总收入		21,259,145,741.12	20,204,728,297.34
其中：营业收入	九、31	21,259,145,741.12	20,204,728,297.34
二、营业总成本		19,318,480,660.60	18,276,454,448.75
其中：营业成本	九、31	17,283,912,476.42	16,852,817,317.39
税金及附加	九、32	94,736,981.11	125,989,061.20
销售费用		98,721,746.54	96,257,806.49
管理费用		658,085,116.83	173,859,061.80
财务费用	九、33	839,759,859.94	898,107,645.68
资产减值损失	九、34	343,264,479.76	129,423,556.19
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-3,798,252.61	3,798,252.61
投资收益（损失以“-”号填列）	九、35	5,506,434.43	-2,529,535.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		122,111.50	
其他收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,942,495,373.84	1,929,542,565.33
加：营业外收入	九、36	38,957,824.10	34,090,961.54
减：营业外支出	九、37	3,443,105.55	3,264,993.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,978,010,092.39	1,960,368,533.67
减：所得税费用	九、38	555,322,580.53	501,989,902.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,422,687,511.86	1,458,378,631.42
（一）按经营持续性分类			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,422,687,511.86	1,458,378,631.42
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1、归属于母公司所有者的净利润		1,372,277,014.69	1,399,930,836.57
2、少数股东损益		50,410,497.17	58,447,794.85
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			
6、其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,422,687,511.86	1,458,378,631.42
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,372,277,014.69	1,399,930,836.57
归属于少数股东的综合收益总额		50,410,497.17	58,447,794.85

法定代表人

王生印

主管会计工作负责人

李杰

会计机构负责人

李国栋

合并现金流量表

编制单位：山东胜通集团股份有限公司

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
单位：人民币元
审验专用章

项目	附注	2017年度	2016年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		25,334,216,382.76	22,291,405,820.87
收到的税费返还		108,207,560.28	71,898,595.53
收到其他与经营活动有关的现金		235,329,107.43	242,646,059.66
经营活动现金流入小计		25,677,753,050.47	22,605,950,476.06
购买商品、接受劳务支付的现金		22,807,523,969.21	19,301,401,876.06
支付给职工以及为职工支付的现金		249,736,010.34	210,737,675.15
支付的各项税费		1,008,525,508.28	1,131,783,199.21
支付其他与经营活动有关的现金		1,047,447,053.08	556,766,037.04
经营活动现金流出小计		25,113,232,540.91	21,200,688,787.46
经营活动产生的现金流量净额		564,520,509.56	1,405,261,688.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			160,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,877,921.32	870,703.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		140,000.00	220,000.00
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			205,681,752.61
投资活动现金流入小计		3,017,921.32	366,772,455.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,431,628,395.68	562,802,854.55
投资支付的现金			193,160,000.00
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		200,000,000.00	
投资活动现金流出小计		2,631,628,395.68	755,962,854.55
投资活动产生的现金流量净额		-2,628,610,474.36	-389,190,398.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,319,068,100.00	5,116,800,000.00
发行债券收到的现金		3,049,580,000.00	3,408,420,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		8,368,648,100.00	8,525,220,000.00
偿还债务支付的现金		6,965,639,285.68	7,149,383,035.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		822,039,772.61	822,100,194.07
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			
筹资活动现金流出小计		7,787,679,058.29	7,971,483,229.75
筹资活动产生的现金流量净额		580,969,041.71	553,736,770.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		5,836,765,945.86	4,266,957,885.60
六、期末现金及现金等价物余额			
		4,353,645,022.77	5,836,765,945.86

法定代表人

王生印

主管会计工作负责人

董杰

会计机构负责人

李国栋

合并所有者权益变动表

编制单位：南通胜通集团股份有限公司



项 目	2017年度											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	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			
一、上年期末余额	240,000,000.00		691,174,620.85				1,261,766,019.92		6,453,596,010.12		364,330,531.10	9,010,867,181.99
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		691,174,620.85				1,261,766,019.92		6,453,596,010.12		364,330,531.10	9,010,867,181.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			2,723,448.54						1,372,277,014.69		47,687,048.63	1,422,687,511.86
（一）综合收益总额									1,372,277,014.69		50,410,497.17	1,422,687,511.86
（二）所有者投入和减少资本			2,723,448.54								-2,723,448.54	
1. 股东投入资本												
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			2,723,448.54								-2,723,448.54	
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	240,000,000.00		693,898,069.39				1,261,766,019.92		7,825,873,024.81		412,017,579.73	10,433,554,693.85

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

2017年度

中天宏会计师事务所(特殊普通合伙)
审 验 专 用 章

母公司资产负债表

编制单位：山东胜通集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2017/12/31	2016/12/31
流动资产：			
货币资金		2,067,038,769.49	2,393,329,542.80
交易性金融资产			
应收票据		352,540,000.00	94,500,000.00
应收账款		974,110,099.64	963,406,637.88
预付款项		527,284,507.53	23,856,770.40
应收利息			
应收股利			
其他应收款		2,894,913,679.25	2,656,315,268.45
存货		695,365,011.96	554,039,149.83
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		55,568,930.91	41,303,479.77
流动资产合计		7,566,820,998.78	6,726,750,849.13
非流动资产：			
可供出售金融资产		5,722,092.00	5,722,092.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		971,945,950.20	1,023,262,890.69
投资性房地产			
固定资产		1,957,395,629.92	1,805,907,206.87
在建工程		112,254,248.31	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		90,162,394.48	26,082,501.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,682,959.98	2,211,142.15
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,145,163,274.89	2,863,185,832.79
资产总计		10,711,984,273.67	9,589,936,681.92

法定代表人：

王秀印

主管会计工作负责人：

黄杰

会计机构负责人：

李国英

母公司资产负债表（续）

编制单位：山东胜通集团股份有限公司

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
单位：人民币元

项目	附注	2017/12/31	2016/12/31
流动负债：			
短期借款		380,000,000.00	410,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		620,810,000.00	660,000,000.00
应付账款		173,332,780.47	391,824,075.52
预收款项		9,713,721.05	81,015,873.80
应付职工薪酬		9,157,284.14	9,415,867.18
应交税费		120,240,026.77	150,704,388.91
应付利息		150,483,101.37	116,882,410.96
应付股利			
其他应付款		14,086,253.26	16,290,721.37
一年内到期的非流动负债		600,000,000.00	800,000,000.00
其他流动负债		500,000,000.00	850,000,000.00
流动负债合计		2,577,823,167.06	3,486,133,337.74
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		5,150,000,000.00	3,180,000,000.00
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		13,165,600.00	13,165,600.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,163,165,600.00	3,193,165,600.00
负债合计		7,740,988,767.06	6,679,298,937.74
股东权益：			
实收资本		240,000,000.00	240,000,000.00
资本公积		451,549,571.92	451,549,571.92
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		193,815,982.82	193,815,982.82
未分配利润		2,085,629,951.87	2,025,272,189.44
所有者权益合计		2,970,995,506.61	2,910,637,744.18
负债和股东权益总计		10,711,984,273.67	9,589,936,681.92

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：山东胜通集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2017年度	2016年度
一、营业收入		4,680,996,716.21	4,105,219,914.40
减：营业成本		3,912,992,201.46	3,405,250,318.13
营业税金及附加		22,635,202.07	45,825,252.62
销售费用		10,521,158.34	9,973,511.68
管理费用		64,386,908.48	80,714,969.04
财务费用		325,957,624.11	303,866,306.17
资产减值损失		181,301,260.92	83,959,967.30
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)		5,506,434.43	-2,529,535.87
资产处置损益		122,111.50	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		168,830,906.76	173,100,053.59
加：营业外收入		403,158.01	2,926,492.00
减：营业外支出		2,164,398.12	866,419.47
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		167,069,666.65	175,160,126.12
减：所得税费用		106,711,904.22	56,123,578.90
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		60,357,762.43	119,036,547.22
其中：被合并方在合并前实现的利润			
归属于母公司股东的净利润			
少数股东损益			

法定代表人：

 王生印

主管会计工作负责人：

 董杰印

会计机构负责人：

 李国芬

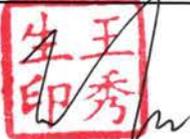
母公司现金流量表

编制单位：山东胜通集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2017年度	2016年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品提供劳务收到的现金		5,136,720,543.46	4,652,919,707.55
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		280,909,149.56	327,707,149.75
经营活动现金流入小计		5,417,629,693.02	4,980,626,857.30
购买商品、接受劳务支付的现金		5,493,077,821.21	4,049,479,086.36
支付给职工以及为职工支付的现金		18,197,792.28	17,223,508.32
支付的各项税费		258,201,216.38	266,791,741.61
支付的其他与经营活动有关的现金		315,389,003.49	273,742,427.50
经营活动现金流出小计		6,084,865,833.36	4,607,236,763.79
经营活动产生的现金流量净额		-667,236,140.34	373,390,093.51
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金			160,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		2,877,921.32	870,703.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		140,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,017,921.32	160,870,703.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		745,694,930.18	18,632,536.12
投资所支付的现金			193,160,000.00
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			
支付的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		745,694,930.18	211,792,536.12
投资活动产生的现金流量净额		-742,677,008.86	-50,921,832.77
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		380,000,000.00	110,000,000.00
发行债券收到的现金		3,049,580,000.00	3,408,420,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,429,580,000.00	3,518,420,000.00
偿还债务支付的现金		2,060,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		285,957,624.11	321,462,595.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付的其他与筹资活动有关的现金			2,746,321,896.15
筹资活动现金流出小计		2,345,957,624.11	3,067,784,491.41
筹资活动产生的现金流量净额		1,083,622,375.89	450,635,508.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		2,393,329,542.80	1,620,225,773.47
六、期末现金及现金等价物余额			
		2,067,038,769.49	2,393,329,542.80

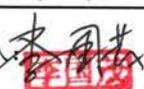
法定代表人：

 王秀

主管会计工作负责人

 董本

会计机构负责人

 李国峰

母公司所有者权益变动表

编制单位：山东胜通集团股份有限公司

山东胜通会计师事务所(普通合伙)

	2017年度							所有者权益合计		
	实收资本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备		盈余公积	未分配利润
		优先股	永续债							
一、上年期末余额	240,000,000.00			451,549,571.92				193,815,982.82	2,025,272,189.44	2,910,637,744.18
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			451,549,571.92				193,815,982.82	2,025,272,189.44	2,910,637,744.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										
（一）净利润									60,357,762.43	60,357,762.43
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计									60,357,762.43	60,357,762.43
（三）股东投入和减少资本										
1. 股东投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期末余额	240,000,000.00			451,549,571.92				193,815,982.82	2,085,629,951.87	2,970,995,506.61

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王生印

李景

李景

山东胜通集团股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

一、 公司基本情况

(一) 历史沿革

山东胜通集团股份有限公司（以下简称“胜通集团”或“本公司”）成立于 1997 年 4 月 14 日，是经山东省体改委批准、山东省工商局注册的企业集团。注册资本 2.4 亿元；注册地址东营市垦利县胜坨镇；法定代表人王秀生；统一社会信用代码：91370500164881393C；经营范围为钢帘线、金属加工机械制品、玻璃钢制品、电器设备、金刚石及硬质合金复合片的加工、销售；资质许可的建筑工程及市政工程施工，装饰装修；采油注剂、层状结晶二硅酸钠、钻井注剂的生产、销售；进出口业务。

公司的前身是成立于 1987 年的垦利县胜坨建筑安装公司，1992 年 5 月垦利县胜坨建筑安装公司进行了整合，更名为东营市胜坨实业集团有限公司。1997 年进行股份制改制，经原山东省经济体制改革委员会鲁体改企字【1997】第 217 号批准，由垦利县胜坨镇经贸办、山东胜通集团公司职工持股会、东营市垦利县胜坨建筑安装公司、垦利石化总厂、垦利县新型电力器材厂、东营市东辰集团有限公司等单位以发起设立的方式设立，于 1997 年 4 月 14 日在山东省工商行政管理局注册登记，取得营业执照，注册资本 8,483.50 万元。出资人初始出资明细如下：

名 称	出资额（万元）	百分比
垦利石化总厂	100.00	1.18%
东营市东辰集团有限公司	50.00	0.59%
垦利县新型电力器材厂	50.00	0.59%
垦利县胜坨镇经贸办	2,095.20	24.70%
山东胜通集团工会职工持股会	1,499.80	17.68%
山东胜通集团工会职工持股会	1,643.70	19.37%
东营市垦利县胜坨镇建筑安装公司	3,044.80	35.89%
合 计	8,483.50	100.00%

2006 年 6 月 1 日经胜坨镇人民政府批准（胜政发【2006】26 号）进行了股权改革，法人股退出，原先发起人垦利石化总厂、东营市东辰集团有限公司、垦利县新型

电力器材厂、垦利县胜坨镇经贸办、山东胜通集团工会职工持股会、东营市垦利县胜坨镇建筑安装公司，通过股权转让的形式转让了所持股份给山东胜通投资有限公司和王秀生、刘安林等 13 人，并经工商局核准，转让后的股权结构如下：

姓 名	出资额(万元)	百分比	姓 名	出资额(万元)	百分比
山东胜通投资有限公司	1,210.95	14.28%	王银河	242.00	2.85%
王秀生	1,950.15	22.99%	董本杰	240.00	2.83%
王忠民	720.00	8.49%	刘安林	730.00	8.60%
王秀刚	489.00	5.76%	尚炳林	484.00	5.71%
尚玉蔼	485.00	5.72%	王春祥	242.00	2.85%
陈勇	483.00	5.69%	孙学中	480.00	5.66%
王增永	481.00	5.67%	尚国勋	246.40	2.90%
<u>合 计</u>				<u>8,483.50</u>	<u>100.00%</u>

2011 年 11 月 3 日公司召开第 14 届股东会第 9 次会议并经全体股东一致决议通过，同意股东王秀生进行增资，原股东王秀生以现金方式对公司追加投资 15,516.50 万元，公司的注册资本由 8,483.50 万元增加至 24,000.00 万元，增资后股权结构如下：

姓 名	出资额(万元)	百分比	姓 名	出资额(万元)	百分比
山东胜通投资有限公司	1,210.95	5.04%	王银河	242.00	1.01%
王秀生	17,466.65	72.78%	董本杰	240.00	1.00%
王忠民	720.00	3.00%	刘安林	730.00	3.04%
王秀刚	489.00	2.04%	尚炳林	484.00	2.02%
尚玉蔼	485.00	2.02%	王春祥	242.00	1.01%
陈勇	483.00	2.01%	孙学中	480.00	2.00%
王增永	481.00	2.00%	尚国勋	246.40	1.03%
<u>合 计</u>				<u>2,4000.00</u>	<u>100.00%</u>

2014 年 5 月 20 日根据股东间签订的股权转让协议，王秀生将所持公司 12000 万股份以 1 元/股的价格转让给其他自然人，山东胜通投资有限公司将所持公司 250 万股份以 1 元/股的价格转让给其他自然人，尚炳林将所持公司 4 万股份以 1 元/股的价格转让给山东胜通投资有限公司，尚国勋将所持公司 246.4 万股份以 1 元/股的价格转让给山东胜通投资有限公司，截至目前工商登记尚未公示，本次转让后股权结构如下：

姓 名	出资额(万元)	百分比	姓 名	出资额(万元)	百分比
山东胜通投资有限公司	1,211.35	5.05%	王银河	1,362.00	5.68%
王秀生	5,476.65	22.82%	董本杰	1,360.00	5.67%

王忠民	2,070.00	8.63%	刘安林	2,080.00	8.67%
王秀刚	1,489.00	6.20%	尚炳林	1,480.00	6.17%
尚玉蔼	485.00	2.02%	张茂强	800.00	3.33%
陈勇	1,483.00	6.18%	王春祥	1,142.00	4.76%
王增永	1,481.00	6.17%	张延涛	800.00	3.33%
孙学中	480.00	2.00%	郭 军	800.00	3.33%
<u>合 计</u>				<u>24,000.00</u>	<u>100.00%</u>

2014 年 12 月 30 日公司进行了工商登记变更，经营范围增加进出口业务，其余事项未做变更。

2016 年 03 月 14 日，根据股东间签订的股权转让协议，孙学中将所持公司 480 万股份以 1 元/股的价格转让给王银河和董本杰，本次股权转让尚未履行工商登记变更手续，本次转让后股权结构如下：

姓 名	出资额（万元）	百分比	姓 名	出资额（万元）	百分比
山东胜通投 资有限公司	1,211.35	5.05%	王银河	1,602.00	6.68%
王秀生	5,476.65	22.82%	董本杰	1,600.00	6.67%
王忠民	2,070.00	8.63%	刘安林	2,080.00	8.67%
王秀刚	1,489.00	6.20%	尚炳林	1,480.00	6.17%
尚玉蔼	485.00	2.02%	张茂强	800.00	3.33%
陈勇	1,483.00	6.18%	王春祥	1,142.00	4.76%
王增永	1,481.00	6.17%	张延涛	800.00	3.33%
郭 军	800.00	3.33%			
<u>合 计</u>				<u>24,000.00</u>	<u>100.00%</u>

（二）组织架构

公司已按照国家法律、法规的规定以及监管部门的要求，设立了符合公司业务规模和经营管理需要的组织结构；遵循相互监督、相互制约、协调运作的原则设置部门和岗位。股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，监事会是公司的内部监督机构。总经理负责公司的日常经营管理工作，公司下设企管部、市场部、财务部、人力资源部、供应部、技术中心、安全环保部、办公室等职能部门。

（三）报告期内财务报表的会计主体及其确定方法

财务报表涉及的会计主体的确定方式：合并财务报表以包括母公司及子公司的合并主体为会计主体。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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 41 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

(一) 会计制度：本公司执行《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则，未尽事宜遵从国家有关规定。

(二) 会计年度：本公司采用公历年度，即每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

(三) 记账本位币：本公司采用人民币为记账本位币。

(四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1、同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

（五）记账基础和计量属性：会计核算以权责发生制为记账基础。

会计计量属性主要包括：历史成本、重置成本、可变现净值、现值、公允价值，对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，在保证所确定的会计要素金额能够可靠计量时，根据各项企业会计准则具体规定，采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

（六）外币核算方法：外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。公司在资产负债表日，采用资产负债表日即期汇率折算外币货币性项目。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。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。

(七) 现金等价物的确定标准：现金等价物是指公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

(八) 金融资产的分类及计量：

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

1、金融工具的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

(2) 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(3) 贷款和应收款项

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。公司划分贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(4) 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，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

2、金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

(1) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备

情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(2)可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

4、金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

(2)其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

5、金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

6、金融资产和金融负债的抵销

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

7、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

（九）应收款项

公司应收款项按合同或协议价款作为初始入账金额，并按下列标准确认坏账损失：凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏账损失。

公司坏账损失核算采用备抵法。期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则

将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

资产负债表日，公司期末对应收款项（应收账款、其他应收款）进行全面检查，采用账龄分析法与个别认定法相结合计提坏账准备。对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。对于单项金额非重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

单项金额重大的判断依据或金额标准单项金额 5000 万元（含 5000 万元）以上的应收账款；单项金额 5000 万元（含 5000 万元）以上其他应收款。

对于合并报表范围内母公司、分公司、子公司之间的资金往来，如债务人运营正常，则无需计提坏账准备，否则按个别认定计提坏账准备。应收票据、预付款项等按个别认定进行减值测试。

对于其他应收账款及其他应收款项，按账龄分析法计提坏账准备，根据历史经验确定的不同账龄应收款项的坏账准备计提比例列示如下：

账龄	坏账准备计提比例
1 年以内	0
1—2 年	5%
2—3 年	10%
3—4 年	30%
4—5 年	50%
5 年以上	100%

（十）持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根

据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

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

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

(十一) 存货的核算方法：

1、公司存货主要包括：原材料、在产品、库存商品等；

2、各类存货在取得时按实际成本计价。原材料、库存商品发出按加权平均法核算，低值易耗品、包装物采用一次摊销法。

3、存货跌价准备的确认标准及计提方法：

存货跌价准备的计提方法及可变现净值的确定依据：在资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计价。如果由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按单个存货可变现净值低于成本的差额计提存货跌价准备、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。可变现净值按正常经营过程中，以估计售价减去估计至完工成本及销售所必需的估计费用后的价值确定。为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以

合同价格为基础计算。持有的多于销售合同订购数量的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货盘点实行永续盘存制。

(十二) 长期股权投资核算方法：

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注“金融资产的分类及计量”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

1、投资成本的确定

长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

(1) 对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一

揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益）。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

(3) 除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

2、后续计量及收益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

(1) 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

(2) 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，

同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3) 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按附注中“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

3、减值准备的计提方法

公司在资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断是否存在可能发生减值的迹象。若存在减值迹象时，将估计其可收回金额。对于可收回金额低于其账面价值的差额，计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

4、长期股权投资减值的确认

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可回收金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

对因企业合并所形成的商誉，无论是否存在减值迹象，均在每期末进行减值测试。

（十三）投资性房地产

1、投资性房地产的分类：投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司的投资性房地产分为已出租的土地使用权、持有并准备增

值后转让的土地使用权和已出租的建筑物等三类。

2、投资性房地产的计量模式：本公司采用成本模式对投资性房地产进行初始计量和后续计量。

取得的投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量。外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确认。

与投资性房地产有关的后续支出，如果与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业，且该投资性房地产的成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

投资性房地产的折旧或摊销采用直线法。

3、投资性房地产减值准备的计提依据：公司在资产负债表日对投资性房地产进行检查，判断其是否存在可能发生减值的迹象，若认定投资性房地产存在减值迹象时，将估计其可收回金额。对投资性房地产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。投资性房地产的可收回金额根据其公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当公司改变投资性房地产用途，如用于自用时，将相关投资性房地产转入其他资产。

（十四）固定资产

1、固定资产的确认条件、分类和折旧方法：固定资产指本公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个年度的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其它与经营有关的器具等。

固定资产分类：房屋及建筑物、机械设备、电子设备、运输工具、其他设备。

公司采用直线法计提固定资产折旧。

2、固定资产按照成本进行初始计量。于该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认。对弃置时预计将产生较大费用的固定资产，公司将预计弃置费用，并将其现值计入固定资产成本。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购

买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按规定应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

固定资产后续计量：公司对所有固定资产计提折旧，除对已提足折旧仍继续使用的固定资产外。

3、折旧采用分类计算折旧的方法，根据固定资产的预计使用年限，扣除预计净残值（净残值率 5%）和已计提的固定资产减值准备累计金额后按直线法计算折旧。

类别	折旧年限	残值率	年折旧率%
房屋及建筑物	20-50 年	5%	1.9-4.75
机械设备	10-20 年	5%	4.75—9.5
电子设备	3-5 年	5%	19-31.67
运输设备	5-8 年	5%	11.875-19
其他设备	3-5 年	5%	19-31.67

4、固定资产减值准备计提方法：年末或每年年度终了，公司对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，应当将可收回金额低于账面价值的差额作为固定资产减值准备，固定资产减值准备按单项资产计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

5、固定资产减值的确认

公司在资产负债表日对固定资产逐项进行检查，判断是否存在可能发生减值的迹象。若存在减值迹象时，将估计其可收回金额。对于可收回金额低于其账面价值的差额，计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

6、融资租赁的认定依据、计价方法、折旧方法。

本公司在签订的租赁固定资产协议符合以下一项或数项条件时，确定为融资租赁：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权将转移给公司；即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(2) 公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值。

(3) 公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(4) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

在租赁期开始日，公司按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，也计入融资租赁固定资产价值。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(十五) 在建工程

1、在建工程的类别和计价：

在建工程是指为建造或修理固定资产而进行的各种建筑和安装工程，包括新建、改扩建、大修理等工程。在建工程的成本包括各项建筑和安装工程所发生的实际支出，以及改扩建工程转入的固定资产净值。与在建工程有关借款费用，在相关工程达到预定可使用状态前所发生的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后所发生的计入当期损益。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点：

在建工程于所建造资产达到预定可使用状态时转入固定资产。如果所建造固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续，按工程造价、预算或实际成本暂估转入固定资产。

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法：

资产负债表日，公司对在建工程进行逐项检查，当存在下列一项或若干项情况的，计提减值准备：（1）长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；（2）所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济效益具有很

大的不确定性；（3）其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额，如果难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十六）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于固定资产的购建和需要经过1年以上（含1年）时间的建造或生产过程，才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产的借款费用，予以资本化；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。应予资本化的借款费用同时具备以下三个条件时，开始资本化：（1）资产支出已经发生；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化的期间

应予资本化的借款费用，满足上述资本化条件的，在购建或者生产的符合资本化条件的相关资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入相关资产成本；若相关资产的购建或生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，在中断期间发生的借款费用计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始；若相关资产的购建或生产活动发生正常中断，在中断期间发生的借款费用仍予资本化；在相关资产达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生时直接计入当期财务费用。

3、借款费用资本化金额的计算方法

（1）借款利息的资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，每一会计期间的利息资本化金额，不超过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。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(2) 借款辅助费用资本化金额的确定

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，应当在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时计入当期损益。

一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

(3) 外币专门借款汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化

(十七) 无形资产

1、无形资产的计价：本公司无形资产是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照取得时的实际成本计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按规定应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2、无形资产的使用寿命：公司在取得无形资产时将分析判断其使用寿命。公司持有的无形资产，通常来源于合同性权利或其他法定权利，且合同规定或法律规定有明确的使用年限。来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期将计入使用寿命。合同或

法律没有规定使用寿命的，公司将综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产自取得当月起在预计使用期限内按直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，但每年都进行减值测试。

3、划分研究阶段和开发阶段的标准

公司内部研究开发项目分为研究阶段和开发阶段。公司将为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备、已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大不确定性的研发活动界定为研究阶段，研究阶段是探索性的。开发阶段相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

公司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，在同时满足下列条件时确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发、并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠的计量。

4、无形资产减值准备的计提方法

公司在资产负债表日对无形资产逐项进行检查，判断是否存在可能发生减值的迹象。若存在减值迹象时，将估计其可收回金额。对于可收回金额低于其账面价值的差额，计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用是指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用以实际发生的支出入账，在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后的会计期间受益，则将尚未摊销的余额全部转入当期损益。

（十九）职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工薪酬。

其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

（二十）预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确

定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十一）收入

1、收入确认的一般原则

公司营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入，其确认原则如下：

（1）商品销售：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司不再对该商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠计量时，确认为营业收入的实现。

（2）提供劳务：劳务总收入和总成本能够可靠的计量，与交易相关的经济利益能够流入企业，劳务的完工程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

（3）让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入企业，收入金额能够可靠计量时，确认收入的实现。

（4）建造合同：如果工程合同的结果能够可靠的估计，则采用完工百分比法确认收入。完工百分比按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。如果工程合同的结果不能够可靠的估计，合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；合同成本不能收回的，在发生时立即确认为费用，不确认收入。

2、收入确认的具体原则

本公司境内销售商品确认收入具体原则如下：(1)客户现款提货，于收款发货后确认销售收入；(2)预付款结算的，于收款发货后确认销售收入；(3)按一定账期赊销的，客户按账期结算，于根据客户订单发货后确认销售收入；(4)融资租赁合作销售，根据融资公司与用户签订融资租赁合同，通知发货后确认销售收入；(5)银行按揭销售，银行与用户签订个人按揭贷款协议并发车后确认销售收入。

境外销售商品收入具体原则如下：出口销售依据单据为出库单、出厂证明单、货运单据、出口发票、出口报关单等，按照出口发票金额记账。

（二十二）政府补助的核算方法

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产

相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2、 确认时点

政府补助以实际收到款项时为确认时点。

3、 会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，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（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）；与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（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）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（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）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（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。

（二十三）股份支付的核算方法

不适用

（二十四）确认递延所得税资产和递延所得税负债的依据

1、所得税的会计处理方法：本公司采用资产负债表债务法。

2、递延所得税资产的确认依据：当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。公司在确认递延所得税资产时，对暂时性差异在可预见的未来能够转回的判断依据，是公司在未来可预见的期间内持续经营，没有迹象表明公司盈利能力下降、无法获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异。

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

对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，对原已确认的递延所得税资产及递延所得税负债的金额进行调整，除直接计入所有者权益中的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债，相应的调整金额计入所有者权益以外，其他情况下产生的递延所得税资产及递延所得税负债的调整金额计入变化当期的所得税费用。

（二十五）企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为公司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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核确认后，计入当期损益。

（二十六）合并财务报表的编制方法

1、合并范围的确定原则

公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

2、合并财务报表所采用的会计方法

公司合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

子公司与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。

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；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的期初已经存在，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

五、会计政策、会计估计变更、重大前期差错更正及其他事项调整 说明

（一）主要会计政策变更的说明

本公司自 2017 年 1 月 1 日执行《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号）的相关规定，采用未来适用法处理。

本公司自 2017 年 5 月 28 日执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组及终止经营》（财会〔2017〕13 号）的相关规定，采用未来适用法处理。

本公司自 2017 年 1 月 1 日执行财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）相关规定。

（二）会计的估计变更说明

本公司本报告期无会计估计变更。

（三）前期会计差错更正说明

本公司本报告期无重大会计差错更正事项。

六、税(费)项

（一）主要税项

税种	税率
增值税	17%、11%、6%
城建税	7%
教育费附加、地方教育费附加	3%、2%
所得税	25%

(二) 税(费)减免

本公司出口产品增值税按照国家税法规定享受“免抵退”的税收优惠政策。

七、合并财务报表合并范围的变动

本年度同上年度相比新增 1 家纳入合并范围的公司，为山东胜通非晶材料科技有限公司。

山东胜通非晶材料科技有限公司成立于 2017 年 5 月 8 日，注册资本 10000 万元，由本公司独家出资，工商注册号 370521200035082，法定代表人王增永，经营范围：非晶材料科技开发；磁性材料、磁性元器件及相关零部件的研发、生产、销售。注册地址东营市垦利经济开发区东二路以东、园兴路以北。

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

2017 年 12 月 31 日纳入合并范围的子公司情况

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
山东胜通钢帘线有限公司	有限责任公司	垦利县	生产、销售	32,800.00	钢帘线、胎圈钢丝等加工销售	100.00	100.00	是
山东胜通化工有限公司	有限责任公司	垦利县	生产、销售	1,518.00	加工销售甲醛、甲缩醛、石油注剂	100.00	100.00	是
山东胜通光学材料科技有限公司	有限责任公司	垦利县	生产、销售	26,000.00	BOPET 光学膜生产销售	100.00	100.00	是
山东胜通进出口有限公司	有限责任公司	垦利县	进出口	500.00	进出口业务	100.00	100.00	是
山东胜通机械制造有限公司	有限责任公司	垦利县	生产、销售	368.00	机件加工生产销售	100.00	100.00	是

东营市胜通电力设备器材有限责任公司	有限责任公司	垦利县	生产、销售	160.00	变压器、控制柜等生产销售	100.00	100.00	是
山东胜通建安工程有限责任公司	有限责任公司	垦利县	建筑	2,850.00	土木建筑管道安装等	100.00	100.00	是
山东胜通房地产开发有限公司	有限责任公司	垦利县	房地产	8,100.00	房地产开发	100.00	100.00	是
山东富所机械有限公司	有限责任公司	垦利县	生产、销售	245.63 万美元	机械设备制造、加工	51.00	51.00	是
山东威瑞化工有限公司	有限责任公司	东营港	销售	100,000.00	化工产品的销售	40.00	40.00	是
山东胜通非晶材料科技有限公司	有限责任公司	垦利开发区	生产、销售	10,000.00	非晶材料、磁性材料生产销售	100.00	100.00	是

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

山东威瑞化工有限公司成立于 2016 年 7 月 22 日，注册资本 20,000.00 万元，由本公司独家出资，工商注册号 37052500003215，法定代表人王秀生，经营范围：化工产品（不含危险化学品）的销售，注册地址山东省东营市东营港经济开发区港城路北、港西二路东。

2017 年 2 月 27 日，山东威瑞化工有限公司注册资本、股东发起人变更，注册资本变更为 100000 万元，公司认缴 40000 万元，持股比例 40%，仍为第一大股东，法定代表人王秀生，为公司实际控制，目前正处于建设期，尚未正式生产。

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
					范围			
山东沃飞电子科技有限公司	有限责任公司	东营	制造销售	5,000.00	电子产品的制造及开发	33.33	33.33	否
垦利县和丰小额贷款股份有限公司	有限责任公司	垦利	资金放贷	4,900.00	技术及设备的推广销售	49.00	49.00	否
深圳信合秋石投资基金(有限合伙)	有限合伙	深圳	资本市场服务	160,100.00	受托资产、投资管理；股权投资	13.2417	13.2417	否

深圳信合秋石投资基金（有限合伙）成立于 2016 年 3 月 18 日，目前注册出资额 160,100.00 万元，其中本公司认缴 21,200.00 万元（占比 13.2417%），工商注册号

40300602564103，经营范围：受托资产管理、投资管理；股权投资，注册地址深圳市前海深港合作区前湾一路1号 A 栋 201 室。

(四) 重要的共同经营
无。

(五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益
无。

九、会计报表主要科目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2017 年 1 月 1 日，“期末”系指 2017 年 12 月 31 日，“本期”系指 2017 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上期”系指 2016 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

注释 1、货币资金

项 目	2017-12-31	2016-12-31
现金	2,666,305.53	3,969,182.07
银行存款	2,567,455,514.76	3,868,196,912.72
其他货币资金	1,783,523,202.48	1,964,599,851.07
合 计	4,353,645,022.77	5,836,765,945.86

注释 2、应收票据

项 目	2017-12-31	2016-12-31
银行承兑汇票	1,870,018,527.93	860,579,711.89
商业承兑汇票		
合 计	1,870,018,527.93	860,579,711.89

注释 3、应收账款

1、按账龄列示

账 龄	2017-12-31	2016-12-31
	账面余额	账面余额

1 年以内	3,863,208,550.39	3,198,357,950.15
1-2 年	261,238,513.25	577,701,426.47
2-3 年	378,456,908.18	104,469,757.83
3-4 年	66,614,452.53	48,275,659.55
4-5 年	416,405.52	3,351,852.49
5 年以上	639,723.40	
合 计	4,570,574,553.27	3,932,156,646.49
坏账准备	172,347,534.01	55,490,671.22
账面价值	4,398,227,019.26	3,876,665,975.27

2、报告期内无实际核销的应收账款。

3、应收账款期末余额中无应收持有本公司 5%以上股权股东的欠款。

4、应收账款前五名情况：

序 号	与本公司 关系	金 额	年 限	占应收账款总额的 比例(%)
1	非关联方	73,465,299.74	1 年以内	1.61
2	非关联方	62,783,773.28	1 年以内	1.37
3	非关联方	62,718,445.75	1 年以内	1.37
4	非关联方	57,114,494.29	1 年以内	1.25
5	非关联方	55,870,463.42	1 年以内	1.22
合 计		311,952,476.48		6.83

注释 4、预付款项

1、预付款项的账龄分析列示如下：

账 龄	2017-12-31		2016-12-31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年内	890,170,338.04	97.33	321,125,064.94	90.45
1-2 年	21,069,333.82	2.30	12,132,921.43	3.42

账 龄	2017-12-31		2016-12-31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
2-3 年	372,053.01	0.04	7,094,451.40	2.00
3 年以上	2,978,524.67	0.33	14,697,090.18	4.13
合 计	914,590,249.54	100.00	355,049,527.95	100.00

2、预付账款前五名情况：

序 号	与本公司关系	金 额	年限	未结算原因
1	非关联方	69,275,277.64	1 年以内	未到结算期
2	非关联方	51,525,074.75	1 年以内	未到结算期
3	非关联方	50,258,269.64	1 年以内	未到结算期
4	非关联方	48,000,000.00	1 年以内	未到结算期
5	非关联方	46,084,904.00	1 年以内	未到结算期
合 计		265,143,526.03		

3、预付账款期末余额中无预付持股 5%以上股权股东的款项。

注释 5、其他应收款

1、按账龄列示

账 龄	2017-12-31	2016-12-31
	账面余额	账面余额
1 年以内	739,601,884.87	398,800,909.61
1-2 年	43,499,305.64	216,641,906.62
2-3 年	136,446,172.86	399,405,006.15
3-4 年	350,704,716.71	347,281,795.51
4-5 年	335,412,238.34	12,315,536.80
5 年以上	6,108,853.67	
合 计	1,611,773,172.09	1,374,445,154.69
坏账准备	367,551,710.75	161,114,903.00

账面价值	1,244,221,461.34	1,213,330,251.69
------	------------------	------------------

2、其他应收款期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的欠款。

3、其他应收款前五名情况

序号	与本公司关系	金额	款项性质	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1	非关联方	400,000,000.00	往来款	2-5 年	24.82
2	非关联方	111,828,708.93	往来款	1-5 年	6.94
3	非关联方	105,000,000.00	往来款	3-4 年	6.51
4	非关联方	103,449,000.00	往来款	3-4 年	6.42
5	非关联方	60,000,000.00	往来款	2-5 年	3.72
合计		780,277,708.93			48.41

注释 6、存货

项 目	2017-12-31		2016-12-31	
	账面余额	存货跌价准备	账面余额	存货跌价准备
原材料	1,389,455,569.82	13,889,395.41	695,291,762.24	
低值易耗品	6,169,585.45		5,975,558.73	
包装物	90,902,768.72		60,115,997.35	
库存商品	1,274,746,723.29	5,328,098.46	1,109,350,674.03	
自制半成品	32,791,238.84	2,521,375.56	11,287,629.53	1,536,860.90
在产品	1,481,886,737.24		1,583,742,077.41	
合 计	4,275,952,623.36	21,738,869.43	3,465,763,699.29	1,536,860.90
账面价值	4,254,213,753.93		3,464,226,838.39	

说明：公司采用成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备，以估计售价减去销售所必需的估计费用、税金后的价值确定。

注释 7、可供出售金融资产

项 目	2017-12-31	2016-12-31
-----	------------	------------

1.可供出售债券		
2.可供出售权益工具	5,722,092.00	5,722,092.00
3.其他		
合计	5,722,092.00	5,722,092.00

可供出售权益工具明细：

被投资公司名称	初始成本	2016-12-31	本年增加	本年减少	2017-12-31	持股比例(%)
山东垦利县农村商业银行股份有限公司	5,722,092.00	5,722,092.00			5,722,092.00	1.61
合计	5,722,092.00	5,722,092.00			5,722,092.00	

注释 8、长期股权投资

1、长期股权投资明细如下：

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	2016-12-31	本期增减	2017-12-31	持股比例	表决权比例	减值准备
山东沃飞电子科技有限公司	权益法	50,000,000.00	44,001,858.94	28,380.35	44,030,239.29	33.33%	33.33%	
垦利县和丰小额贷款股份有限公司	权益法	49,000,000.00	53,644,060.75	-1,363,351.49	52,280,709.26	49.00%	49.00%	
深圳信合秋石投资基金(有限合伙)	权益法	193,160,000.00	193,173,270.01	-1,718,268.36	191,455,001.65	13.2417%	13.2417%	
合计		292,160,000.00	290,819,189.70	-3,053,239.50	287,765,950.20			

2、向投资企业转移资金的能力无受到限制的情况。

注释 9、固定资产

项目	2016-12-31	本期增加	本期减少	2017-12-31
1、原值合计	10,645,566,372.47	1,714,167,438.38	589,309.10	12,359,144,501.75
(1)房屋建筑物	3,129,709,816.56	323,082,807.36	-	3,452,792,623.92
(2)机器设备	7,368,992,937.06	1,385,919,697.40	-	8,754,912,634.46
(3)运输设备	37,781,507.42	3,858,295.74	357,770.00	41,282,033.16
(4)其他设备	109,082,111.43	1,306,637.88	231,539.10	110,157,210.21
2、累计折旧合计	3,444,004,811.55	761,582,631.73	559,843.94	4,205,027,599.34
(1)房屋建筑物	762,705,375.52	89,293,139.01	-	851,998,514.53
(2)机器设备	2,569,043,584.55	662,234,891.06	-	3,231,278,475.61

(3)运输设备	27,671,915.47	2,108,560.04	339,881.50	29,440,594.01
(4)其他设备	84,583,936.01	7,946,041.62	219,962.44	92,310,015.19
3、账面价值合计	7,201,561,560.92			8,154,116,902.41
(1)房屋建筑物	2,367,004,441.04			2,600,794,109.39
(2)机器设备	4,799,949,352.51			5,523,634,158.85
(3)运输设备	10,109,591.95			11,841,439.15
(4)其他设备	24,498,175.42			17,847,195.02

说明：1、本公司期末对固定资产进行检查，未发现固定资产存在减值的迹象。

2、关于房产的抵押情况详见“十三、承诺事项”。

注释 10、在建工程

1、在建工程基本情况

工程名称	2016-12-31	本期增加		本期转入固定资 产	其他 减少	2017-12-31
		合计	其中：利息资 本化			
15 万吨/年 钢帘线项目	75,639,923.65	14,832,972.81		76,494,624.52		13,978,271.94
威瑞化工厂 房及项目	80,513,860.51	29,857,193.83	8,145,227.47			110,371,054.34
非晶3#生产 厂房		1,883,193.97	102,692.31			1,883,193.97
合 计	156,153,784.16	46,573,360.61	8,247,919.78	76,494,624.52		126,232,520.25

2、公司期末对在建工程进行检查，未发现在建工程发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

注释 11、无形资产

项 目	账面原值	累计摊销	减值准备	期末净值
土地使用权	303,670,073.93	46,925,779.99		256,744,293.94
软件	3,733,956.31	959,437.54		2,774,518.77
技术服务费	189,560,000.00	4,739,000.00		184,821,000.00
合 计	496,964,030.24	52,624,217.53		444,339,812.71

说明：1、本公司期末对无形资产进行检查，未发现无形资产存在减值的迹象。

2、关于土地的抵押情况详见“十三、承诺事项”。

注释 12、递延所得税资产

项 目	2017-12-31	2016-12-31
资产减值	66,871,546.56	20,509,399.21
合 计	66,871,546.56	20,509,399.21

注释 13、资产减值准备

项 目	2016-12-31	本期计提额	本期减少额		2017-12-31
			转回额	转出额	
坏账准备	216,605,574.22	323,293,670.54			539,899,244.76
存货跌价准备	1,536,860.90	20,202,008.53			21,738,869.43
合 计	218,142,435.12	343,495,679.07			561,638,114.19

注释 14、短期借款

项 目	2017-12-31	2016-12-31
保证借款	3,101,568,100.00	2,870,800,000.00
保证+抵押借款	347,000,000.00	100,000,000.00
合 计	3,448,568,100.00	2,970,800,000.00

说明：保证+抵押借款中抵押物情况见“十三、承诺事项”。

注释 15、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项 目	2017-12-31	2016-12-31
交易性金融负债		201,883,500.00
初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
其他		
合 计		201,883,500.00

交易性金融负债明细：

项 目	2017-12-31	2016-12-31
-----	------------	------------

交易性金融负债/黄金/成本		205,681,752.61
交易性金融负债/黄金/公允价值变动		-3,798,252.61
合 计		201,883,500.00

说明：本年黄金租赁业务到期，交易性金融负债本年年末已无余额。

注释 16、应付票据

项 目	2017-12-31	2016-12-31
银行承兑汇票	3,523,960,000.00	3,212,000,000.00
商业承兑汇票	301,810,000.00	
合 计	3,825,770,000.00	3,212,000,000.00

注释 17、应付账款

1、应付账款 2017 年 12 月 31 日余额 842,786,772.01 元，2016 年 12 月 31 日余额 1,232,071,776.92 元

2、2017 年 12 月 31 日余额中，无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的欠款及应付关联方款项。

3、报告期内无应付关联方的款项。

注释 18、预收款项

1、按账龄列示预收款项明细情况

账 龄	2017-12-31	2016-12-31
1 年以内	142,080,381.62	117,034,500.51
1-2 年	16,956,304.21	84,703,436.73
2-3 年	58,128,068.74	2,962,341.92
3 年以上	6,234,019.24	8,741,937.38
合 计	223,398,773.81	213,442,216.54

2、截至 2017 年 12 月 31 日，无预收持有本公司 5%(含 5%)以上股份股东的款项。

3、报告期内无预收关联方的款项。

注释 19、应交税费

项 目	2017-12-31	2016-12-31
-----	------------	------------

增值税	83,033,884.32	171,068,747.80
城市维护建设税	6,809,313.66	12,032,672.56
房产税	1,602,926.73	1,602,026.73
土地使用税	8,132,520.40	3,275,627.98
教育费附加	3,868,310.76	5,765,951.76
地方教育费附加	2,578,873.81	3,843,967.84
个人所得税	548,285.68	995,056.76
企业所得税	251,773,115.61	298,427,862.61
其他	8,122,974.93	7,168,536.91
合 计	366,470,205.90	504,180,450.95

注释 20、应付利息

项 目	2017-12-31	2016-12-31
应付债券	122,451,594.52	75,426,739.73
一年内到期的非流动负债	5,819,178.08	12,752,000.00
其他流动负债	22,212,328.77	28,703,671.23
合 计	150,483,101.37	116,882,410.96

注释 21、其他应付款

1、其他应付款 2017 年 12 月 31 日余额为 105,783,967.67 元，2016 年 12 月 31 日余额为 111,002,644.39 元。

2、2017 年 12 月 31 日余额中，无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东及关联方款项。

注释 22、一年内到期的非流动负债

项 目	2017-12-31	2016-12-31
一年内到期的长期借款	567,098,214.38	96,375,000.00
一年内到期的应付债券	600,000,000.00	800,000,000.00
合 计	1,167,098,214.38	896,375,000.00

说明：一年内到期的长期借款中抵押物情况见“十三、承诺事项”。

注释 23、其他流动负债

项 目	2017-12-31	2016-12-31
短期融资券	500,000,000.00	400,000,000.00
定向融资工具		450,000,000.00
预提费用		
合 计	500,000,000.00	850,000,000.00

注释 24、长期借款

借款种类	2017-12-31	2016-12-31
保证+抵押借款		945,062,500.06
合 计		945,062,500.06

注释 25、应付债券

1、应付债券

项 目	2017-12-31	2016-12-31
中期票据	1,450,000,000.00	1,050,000,000.00
公司债	3,700,000,000.00	2,130,000,000.00
合 计	5,150,000,000.00	3,180,000,000.00

2、应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
15 胜通 MTN001	600,000,000.00	2015/10/29	3 年	600,000,000.00
16 胜通 MTN001	450,000,000.00	2016/08/05	3 年	450,000,000.00
17 胜通 MTN001	500,000,000.00	2017/7/14	3 年	500,000,000.00
17 胜通 MTN002	500,000,000.00	2017/11/2	3 年	500,000,000.00
2016 公司债一期 (16 胜通 01)	1,170,000,000.00	2016/05/30	5 年	1,170,000,000.00
2016 公司债二期 (16 胜通 03)	960,000,000.00	2016/09/07	5 年	960,000,000.00
2017 公司债 (17 胜通 01)	870,000,000.00	2017/8/27	5 年	870,000,000.00
2017 非公开债 (17 鲁胜 01)	700,000,000.00	2017/10/16	5 年	700,000,000.00
合 计	5,750,000,000.00			5,750,000,000.00

续表：

债券名称	期初余额	本期增加/发行	本期减少/偿还	期末余额
15 胜通 MTN001	600,000,000.00		600,000,000.00	
16 胜通 MTN001	450,000,000.00			450,000,000.00
17 胜通 MTN001		500,000,000.00		500,000,000.00
17 胜通 MTN002		500,000,000.00		500,000,000.00
2016 公司债一期 (16 胜通 01)	1,170,000,000.00			1,170,000,000.00
2016 公司债二期 (16 胜通 03)	960,000,000.00			960,000,000.00
2017 公司债 (17 胜通 01)		870,000,000.00		870,000,000.00
2017 非公开债 (17 鲁胜 01)		700,000,000.00		700,000,000.00
合 计	3,180,000,000.00			5,150,000,000.00

注释 26、递延收益

项 目	2017-12-31	2016-12-31
BOPET 光学膜建设政府补助	35,072,000.00	37,994,666.66
土地返还	58,262,503.96	89,019,764.28
合 计	93,334,503.96	127,014,430.94

说明：

1、2013 年本公司收到 BOPET 光学膜建设政府补助 44,740,000.00 元。截至 2014 年 12 月 31 日项目尚未完工，故未摊销。2015 年完工投产，摊销 3,822,666.67 元。2016 年摊销 2,922,666.67 元，2017 年摊销 2,922,666.66 元。

2、土地返还为本公司开发尚品悦城项目缴纳土地出让金的政府返还资金，截至 2015 年 12 月 31 日项目尚未完工，故未摊销。2016 年根据开发完工土地面积摊销 24,793,651.77 元，2017 年根据开发完工土地面积摊销 30,757,260.32 元。

注释 27、实收资本

股东名称	2016-12-31	本期增加	本期减少	2017-12-31	比例(%)
山东胜通投资 有限公司	12,113,500.00			12,113,500.00	5.05

王秀生	54,766,500.00			54,766,500.00	22.82
王忠民	20,700,000.00			20,700,000.00	8.63
王秀刚	14,890,000.00			14,890,000.00	6.20
尚玉嵩	4,850,000.00			4,850,000.00	2.02
陈勇	14,830,000.00			14,830,000.00	6.18
王增永	14,810,000.00			14,810,000.00	6.17
王银河	16,020,000.00			16,020,000.00	6.68
董本杰	16,000,000.00			16,000,000.00	6.67
刘安林	20,800,000.00			20,800,000.00	8.67
尚炳林	14,800,000.00			14,800,000.00	6.17
王春祥	11,420,000.00			11,420,000.00	4.76
张茂强	8,000,000.00			8,000,000.00	3.33
张延涛	8,000,000.00			8,000,000.00	3.33
郭军	8,000,000.00			8,000,000.00	3.33
合 计	240,000,000.00			240,000,000.00	100.00

注释 28、资本公积

项 目	2016-12-31	本期增加	本期减少	2017-12-31
股本溢价				
其他资本公积	691,174,620.85	2,723,448.54		693,898,069.39
合 计	691,174,620.85	2,723,448.54		693,898,069.39

注释 29、盈余公积

项 目	2016-12-31	本期增加	本期减少	2017-12-31
法定盈余公积	418,752,992.35			418,752,992.35
任意盈余公积	843,013,027.57			843,013,027.57
合 计	1,261,766,019.92			1,261,766,019.92

注释 30、未分配利润

项目	2017 年度	2016 年度	提取或分配比例(%)

上年末未分配利润	6,453,596,010.12	5,053,665,173.55	
加：调整			
年初未分配利润	6,453,596,010.12	5,053,665,173.55	
加：净利润	1,372,277,014.69	1,399,930,836.57	
其他调整			
减：提取法定盈余公积			10.00
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转增股本			
股份改制转入资本公积			
子公司实现的净利润未恢复部分			
期末未分配利润	7,825,873,024.81	6,453,596,010.12	

注释 31、营业收入、营业成本

项 目	2017 年度	2016 年度
一、主营业务收入	21,160,669,761.17	20,144,451,527.14
主营业务成本	17,266,863,925.98	16,800,593,468.58
二、其他业务收入	98,475,979.95	60,276,770.20
其他业务成本	17,048,550.44	52,223,848.81
三、营业收入合计	21,259,145,741.12	20,204,728,297.34
营业成本合计	17,283,912,476.42	16,852,817,317.39

说明：

1、主营业务情况

(1) 按产品列示

产 品	项 目	2017 年度	2016 年度
钢帘线	收入	10,733,419,261.90	10,076,892,409.14
	成本	8,594,023,323.77	8,598,608,394.90
化工	收入	3,101,141,600.00	3,314,976,759.40

	成本	2,717,414,959.82	2,722,360,873.80
建筑房产	收入	967,023,102.34	1,228,057,399.24
	成本	841,123,784.34	1,032,851,747.20
光学膜	收入	2,687,991,110.31	2,415,478,644.78
	成本	1,996,671,552.43	1,865,888,150.82
其他	收入	3,671,094,686.62	3,109,046,314.58
	成本	3,117,630,305.62	2,580,884,301.86
合计	收入	21,160,669,761.17	20,144,451,527.14
	成本	17,266,863,925.98	16,800,593,468.58

(2) 按地区列示

产 品	项 目	2017 年度	2016 年度
国 内	收入	20,140,751,329.05	19,424,678,001.60
	成本	16,328,576,466.18	16,182,521,220.57
国 外	收入	1,019,918,432.12	719,773,525.54
	成本	938,287,459.80	618,072,248.01
合 计	收入	21,160,669,761.17	20,144,451,527.14
	成本	17,266,863,925.98	16,800,593,468.58

2、本期主营业务收入前 5 名

序 号	营业收入	占公司营业收入的比例 (%)
1	288,995,461.27	1.36
2	268,367,944.06	1.26
3	254,862,657.73	1.20
4	234,901,928.14	1.10
5	207,818,956.24	0.98
合 计	1,254,946,947.44	5.90

注释 32、税金及附加

项 目	2017 年度	2016 年度
-----	---------	---------

营业税		34,880,902.38
城建税	26,037,553.79	29,410,814.93
教育费附加	11,225,065.04	17,627,408.80
地方教育费附加	7,483,370.78	11,751,605.89
地方水利建设基金	2,851,712.25	5,875,802.97
土地增值税	5,318,523.25	3,156,146.79
房产税	8,005,165.96	5,068,350.80
土地使用税	25,564,113.77	13,339,253.73
印花税	8,230,002.63	4,866,613.94
其他	21,473.64	12,160.97
合 计	94,736,981.11	125,989,061.20

注释 33、财务费用

类 别	2017 年度	2016 年度
利息支出	933,489,246.52	894,611,454.21
其中：借款利息支出	518,469,625.48	-
折扣支出	415,019,621.04	-
减：利息收入	152,221,969.29	123,685,090.60
汇兑损失	8,967,524.06	14,871,315.19
手续费及其他	49,525,058.65	112,309,966.88
合 计	839,759,859.94	898,107,645.68

注释 34、资产减值损失

项 目	2017 年度	2016 年度
坏账损失	323,062,471.23	129,423,556.19
存货跌价损失	20,202,008.53	
合 计	343,264,479.76	129,423,556.19

注释 35、投资收益

项 目	2017 年度	2016 年度
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-3,053,239.50	-2,529,535.87
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	1,108,167.90	
处置交易性金融负债收益	5,681,752.61	
其他	1,769,753.42	
合 计	5,506,434.43	-2,529,535.87

注释 36、资产处置损益

类别或内容	2017 年度	2016 年度
固定资产处置损益	122,111.50	
无形资产处置损益		
在建工程处置损益		
其他		
合 计	122,111.50	

注释 37、营业外收入

类别或内容	2017 年度	2016 年度
政府补助	34,246,384.92	29,833,843.44
赔偿及罚款收入	393,619.05	79,415.59
其他	4,317,820.13	4,177,702.51
合 计	38,957,824.10	34,090,961.54

说明：政府补助中 200,000.00 元为 2017 年收到的垦利区金融办 2016 年市级资本市场融资奖励；50,000.00 元为收到的 2016 年节能降耗专项资金，由垦利区经济和信息化局拨付；6,000.00 元为 2017 年吸纳垦利籍高校毕业生就业补贴款，由垦利区公共就业和人才服务中心一次性奖励；30,770.00 元为垦利县国库高校毕业生就业补贴；259,687.94 元为垦利区公共就业和人才服务中心稳定就业补贴款；20,000.00 元为垦利区商务局 2017 年外贸发展专项资金奖励；30,757,260.32 元为土地返还款；2,922,666.66 元为采购设备政府补贴，合计 34,246,384.92 元。

注释 38、营业外支出

项 目	2017 年度	2016 年度
税收罚款、滞纳金	319,547.44	322,653.60
其他	3,123,558.11	2,942,339.60
合 计	3,443,105.55	3,264,993.20

注释 39、所得税费用

类别或内容	2017 年度	2016 年度
本期所得税费用	601,684,727.88	511,874,239.17
递延所得税费用	-46,362,147.35	-9,884,336.92
合 计	555,322,580.53	501,989,902.25

注释 40、现金流量表补充资料

项 目	2017 年度	2016 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,422,687,511.86	1,458,378,631.42
加: 资产减值准备	343,264,479.76	129,423,556.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	761,582,631.73	669,622,919.26
无形资产摊销	11,630,278.52	5,453,018.02
长期待摊费用摊销	850,695.42	915,553.38
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)	-122,111.50	-6,748.08
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	11,576.66	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	3,798,252.61	-3,798,252.61
财务费用(收益以“-”号填列)	933,489,246.52	894,611,454.21
投资损失(收益以“-”号填列)	-5,506,434.43	2,529,535.87
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-46,362,147.35	-9,884,336.92
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-810,188,924.07	546,265,787.63
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,138,516,499.39	-3,115,645,180.16
经营性应付项目的增加(减: 减少)	87,901,953.22	827,395,750.39

其他		
经营活动产生的现金流量净额	564,520,509.56	1,405,261,688.60
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	4,353,645,022.77	5,836,765,945.86
减: 现金的期初余额	5,836,765,945.86	4,266,957,885.60
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,483,120,923.09	1,569,808,060.26

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括权益投资、借款、应收及其他应收款、应付账款、其他应付款及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(一) 市场风险

1、外汇风险

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元的应收账款与应付账款有关，由于美元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。但本公司管理层认为，该等美元的应收账款及应付账款占本公司总资产的比例较小，此外本公司主要经营活动均以人民币结算，故本公司所面临的外汇风险并不重大。

2、公允价值变动风险

无

(二) 信用风险

2017 年 12 月 31 日,可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失,具体包括:合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额;对于以公允价值计量的金融工具而言,账面价值反映了其风险敞口,但并非最大风险敞口,其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险,本公司控制信用额度、进行信用审批,并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。因此,本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

(三) 流动风险

管理流动风险时,本公司管理层确保充分的现金及现金等价物并对其进行监控,以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低,对本公司的经营和财务报表不构成重大影响,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

十一、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、公司的实质控制人

本公司的实质控制人为王秀生。

2、本公司的子公司情况

详见“八、1、在子公司中的权益”注释。

3、本公司的合营和联营企业情况

详见“八、3、在合营企业或联营企业中的权益”注释。

4、本公司的其他关联方情况

名 称	与本公司关系
-----	--------

王秀生	实质控制人
王银河	股东
尚玉嵩	股东
陈勇	股东
王春祥	股东
尚炳林	股东
刘安林	股东
王秀刚	股东
王忠民	股东
董本杰	股东
王增永	股东
张茂强	股东
张延涛	股东
郭军	股东
山东胜通投资有限公司	股东

（二）关联方交易

无

（三）关联方往来

无

十二、或有事项

本公司对外提供担保情况

单位：万元

担保人	被担保人	签订日期	担保期间	担保金额	截至 2017 年 12 月 31 日担保余额
山东胜通集团股份有限公司	山东垦利石化集团有限公司	2017.01.06	一年	15,000.00	15,000.00
山东胜通钢帘线有限公司	山东万达电缆有限公司	2017.05.18	一年	14,365.00	14,365.00

山东胜通集团股份有限公司	山东垦利石化集团有限公司	2017.03.21	一年	14,000.00	14,000.00
山东胜通集团股份有限公司	山东垦利石化集团有限公司	2017.11.02	一年	13,000.00	13,000.00
山东胜通集团股份有限公司	东辰控股集团有限公司	2017.02.13	一年	12,200.00	12,200.00
山东胜通集团股份有限公司	东辰控股集团有限公司石化分公司	2017.09.08	一年	10,500.00	10,500.00
山东胜通集团股份有限公司	东辰控股集团有限公司	2017.09.07	一年	10,000.00	10,000.00
山东胜通集团股份有限公司	山东垦利石化集团有限公司	2017.06.15	一年	10,000.00	10,000.00
山东胜通集团股份有限公司	山东垦利石化集团有限公司	2017.04.18	一年	10,000.00	10,000.00
山东胜通集团股份有限公司	山东垦利石化集团有限公司	2017.11.11	一年	10,000.00	10,000.00
山东胜通钢帘线有限公司	山东天弘化学有限公司	2017.06.08	一年	10,000.00	10,000.00
山东胜通集团股份有限公司	山东万达宝通轮胎有限公司	2017.05.12	一年	10,000.00	10,000.00
山东胜通集团股份有限公司	山东万达电缆有限公司	2017.05.20	一年	10,000.00	10,000.00
山东胜通集团股份有限公司	东辰控股集团有限公司	2017.01.17	一年	9,000.00	9,000.00
山东胜通集团股份有限公司	山东万达化工有限公司	2017.08.28	一年	9,000.00	9,000.00
山东胜通集团股份有限公司	东辰控股集团有限公司	2017.07.03	一年	8,000.00	8,000.00
山东胜通钢帘线有限公司	山东垦利石化集团有限公司	2017.11.24	一年	8,000.00	8,000.00
山东胜通集团股份有限公司	山东垦利石化集团有限公司	2017.02.04	一年	8,000.00	8,000.00
山东胜通集团股份有限公司	山东垦利石化集团有限公司	2017.04.14	一年	8,000.00	8,000.00
山东胜通集团股份有限公司	山东万达宝通轮胎有限公司	2017.08.28	一年	8,000.00	8,000.00
山东胜通集团股份有限公司	山东万达化工有限公司	2017.08.21	一年	8000	8000
山东胜通集团股份有限公司	东辰控股集团有限公司	2017.04.26	一年	7,900.00	7,900.00
山东胜通集团股份有限公司	东辰控股集团有限公司	2017.06.08	一年	7,000.00	7,000.00
山东胜通钢帘线有限公司	山东万达电缆有限公司	2017.08.16	一年	7,000.00	7,000.00
山东胜通集团股份有限公司	万达集团股份有限公司	2017.02.27	一年	7,000.00	7,000.00
山东胜通集团股份有限公司	山东垦利石化集团有限公司	2017.11.09	一年	6,900.00	6,900.00

山东胜通钢帘线有限公司	山东垦利石化集团有限公司	2017.07.13	半年	6,900.00	6,900.00
山东胜通集团股份有限公司	东营市东辰节能电力设备有限公司	2017.08.02	一年	6,000.00	6,000.00
山东胜通钢帘线有限公司	山东垦利石化集团有限公司	2017.10.26	一年	6,000.00	6,000.00
山东胜通集团股份有限公司	山东万达电缆有限公司	2017.07.20	一年	6,000.00	6,000.00
山东胜通集团股份有限公司	山东天弘化学有限公司	2017.08.17	一年	6,000.00	6,000.00
山东胜通集团股份有限公司	东营市东辰集团(化工)有限公司	2017.12.29	半年	5,900.00	5,900.00
山东胜通集团股份有限公司	山东万达化工有限公司	2017.11.11	半年	5,500.00	5,500.00
山东胜通集团股份有限公司	东营市东辰节能电力设备有限公司	2017.06.25	一年	5,000.00	5,000.00
山东胜通集团股份有限公司	东辰控股集团有限公司	2017.06.07	一年	5,000.00	5,000.00
山东胜通集团股份有限公司	东营佛思特生物工程有限公司	2017.12.01	一年	5,000.00	5,000.00
山东胜通集团股份有限公司	山东垦利石化集团有限公司	2017.11.24	一年	5,000.00	5,000.00
山东胜通集团股份有限公司	山东垦利石化集团有限公司	2017.11.18	一年	5,000.00	5,000.00
山东胜通化工有限公司	山东垦利石化集团有限公司	2017.04.27	一年	5,000.00	5,000.00
山东胜通化工有限公司	山东垦利石化集团有限公司	2017.09.22	半年	5,000.00	5,000.00
山东胜通集团股份有限公司	山东垦利石化集团有限公司	2017.03.15	一年	5,000.00	5,000.00
山东胜通集团股份有限公司	山东万达宝通轮胎有限公司	2017.10.17	一年	5,000.00	5,000.00
山东胜通集团股份有限公司	万达集团股份有限公司	2017.10.17	一年	5,000.00	5,000.00
山东胜通集团股份有限公司	万达集团股份有限公司	2017.12.20	一年	5,000.00	5,000.00
山东胜通集团股份有限公司	山东万达电缆有限公司	2017.12.20	一年	4,200.00	4,200.00
山东胜通集团股份有限公司	万达集团股份有限公司	2017.09.30	一年	4,000.00	4,000.00
山东胜通集团股份有限公司	山东东辰生物工程股份有限公司	2017.03.06	一年	3,000.00	3,000.00
山东胜通集团股份有限公司	东营佛思特生物工程有限公司	2017.06.30	一年	3,000.00	3,000.00
山东胜通集团股份有限公司	山东垦利石化集团有限公司	2017.03.06	一年	3,000.00	3,000.00
山东胜通钢帘线有限公司	山东垦利石化集团有限公司	2017.10.19	一年	3,000.00	3,000.00

山东胜通钢帘线有限公司	山东耐斯特炭黑有限公司	2017.06.01	一年	3,000.00	3,000.00
山东胜通集团股份有限公司	山东万达宝通轮胎有限公司	2017.06.29	一年	3,000.00	3,000.00
山东胜通集团股份有限公司	山东万达宝通轮胎有限公司	2017.07.27	一年	3,000.00	3,000.00
山东胜通集团股份有限公司	山东万达电缆有限公司	2017.06.20	一年	3,000.00	3,000.00
山东胜通化工有限公司	万达集团股份有限公司	2017.05.26	一年	3,000.00	3,000.00
山东胜通集团股份有限公司	山东东辰生物工程股份有限公司	2017.07.31	一年	2,600.00	2,600.00
山东胜通化工有限公司	东辰控股集团有限公司	2017.08.17	一年	2,400.00	2,400.00
山东胜通集团股份有限公司	山东垦利石化集团有限公司	2017.09.21	半年	2,400.00	2,400.00
山东胜通集团股份有限公司	东辰控股集团有限公司	2017.07.18	半年	2,000.00	2,000.00
山东胜通化工有限公司	山东万达宝通轮胎有限公司	2017.07.18	一年	2,000.00	2,000.00
山东胜通集团股份有限公司	山东万达电缆有限公司	2017.11.15	一年	2,000.00	2,000.00
山东胜通集团股份有限公司	山东天弘化学有限公司	2017.10.17	一年	1,923.08	1,923.08
山东胜通化工有限公司	山东垦利石化集团有限公司	2017.03.28	一年	1,500.00	1,500.00
山东胜通化工有限公司	山东垦利石化集团有限公司	2017.04.27	一年	1,000.00	1,000.00
山东胜通集团股份有限公司	东营市垦利区胜坨利民自来水有限责任公司	2017.05.18	一年	600.00	600.00
合计				401,788.08	401,788.08

十三、承诺事项

(一) 2012年8月,本公司与中国银行股份有限公司垦利支行、中国建设银行股份有限公司垦利支行等签订银团贷款合同,以土地为160,000.00万元借款提供抵押担保,截止2017年12月31日,借款余额56,709.82万元。

1、贷款情况如下:

单位:万元

单位	贷款银行	年利率(%)	贷入日期	还款日期	贷款金额
山东胜通钢帘线有限公司	中国银行垦利支行	6.88	2012.11.23	2018.09.19	70,000.00
山东胜通钢帘线有限公司	建设银行垦利支行	6.88	2012.11.23	2018.09.19	30,000.00
山东胜通钢帘线有限公司	工商银行垦利支行	6.88	2012.11.23	2018.09.19	30,000.00
山东胜通钢帘线	交通银行东营分行	6.88	2012.11.23	2018.09.19	15,000.00

有限公司					
山东胜通钢帘线有限公司	恒丰银行东营分行	6.88	2012.11.23	2018.09.19	15,000.00
合计					160,000.00

2、抵押物为垦国用（2012）第 298 号土地，作价 1,446.70 万元；垦国用（2012）第 297 号土地，作价 984.70 万元。

（二）短期借款中 18,000.00 万保证+抵押借款的抵押物为：垦房字第 029447、029448、029449、029455 号房产，合计作价 18,055.96 万元；垦国用（2012）第 118 号，垦国用（2006）第 349、309 号，垦国用（2007）第 118 号土地，合计作价 10,375.58 万元。

（三）短期借款中 1,700.00 万保证+抵押借款的抵押物为：鲁 2016 垦利不动产权第 0019952 号房产，作价 1,423.7 万元。

（四）短期借款中 15,000.00 万保证+抵押借款的抵押物为：鲁(2017)垦利不动产权第 0004400 号房产加土地使用权，作价 11,552.2 万元；鲁(2017)垦利不动产权第 0004402 号房产加土地使用权，作价 1,105.9 万元。

十四、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

截至本报告日，本公司无需要披露的其他重要事项。

(此页无正文)



山东胜通集团股份有限公司 (盖章)

法定代表人 (签章):



主管会计工作的公司负责人 (签章):



会计机构负责人 (签章):



二〇一八年三月十日

编号: 104101888



营业执照

(11-3)

(副本)

统一社会信用代码 91110102089661664J

名称 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701-704

执行事务合伙人 祝卫

成立日期 2013年12月13日

合伙期限 2013年12月13日至 长期

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训、资产评估;法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2018

01 16 日
年 月

qyxy.baic.gov.cn

企业信用信息公示系统网址:

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号: NO. 019580

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
 主任会计师: 祝卫
 办公场所: 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼11门701-704
 组织形式: 特殊普通合伙
 会计师事务所编号: 11000204
 注册资本(出资额): 1000万元
 批准设立文号: 京财会许可(2013)0079号
 批准设立日期: 2013-12-02



证书序号：000410

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

中天运会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：祝卫



证书号：27

发证时间：二〇一〇年十二月二十六日

证书有效期至：二〇一〇年十二月二十六日



姓名: 杨锡刚
 Full name: 杨锡刚
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1967-08-26
 Date of birth: 1967-08-26
 工作单位: 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所
 Working unit: 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所
 身份证号码: 370121670828741
 Identity card No.: 370121670828741



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 37090010008
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1997 年 12 月 17 日
Date of Issuance

2015年 3月 18日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2016年 03月 08日

年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2017年 03月 03日

日



姓名 张友富
 Full name 张友富
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1959-08-28
 Date of birth 1959-08-28
 工作单位 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所
 Working unit 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所
 身份证号 372801590828081
 Identity card No. 372801590828081



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 370900010023
 No. of Certificate 370900010023

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs 山东省注册会计师协会

发证日期: 2000 年 05 月 22 日
 Date of Issuance 2000 y 05 m 22 d

2015年 3月 18日
 y m d

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2016年 03月 08日
 y m d

年 月 日
 y m d

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2017年 03月 03日
 y m d

