



圣泉集团
NEEQ:830881

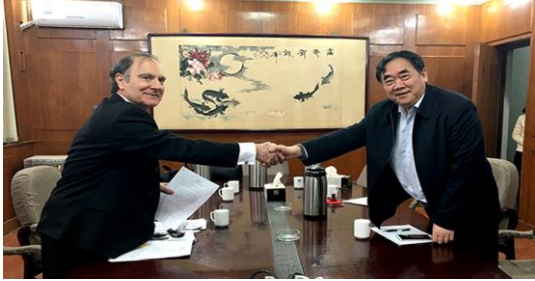
济南圣泉集团股份有限公司
Jinan ShengquanGroup Share-holding Co.,Ltd.



年度报告

2016

公司 2016 年度大事记



2016年2月,圣泉集团正式聘任欧洲专利局礼宾司司长佩德罗为公司高级战略顾问;此次双方牵手合作旨在为公司建立完善的知识产权保护 and 风险控制体系,开展国际经济技术合作、国际投融资及人才引进工作,将有助于提升公司的国际品牌地位及全球竞争力。



2016年3月,公司董事长、总裁唐一林参加第十二届全国人民代表大会第四次会议。李克强总理到山东代表团参加审议政府工作报告,董事长唐一林在会上做典型发言,并现场展示了公司生产的石墨烯材料制品,得到总理的关注。



2016年6月,圣泉集团发布《济南圣泉集团股份有限公司2015年社会责任报告》,同时在2016第三届中国工业企业履行社会责任星级评价活动中,公司荣获“中国工业行业履行社会责任五星级企业(2016)”称号。



2016年6月,全国股转公司正式对挂牌公司实施分层管理,根据股转公司的分层标准,圣泉集团成为首批进入创新层的企业之一。



2016年9月,济南圣泉集团以其创新高科技产品——石墨烯内暖纤维,获意大利教育、大学、科技部国家科技创新奖。这是中国企业首次获得意大利国家科技大奖。



2016年12月27日公司召开第七届董事会第五次会议审议并通过:同意聘任唐地源先生为公司总裁。唐一林先生继续担任公司董事长、公司法定代表人、控股股东、实际控制人。

目录

第一节声明与提示.....	5
第二节公司概况.....	7
第三节会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节管理层讨论与分析.....	12
第五节重要事项.....	24
第六节股本变动及股东情况.....	27
第七节融资及分配情况.....	30
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	33
第九节公司治理及内部控制.....	37
第十节财务报告.....	43

释义

释义项目		释义
公司、本公司、圣泉集团	指	济南圣泉集团股份有限公司
济南圣泉陶瓷	指	济南圣泉倍进陶瓷过滤器有限公司
山东圣泉新材料	指	山东圣泉新材料股份有限公司
营口圣泉高科	指	营口圣泉高科材料有限公司
济南尚博	指	济南尚博生物科技有限公司
济南树脂	指	济南圣泉海沃斯树脂有限公司
济南圣泉唐和唐	指	济南圣泉唐和唐生物科技有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《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》
《公司章程》	指	《济南圣泉集团股份有限公司章程》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《信息披露制度》	指	《济南圣泉集团股份有限公司信息披露制度》
股东大会	指	济南圣泉集团股份有限公司股东大会
董事会	指	济南圣泉集团股份有限公司董事会
监事会	指	济南圣泉集团股份有限公司监事会
主办券商、国泰君安	指	国泰君安证券股份有限公司
会计师事务所	指	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期、本年	指	2016年1月1日—2016年12月31日

第一节声明与提示

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

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

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

事项	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	是

(3) 豁免披露事项及理由

受宏观经济影响,公司所处行业景气度不高,竞争日趋激烈,且公司为行业内的龙头企业(公司是世界上最大的呋喃树脂生产企业,酚醛树脂的产量位居世界前三),备受关注,为尽可能的保守公司商业机密,避免不正当竞争,最大限度保护公司利益和股东权益,经向全国中小企业股份转让系统申请,在披露2016年年度报告时豁免披露公司客户和供应商的具体名称。

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、受下游行业影响较大的风险	公司主要产品呋喃树脂等铸造材料主要用于铸造行业,其受铸造行业周期性波动影响较大,酚醛树脂用途广泛,但是仍与宏观经济密切相关,受宏观经济波动影响较大。
2、主要原材料价格波动的风险	酚醛树脂的主要原材料是苯酚和甲醛,呋喃树脂的主要原材料是糠醛,均为大宗化工品,市场价格波动较大,对公司经营成本影响较大。
3、环境保护风险	随着国家和公众对环保的越来越重视,特别是公司处于化工行业,受到的关注和监管力度越来越大,因环保支出成本也越来越高,如环保出现问题,不仅带来舆论压力,还会给公司带来一定损失,影响企业正常运营。
4、安全生产风险	公司生产过程中的部分原材料及部分环节涉及易燃、易爆、腐蚀性和有毒物质,产品生产过程中涉及到高温、高压工艺,对操作要求较高。
5、增值税出口退税政策变化风险	公司有一部分产品用于出口。国家对公司产品出口业务实行出口退税政策,增值税税率 17%和出口退税率之间的差额计入主营业务成本,出口退税率的变化对公司的经营业绩产生一定的影响。
6、应收账款回收的风险	截至报告期末,公司应收账款账面余额为 118,892.46 万元,其中账龄在 1 年以内的应收账款占 77.35% 。如果上述应收账款因客户经营情况恶化而无法按时足额收回,将对公司财务状况和经营成果产生不利影响。
7、在建项目实施风险	报告期内,公司在建工程账面余额 41,286.09 万元,在建项目投资较大,存在着由于公司市场预判能力及应变能力不足,导致在建项目不能按计划建成投产,以致不能或延期达到预期收益的风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	否



第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	济南圣泉集团股份有限公司
英文名称及缩写	Jinan Shengquan Group Share-holding Co.,Ltd. Shengquan Group
证券简称	圣泉集团
证券代码	830881
法定代表人	唐一林
注册地址	章丘市刁镇工业经济开发区
办公地址	章丘市刁镇工业经济开发区
主办券商	国泰君安
主办券商办公地址	上海浦东新区银城中路 168 号
会计师事务所	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	胡佳青 尹景林
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	孟庆文
电话	0531-83501353
传真	0531-83443018
电子邮箱	sqzqb@shengquan.com
公司网址	www.shengquan.com
联系地址及邮政编码	章丘市刁镇工业经济开发区 250204
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司证券部

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2014 年 7 月 28 日
分层情况	创新层
行业（证监会规定的行业大类）	C26 化学原料及化学制品制造业
主要产品与服务项目	生物质综合利用产业、三大树脂及复合新材料产业、大健康产业、生物医药及新材料
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本	643,716,800
做市商数量	30
控股股东	唐一林
实际控制人	唐一林、唐地源

四、注册情况



项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	913700001634592463	否
税务登记证号码	913700001634592463	否
组织机构代码	913700001634592463	否

第三节会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	3,541,022,225.15	3,325,075,710.59	6.49%
毛利率	34.53%	33.88%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	437,881,358.75	346,692,390.90	26.30%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	400,802,714.98	295,112,018.60	35.81%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	13.93%	13.71%	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	12.75%	11.67%	-
基本每股收益	0.68	0.56	21.43%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	6,191,684,103.35	6,081,950,946.89	1.80%
负债总计	2,877,658,015.14	3,072,896,873.88	-6.35%
归属于挂牌公司股东的净资产	3,306,380,517.81	3,000,656,048.54	10.19%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.14	4.66	10.19%
资产负债率（母公司）	48.58%	46.76%	-
资产负债率（合并）	46.48%	50.52%	-
流动比率	1.62	1.25	-
利息保障倍数	6.88	3.12	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	312,393,571.81	273,168,385.41	14.36%
应收账款周转率	2.93	2.71	-
存货周转率	4.16	4.39	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	1.80%	4.80%	-
营业收入增长率	6.49%	-15.82%	-
净利润增长率	26.23%	11.67%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	643,716,800	643,716,800	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-1,368,845.09
计入当期损益的政府补助	19,317,777.67
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	9,823,500.00
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	12,233,648.38
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,406,081.04
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,207,368.70
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00
小计	43,619,530.70
所得税影响数	6,529,685.87
少数股东权益影响额（税后）	11,201.06
非经常性损益净额	37,078,643.77

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
货币资金	625,035,024.59	629,684,013.26		
应收账款	1,121,265,662.61	1,104,094,124.54		
预付账款	51,646,878.04	54,248,403.96		
应收利息	3,309,000.00	3,331,085.03		
其他应收款	31,924,987.14	31,933,283.95		
存货	499,142,658.58	510,177,828.12		
其他流动资产	452,178,621.18	457,235,990.10		
流动资产合计	3,532,333,656.04	3,538,535,552.86		
固定资产	1,432,789,817.46	1,578,059,468.78		
在建工程	624,568,737.37	436,515,234.90		
无形资产	324,386,439.43	324,387,421.95		
递延所得税资产	38,900,644.48	45,420,569.62		
非流动资产合计	2,579,678,337.52	2,543,415,394.03		
资产总计	6,112,011,993.56	6,081,950,946.89		
应付账款	249,111,648.44	259,109,047.72		
预收款项	35,721,279.64	35,739,233.62		



应付职工薪酬	46,793,007.18	46,795,520.17		
应交税费	31,302,445.94	31,694,883.39		
其他应付款	50,823,765.18	51,751,917.95		
流动负债合计	2,820,088,391.30	2,831,426,847.77		
专项应付款	1,260,000.00	0.00		
递延收益	131,795,811.66	133,055,811.66		
负债合计	3,061,558,417.41	3,072,896,873.88		
盈余公积	124,706,643.73	122,805,981.04		
未分配利润	1,848,597,035.55	1,806,661,113.16		
归属于母公司股东权益合计	3,042,055,551.68	3,000,656,048.54		
股东权益合计	3,050,453,576.15	3,009,054,073.01		
负债和股东权益总计	6,112,011,993.56	6,081,950,946.89		
营业总收入	3,314,926,350.60	3,325,075,710.59		
营业总成本	2,933,313,557.26	2,977,004,619.60		
营业成本	2,170,594,840.62	2,198,409,035.32		
销售费用	248,891,661.93	251,932,550.79		
管理费用	316,501,571.96	316,812,922.81		
财务费用	148,563,749.87	162,306,859.47		
资产减值损失	23,072,815.58	21,854,333.91		
营业利润	398,786,016.54	365,244,314.19		
营业外收入	49,363,818.17	49,365,762.00		
利润总额	444,194,567.25	410,654,808.73		
所得税费用	70,027,547.83	65,203,351.54		
净利润	374,167,019.42	345,451,457.19		
经营活动产生的现金流量净额	269,905,803.08	273,168,385.41		
投资活动产生的现金流量净额	-515,916,907.75	-520,425,307.75		
汇率变动对现金及现金等价物的影响	984,642.78	2,942,108.04		

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司处于化学原料和化学制品制造业，是从事生物质综合利用产业、三大树脂及复合新材料产业、大健康产业、生物医药及新材料等四大产业的综合研发、生产、销售业务的创新型的生产制造企业集团。

报告期内，公司开展主营业务的关键资源要素包括：1、技术优势，公司拥有行业内唯一一家国家级企业技术中心、六个国家级高新技术企业、一个国家博士后工作站、两个国家认证认可实验室；2、知识产权资源丰富，发展迅速，截止报告期末，公司累计申报国际、国家专利 724 项，授权 415 项；3、完善的有效营销体系，公司在全国范围内建立了完善的营销网络，并与国外五十多个国家和地区的客户建立合作关系，在此基础上，成立由市场部、研发人员组成的市场开发和售后服务队伍，确保了新产品的市场推广和产品售后质量保障。

报告期内，通过“一站式采购、全方位服务”的营销服务方式，为国内及欧美、东南亚等四十多个国家和地区涉及铸造、耐火材料、摩擦材料、保温材料、航空航天、军工、生物医药等众多行业的龙头企业和主要厂家提供性价比最优、技术含量高的产品体验和最为完善的售后服务，充分满足和推动了上述行业企业的发展。

报告期内，公司营销方式主要为直销。公司主要的营业收入和利润来源是铸造材料、酚醛树脂等产品在国内外的销售。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

年度内变化统计：

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

(二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾：

2016 年是十三五开局之年，同时也是推进供给侧结构性改革攻坚之年，我国经济稳中有进、稳中向好。2016 年圣泉集团坚持以创新促转型、以转型促发展，将创新提升至企业发展的最高地位，技术创新、营销创新、体制创新探索取得新成效，企业创新成果不断显现，产品竞争力不断增强，传统产业得到提质增效升级，产业转型升级取得新突破，新材料产业发展潜力进一步得到释放。

报告期内，公司实现营业收入 **354,102.22** 万元，与去年同期相比，增长 **6.49%**，主要系销售价格上涨及销售增加所致；营业成本 **231,846.33** 万元，和去年同期相比，增长 **5.46%**，主要系原材料价格上涨及销量增加导致；毛利率 **34.53%**，较去年同期增长 **0.65** 个百分点，归属于挂牌公司的净利润 **43,788.14** 万元，与去年同期相比，增长 **26.30%**；经营活动产生的现金净流量 **31,239.36** 万元，较去年同期增长 **14.36%**。

报告期末，公司资产总额 **619,168.41** 万元，较 2015 年末增长 **1.80%**；负债总额 **287,765.80** 万元，较 2015 年末降低 **6.35%**；归属于母公司所有者的股东权益 **330,638.05** 万元，较 2015 年末增长 **10.19%**。

报告期内，传统产业稳健发展，特别公司持续加大研发投入，生产出品质更高、更加环保的陶瓷过滤器、酚醛树脂、木香树脂等产品，实现了传统产业的新旧动能转换，推动了以上产品在电子材料、风电机床、摩擦材料等领域的大范围推广。

报告期内，公司继续加大对研发创新的投入力度，不断推出新技术、新产品。2016 年，公司全面开展了生物质石墨烯内暖系列产品研发应用工作；内暖纤维、内暖绒、内暖烯孔材等三大系列相继问世，并不断优化生产工艺，提升产品品质，先后研发出枕头类、家纺类、内衣类、袜品类等上百款单品，内暖圣养品牌推广及市场销售受到行业高度关注，并积极拓展石墨烯新材料在其他领域的应用，在医疗用品、石墨烯散热器、智能服装、超级电容的研发上取得关键突破。

报告期内，新三板市场迎来了分层时代，全国股转公司对挂牌公司实行分层管理，设立创新层和基础层，圣泉集团作为首批进入创新层的企业之一被纳入创新层进行管理。

报告期内，为进一步完善公司治理结构，健全公司激励机制，增强公司管理团队和业务骨干对实现公司持续、健康发展的责任感、使命感，充分调动公司中、高层管理人员及全体员工的主动性和创造性，确保公司发展目标的实现，公司实施了员工持股计划。

报告期内，公司继续积极拓宽融资渠道，充分利用资本市场推动企业实现持续快速发展。公司向合格投资者公开发行不超过 8 亿元创新创业公司债券获中国证券监督管理委员会核准，是目前证券市场首只获

批的小公募双创公司债。

报告期内，公司对营销系统进行了组织机构的变革创新，对营销团队实行扁平化管理，进一步细化市场，大力激发销售团队的主动性、创造性，潜能得到充分释放，并加大对新市场开发的力度，将大幅提升公司的市场竞争力。

圣泉集团采取多项有利措施，积极构建幸福企业。2016年，公司积极组织员工参加技术比武、知识竞赛、安全讲座等多种形式的活动，努力把职工培养成为知识型、技能型、创新型复合人才，为企业又快又好发展提供了人才支撑。为更好创建关爱员工的圣泉文化，凝聚全员力量打造幸福和谐圣泉，2016年公司组织实施了史上第一次全员带薪旅游观光活动，对于调动全员工作激情、增强员工凝聚力、加强员工间交流和团队建设效果明显。

报告期内，公司荣获“中国工业行业履行社会责任五星级企业（2016）”、“意大利国家科技创新奖”、“山东民企杰出科技创新奖”、“新三板创新榜百强”、“2016年制造业转型升级特别奖”、2016年度“石墨烯产业杰出贡献奖”等一系列重要荣誉，对于提升公司的知名度、美誉度和社会影响力，带动公司发展作用明显。

报告期内，公司业务、产品或服务未发生重大变化。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	3,541,022,225.15	6.49%	100.00%	3,325,075,710.59	-15.82%	100.00%
营业成本	2,318,463,335.72	5.46%	65.47%	2,198,409,035.32	-21.92%	66.12%
毛利率	34.53%	-	-	33.38%	-	-
管理费用	319,740,530.95	0.92%	9.03%	316,812,922.81	-3.35%	9.53%
销售费用	282,154,967.26	12.00%	7.97%	251,932,550.79	1.92%	7.58%
财务费用	62,623,616.06	-61.42%	1.77%	162,306,859.47	-3.71%	4.88%
营业利润	485,739,236.10	32.99%	13.72%	365,244,314.19	4.14%	10.98%
营业外收入	41,070,603.84	-16.80%	1.16%	49,365,762.00	-2.98%	1.48%
营业外支出	4,666,662.72	17.99%	0.13%	3,955,267.46	-86.62%	0.12%
净利润	436,050,147.36	26.23%	12.31%	345,451,457.19	11.67%	10.39%

项目重大变动原因:

1. 财务费用大幅下降的主要原因为：定向增发股本募集资金 77244 万元，使得 2016 年财务费用减少 1680 万元；因贴现总金额降低，节约财务费用 3350.7 万元，因贴现利率下降，节约费用 573 万元；因央

行基准利率下调、短融债券结清等因素影响,2016年有息债务综合利率同比下降一个百分点,财务费用减少1659万元。

2. 营业利润报告期比去年同期增加**32.99%**, 主要原因为: 公司通过创新改变了产品的销售结构, 增加了高毛利产品销售收入; 公司报告期比去年同期财务费用大幅降低导致营业利润增加。

(2) 收入构成

单位: 元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	3,473,687,359.05	2,278,957,782.01	3,277,493,161.81	2,168,956,982.12
其他业务收入	67,334,866.10	39,505,553.71	47,582,548.78	29,452,053.20
合计	3,541,022,225.15	2,318,463,335.72	3,325,075,710.59	2,198,409,035.32

按产品或区域分类分析:

单位: 元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
合成树脂及衍生产品	3,112,796,807.30	87.91%	3,099,166,880.37	94.56%
生物质产品	220,223,525.87	6.22%	147,792,939.04	4.51%
其他产品	140,667,025.88	3.97%	30,533,342.40	0.93%

收入构成变动的的原因:

无

(3) 现金流量状况

单位: 元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	312,393,571.81	273,168,385.41
投资活动产生的现金流量净额	289,205,295.82	-520,425,307.75
筹资活动产生的现金流量净额	-371,245,177.63	255,623,273.35

现金流量分析:

1. 投资活动产生的现金流量净额同比增加, 主要原因为: 公司利用自有资金投资理财产品所致。
2. 筹资活动产生的现金流量净额减少主要原因为: 2015年公司定向增发77,244万元。

(4) 主要客户情况

单位: 元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	客户一	51,712,591.57	1.49%	否
2	客户二	46,979,170.91	1.35%	否
3	客户三	43,283,861.57	1.25%	否
4	客户四	40,809,476.25	1.17%	否
5	客户五	40,793,053.41	1.17%	否
	合计	223,578,153.71	6.43%	否

(5) 主要供应商情况

单位: 元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	供应商一	291,013,908.70	13.06%	否
2	供应商二	194,410,060.67	8.72%	否
3	供应商三	144,614,906.67	6.49%	否
4	供应商四	133,120,634.07	5.97%	否



5	供应商五	57,622,480.19	2.59%	否
	合计	820,781,990.30	36.83%	-

(6) 研发支出与专利

研发支出:

单位: 元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	177,075,795.55	152,028,161.65
研发投入占营业收入的比例	5.00%	4.57%

专利情况:

项目	数量
公司拥有的专利数量	415
公司拥有的发明专利数量	348

研发情况:

创新是圣泉集团发展的核心和灵魂。2016年圣泉集团坚持以创新促转型、以转型促发展，将创新提升至企业发展的最高地位。2016年度，公司研发投入1.77亿元，占营业收入比重为**5.00%**，比去年同期增长**16.48%**。报告期末，公司拥有研发人员300余人。公司拥有行业内唯一一家国家级企业技术中心、六个国家级高新技术企业、一个国家博士后工作站、两个国家认证认可实验室，建有6个专业研究所，上亿元的科研设备。是国家生物质燃料研发专业分中心、山东省绿色铸造材料工程技术研究中心和山东省生物质能源综合利用技术企业重点实验室。截止报告期末，公司累计申报国际、国家专利724项，授权**415**项。

2、资产负债结构分析

单位: 元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	1,008,609,545.23	60.18%	16.29%	629,684,013.26	-30.78%	10.35%	5.94%
应收账款	1,038,200,791.34	-5.97%	16.77%	1,104,094,124.54	1.08%	18.15%	-1.38%
存货	599,998,620.59	17.61%	9.69%	510,177,828.12	3.96%	8.39%	1.30%
长期股权投资	50,753,781.07	14.41%	0.82%	44,360,251.25	218.44%	0.73%	0.09%
固定资产	1,545,790,694.32	-2.04%	24.97%	1,578,059,468.78	11.36%	25.95%	-0.98%
在建工程	412,860,884.90	-5.42%	6.67%	436,515,234.90	-31.31%	7.18%	-3.55%
短期借款	1,506,829,963.13	-11.58%	24.34%	1,704,269,035.81	27.88%	28.02%	-3.54%
长期借款	376,312,500.00	252.04%	6.08%	106,895,833.40	-57.59%	1.76%	4.33%
资产总计	6,191,684,103.35	1.80%	100.00%	6,081,950,946.89	4.80%	100.00%	0.00%

资产负债项目重大变动原因:

1. 在建工程: 报告期内公司项目转固使得在建工程较2015年底下降**5.42%**。
2. 货币资金报告期较年初增加原因: 使用银行承兑结算增加票据结算量, 扩大开票的份额, 开票保证金增加17320万元; 申请中国农发重点建设基金1.13亿元, 较2015年底增加; 12月31日收到长期借款投放资金9750万元。



3. 长期借款增加252.04%，主要原因为调整长短期融资结构和木糖项目贷款（五年）1.9亿。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司主要控股子公司**26**家，分别为山东圣泉新材料股份有限公司、济南圣泉倍进陶瓷过滤器有限公司、济南圣泉铸造材料有限公司、济南圣泉唐和唐生物科技有限公司、奇妙科技有限公司、巴西圣泉化学品贸易有限公司、圣泉德国有限公司、巴彦淖尔市圣泉生物科技有限公司、圣泉香港有限公司、山东省糖科学研究院、上海圣泉兰科环保设备有限公司、济南尚博生物科技有限公司、四川廷勋铸造材料有限公司、济南圣泉海沃斯树脂有限公司、营口圣泉高科材料有限公司、吉林圣泉倍进化工有限公司，巴彦淖尔市圣泉水务有限公司、山东圣泉生物质石墨烯研究院、洛阳圣泉兰科资源再生利用有限公司、山东圣泉融资租赁有限公司、济南舒博生物科技有限公司、山东帮帮忙农业服务有限公司，章丘升源科技有限公司、**SQ Polska limited liability compan、SQ ENTERPRISES PRIVATE LIMITED、The Scientific and technical Center of Industrial Technologies LLC**；参股子公司**9**家：分别为Carbosynth Limited、长葛市圣泉安特福保温材料有限公司、山东章丘农村商业银行股份有限公司、山东鑫海融资担保有限公司、章丘市恒通小额贷款股份有限公司、鲁资（章丘）股权投资基金合伙企业（有限合伙）、AnyCasting Software Co., Ltd.、济南艾尼凯斯特软件有限公司、北京中铸未来教育科技有限公司。其中，公司新增控股子公司**1**家，即山东帮帮忙农业服务有限公司；减少参股子公司**1**家，即成武倍进化工有限公司；新增参股子公司**2**家，分别是济南艾尼凯斯特软件有限公司、北京中铸未来教育科技有限公司。

其中，净利润占公司净利润**10%**以上的子公司为山东圣泉新材料股份有限公司，净利润占公司净利润的**38.74%**。山东圣泉新材料股份有限公司注册资本为**236,510,000**元，主营业务为改性酚醛泡沫复合材料、酚醛树脂的生产和销售。本期营业收入为**1,828,128,570.08**元，净利润为**168,914,737.94**元。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

1、报告期末公司持有短期理财产品**4,872.18**万元。报告期内获得投资收益**1,223.36**万元。详细如下：

单位：万元

序号	产品名称	金额	利率%	起止日期	报告期末余额	2016年度实现收益
1	中银保本理财	7,000	4.00%	2015.5.27--2016.6.1	0	116.67
2	中银保本理财	14,000	3.90%	2015.6.25-2016.4.7	0	149.59
3	中行基智通理财	20,000	5.00%	2015.7.6-2016.7.5	0	498.63
4	齐鲁畅赢九州理财	6,000	4.30%	2016.7.16-2016.12.26	0	113.10
5	齐鲁畅赢九州理财	6,000	4.10%	2016.9.23-2016.12.23	0	61.50
6	中银保本理财	4,000	2.20%	2016.12.30-2017.1.6	4,000	1.68
7	流动利(天天理财)	872.18	浮动	随机	872.18	282.19
	合计	57,872.18			4,872.18	1,223.36

(三) 外部环境的分析

报告期内,公司业务涉及生物质综合利用产业、三大树脂及复合新材料产业、大健康产业、生物医药及新材料等四大产业,其中,三大树脂及复合新材料产业销售收入占公司营业收入比重较大,行业发展变动对公司业绩影响较大。报告期内,行业法律、法规未出现大的变动,对公司业绩无影响。

作为一种成熟的合成树脂产业,工业酚醛已广泛应用于木材粘结、模塑料、铸造造型材料、耐火材料、轮胎橡胶、摩擦材料、磨具磨料、电子封装材料、浸渍层压材料、纤维增强复合材料、酚醛泡沫塑料等领域,目前,对工业酚醛的改性,成为行业发展的大趋势,改性后的工业酚醛性能更优,应用领域更广,行业朝着专业化、功能化方向发展。

报告期内,受原油价格大幅度下滑影响,工业酚醛主要原材料苯酚价格下降,酚醛树脂生产成本大幅度降低,产成品价格下降,这样与竞争材料的价格优势加大,因此带来了更多的潜在市场机会。另外,随着国家对于环保安全要求的提高,很多不规范的企业被停产,这样给注重环保安全投入的圣泉等酚醛企业带来了新的市场机会。国外酚醛树脂生产企业进入中国给行业带来一定冲击,但因为缺乏性价比的优势,没有造成大的威胁,圣泉继续保持行业龙头的地位,销量在不断增长。报告期内,工业酚醛产业传统领域继续保持高速增长,复合材料、轮胎橡胶等新领域在快速得到发展。

铸造材料产业是支柱产业之一,受下游铸造行业影响较大。目前,全球铸件产量为1亿余吨,中国产量占据全球近40%,铸造材料类总需求约为300亿人民币,除中国外,圣泉在全球市场份额不足7%,有着非常大的增长空间。随着国家“铸造行业准入制度”的落实,国内市场将淘汰一批规模小、产能落后的铸造企业,铸造产业将朝着绿色铸造方向发展,对铸造材料的质量、技术及环保要求日益增强,部分环保不达标的中小企业正在逐步退出市场,将出现部分市场空白,公司多年来一直高度重视环保,投入大量技术和资金对铸造行业中的节能减排、循环经济、环境友好型等重大关键性技术进行攻关,并推行“一站式服务,全方位服务”,为企业为客户提供铸造材料整体优化方案,将填补该部分市场空白,发展的后劲十足。

(四) 竞争优势分析

竞争优势:

公司是一家高新技术型的精细化工企业,业务涉及生物质综合利用产业、三大树脂及复合新材料产业、大健康产业、生物医药及新材料等四大产业。其中,以呋喃树脂为代表的铸造材料产业产销量世界第一,酚醛树脂规模进入世界前三位,成为“神舟”飞船保温原材料制造商、亚洲最大的专业酚醛树脂供应商和中国耐火材料专用酚醛树脂标准唯一起草单位,在行业中处于龙头企业地位,产品优势明显。

报告期内,公司拥有行业内唯一一家国家级企业技术中心,六家国家高新技术企业,是国家农业产业化重点龙头企业,拥有技术专利 415 项。专利数量和质量在行业内处于领先地位;拥有研发人员 300 余人,硕士以上学历研发人员 100 多人,上亿元的研发设备,拥有了良好的研发能力,技术方面在同行业企业中处于领先水平。

报告期内,公司在全国范围内建立了营销网络,并出口欧美、东南亚、南美等五十多个国家和地区,拥有行业内覆盖面最广、最为完善的营销体系,并建立服务于产品开发和售后的市场服务体系,产品销售能力较同行业企业具有较强的竞争优势。

竞争劣势:

公司部分新产品与国外竞争对手相比技术水平还有待提高;与国内竞争对手相比,因公司产品技术指标优于国内其他竞争对手,产品售价较其他竞争对手偏高。公司将继续加大研发投入,提升管理能力,不断提高产品技术水平、降低产品成本。

(五) 持续经营评价

报告期内,公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立,保持良好的公司独立自主经营的能力;会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好;主营业务突出,铸造材料和工业酚醛产业继续保持增长趋势,转型升级的生物质产业将迎来曙光,主要财务等各项指标健康;经营管理层、核心业务人员队伍稳定;公司无违法、违规行为发生。因此,公司拥有良好的持续经营能力,报告期内未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项,不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

(六) 扶贫与社会责任

2016 年,圣泉集团紧紧围绕贯彻落实习近平总书记和党中央国务院关于贫困地区贫困群众和扶贫工作指示,始终坚持传承“扶贫济困、回馈社会”的公益慈善理念,以精准扶贫为抓手,勇于担当,主动作为,成为积极履行社会责任的表率。

2016 年 7 月 8 日,圣泉集团遵循“扶危济困、安老救孤、赈灾助医、兴善助学”的慈善宗旨,在章丘慈善总会组织的 2016 第一期精准扶贫慈善活动中成立了圣泉集团慈善基金,并捐款 60 万元。

2016 年 10 月 17 日,圣泉集团应邀参加在济南大学举行的第三届“山东省工业环保促进会、济南市

环境保护产业协会——济南大学助学金”发放仪式，为贫困学生发放助学金。

截止 2016 年底，圣泉集团及山东帮帮忙农业服务有限公司为全章丘区贫困户发放扶贫现金及物资累计达 77.7 万元，并且在 2017 年将继续加大扶贫投入。

2016 年第三届中国工业企业履行社会责任星级评价活动中，公司荣获“中国工业行业履行社会责任五星级企业（2016）”称号。

（七）自愿披露

无

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

1、行业发展处于深度整合状态。目前，铸造等下游产业产能过剩严重，行业正处于大调整、大整合阶段，在给企业带来困难同时，也是整合资源，淘汰低端产能，提升产业质量发展的重要时期，也是公司保持行业地位继续做大做强的关键时期，公司将做着眼于绿色铸造理念，不断推出绿色铸造的整套生产方案，一站式采购，全方位服务，在解决客户问题同时，推进行业进步，实现中国铸造的绿色发展。

2、中国正逐步取代美国成为酚醛消费大国，酚醛树脂的应用在不断被创新，其应用领域不断扩大带来了需求量的不断提高。酚醛树脂的研究正向着绿色化、精细化、功能化、高性能化方向发展。特别是目前，随着对材料减重、阻燃、隔音、隔热等要求的提高，酚醛树脂在复合材料上的应用在不断扩大，有着巨大的市场空间。酚醛树脂高的成碳率，优异的耐烧蚀性使得酚醛树脂成为超级电容器的主要材料超级活性炭的首选原料及在航空航天材料上应用不断扩大。未来，公司将重点推进酚醛树脂在复合材料、超级碳材料、石油、页岩气、海洋管道、轨道交通、军工航天材料等相关领域的发展。

3、新材料、生物医药等成为未来国家支柱性产业。《中国制造 2025》明确提出要大力发展新材料、生物医药产业，公司在生物质石墨烯、生物质新材料、工业酚醛及复合材料、生物医药等产业链丰富，技术力量雄厚，未来发展潜力十足。

（二）公司发展战略

未来，公司将继续专注于各类植物秸秆的研究、开发与综合利用，大力发展树脂及新材料、大健康、生物质和生物医药四大产业。在传统产业健康持续发展的基础上，公司将把战略性新兴产业作为发展重点，以技术创新改造传统产业同时，重点推进生物质新材料产业发展，努力实现公司的转型升级。

（三）经营计划或目标

2017 年，圣泉集团将坚持以创新引领发展，促进企业转型升级为指导，集中资源和优势，重点发展生物质新材料产业。（1）继续加大石墨烯功能产品市场销售推广力度，尽快做大做强健康产业；积极开拓运动智能服饰、加热服饰、导电纤维等领域的合作空间；继续加大生物质石墨烯的推广应用空间，加快石墨

烯电池的研发。(2) 夯实传统产业根基, 加快传统产业的改造升级换代。大力发展绿色铸造产业, 不断开拓酚醛树脂新的应用领域, 提升产品科技含量和质量, 更大程度上满足客户需求, 为环境保护和行业的整体转型升级发展做出更大贡献。(3) 继续加大市场开发力度, 重点开发附加值高、发展前景好的行业客户; 加强营销管控, 强调营销回款机制。(4) 继续加快管理体制创新步伐, 加强圣泉人才队伍建设。尽快培养一支“敢于担当、德才兼备、富有激情”的中坚干部队伍。

(四) 不确定性因素

不适用

三、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、受下游行业变动影响业绩浮动较大风险

原因及影响: 公司主要产品呋喃树脂等铸造材料主要用于铸造行业, 其受铸造行业周期性波动影响较大, 酚醛树脂用途广泛, 但是仍与宏观经济密切相关, 受宏观经济波动影响较大。若下游行业受到宏观经济、进出口贸易环境、汇率波动等诸多因素影响出现不利变化, 将减少其对公司所在行业产品的需求, 对公司的经营成果造成不利影响。公司存在经营业绩受下游行业波动影响的风险。

主要对策: 加大对铸造材料产品的转型再升级力度, 延伸工业酚醛等产品产业链, 加大产品的科研攻关力度, 丰富产品的种类等, 以产业结构的升级来弱化下游产业的波动带来的不良影响。

2、主要原材料价格波动的风险

原因及影响: 公司主要产品酚醛树脂的主要原材料为苯酚和甲醛, 呋喃树脂的主要原材料为糠醛, 均为大宗化工产品, 市场价格波动较大, 其价格波动会对公司生产经营造成一定的影响。如果公司原材料的成本上涨, 公司的生产成本将相应增加; 如果原材料的成本下降, 将可能产生原材料存货的跌价损失。尽管公司通过保持合理库存规模等方式加强了对存货的管理, 但如果原材料的成本短期内出现大幅上升, 仍将会对公司的生产经营产生不利影响。

主要对策: 报告期内, 公司加强了供应采购管理, 建立梯队式供应商保持合理库存规模等加强对存货的管理, 其次, 因公司与主要客户保持长期的良好合作关系, 且产品品质具有较强竞争力, 在原材料价格小幅上涨后可与客户进行沟通调整产品价格; 另外, 公司在产品研发及创新设计上能够提升产品技术含量, 进而可相应提升产品的市场价格。

3、环境保护风险

原因及影响: 公司生产的产品属于精细化工行业, 需符合国家对化工行业的整体监管要求。随着国家对环境保护的日益重视, 未来国家可能制订并实施更为严格的环保法规, 造成公司的环保支出增加、经营

成本提高,对公司的利润水平带来一定的负面影响。此外,尽管公司严格执行相关环保法规及政策,但仍不能完全排除在环保方面出现意外情况的可能。若出现环保方面的意外事件,将会对公司造成一定损失。

主要对策:报告期内,公司高度重视环保问题,并投入大量人力物力控制和处理生产过程中污染问题,成立了专门的环保部,下设环保研究所和污水处理车间,建立了完善的环保制度,较好地解决了环境问题。

4、安全生产风险

原因及影响:公司产品生产过程所使用的部分原料及部分生产环节涉及易燃、易爆、腐蚀性或有毒物质,产品生产过程中涉及高温、高压等工艺环节,对操作要求较高。尽管公司采用先进工艺,增设安全生产装置,建立完善、有效的安全生产管理制度,但是仍存在因设备及工艺不完善、物品保管及操作不当等原因而造成意外安全事故的风险。

主要对策:公司建立健全了安全生产管理制度体系,并完善了工艺,增加了安全生产装置,此外,千日安全生产活动的进行,提升了员工的安全意识,降低了安全事故发生的可能性。

5、增值税出口退税政策变化风险

原因及影响:公司有一部分产品用于出口。国家对公司产品出口业务实行出口退税政策,增值税税率17%和出口退税率之间的差额计入主营业务成本,出口退税率的变化对公司的经营业绩产生一定的影响。

主要对策:公司主要是通过加强生产管理降低成本和加强与上游供应商和下游客户的议价能力,来抵御增值税出口退税政策变化风险。

6、应收账款回收的风险

原因及影响:截至报告期末,公司应收账款账面余额为**118,892.46**万元,其中账龄在1年以内的应收账款占**77.35%**。如果上述应收账款因客户经营情况恶化而无法按时足额收回,将对公司财务状况和经营成果产生不利影响。

主要对策:主要根据客户过去回款情况,建立客户信用评级制度,按照等级授予客户账期,账期后未付款客户不再发放产品;加强欠款追讨机制,对超期不还客户积极协商解决,对久拖不还客户采取法律措施保障公司利益。

7、在建项目实施风险

原因及影响:报告期内,公司在建工程账面余额**41,286.09**万元,在建项目投资较大,存在着由于公司市场预判能力及应变能力不足,导致在建项目不能按计划建成投产,以致不能或延期达到预期收益的风险。

主要对策:项目建设前期进行充分的可行性论证,确保项目建设的科学性与合理性;加快项目建设力度,争取在计划时间内完成项目建设,达产达效。



(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内，无新增风险因素。

四、董事会对审计报告的说明

(一) 非标准审计意见说明：

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

(二) 关键事项审计说明：

无

第五节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	是	本节二、(一)
是否存在对外担保事项	是	本节二、(二)
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	_____
是否存在日常性关联交易事项	是	本节二、(三)
是否存在偶发性关联交易事项	否	_____
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	_____
是否存在股权激励事项	是	本节二、(四)
是否存在已披露的承诺事项	是	本节二、(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	本节二、(六)
是否存在被调查处罚的事项	否	_____
是否存在自愿披露的重要事项	否	_____

二、重要事项详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

单位：元

重大诉讼、仲裁事项	涉及金额	占期末净资产比例	是否结案	临时公告披露时间
河北富达诉讼索赔案	2,900,000	0.09%	是	2014年7月18日披露的公开转让说明书第四节第五章第三条
总计	2,900,000	0.09%	-	-

未结案进展情况、涉及金额、是否形成预计负债、对公司未来的影响，已结案案件执行情况：

报告期内，河北富达诉讼索赔案已于2016年4月12日由河北省大城县人民法院出具民事裁定书【(2013)大民初字第2924号】，具体裁定如下：准许原告河北富达新型建材有限责任公司撤回起诉。此案以原告撤诉结案，未对公司正常经营产生重大影响。

(二) 公司发生的对外担保事项

单位：元

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
山东晋煤日月化工有限公司	30,000,000.00	2016.7.5-2017.1.4	保证	连带	是	否
山东晋煤日月化工有限公司	30,000,000.00	2016.2.17-2017.1.28	保证	连带	是	否
山东晋煤日月化工	40,000,000.00	2016.9.20-2017.9.15	保证	连带	是	否



有限公司						
山东晋煤日月化工有限公司	60,000,000.00	2016.9.30-2017.9.30	保证	连带	是	否
山东晋煤日月化工有限公司	30,000,000.00	2016.12.1-2017.11.30	保证	连带	是	否
山东晋煤明水化工集团有限公司	85,000,000.00	2016.11.16-2017.11.16	保证	连带	是	否
山东晋煤明水化工集团有限公司	15,000,000.00	2016.1.5-2017.1.5	保证	连带	是	否
总计	290,000,000.00	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总:

单位:元

项目汇总	余额
公司对外提供担保(包括公司、子公司的对外担保,不含公司对子公司的担保)	290,000,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
公司担保总额超过净资产50%(不含本数)部分的金额	0.00

清偿情况:

无

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位:元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	2,000,000.00	27,007,948.84
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托,委托或者受托销售	90,000,000.00	25,829,783.14
3. 投资(含共同投资、委托理财、委托贷款)	-	0.00
4. 财务资助(挂牌公司接受的)	-	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	0.00
6. 其他	-	153,907,257.56
总计	92,000,000.00	206,744,989.54

注:超出预计金额以及其他关联交易内容详情请见公司于2019年4月29日披露的《圣泉集团:关于补充确认2016、2017、2018年度部分日常性关联交易的公告》(公告编号:2019-030);本次更正关联交易金额在总裁审批权限范围内的,已经总裁审批。

(四) 股权激励计划在本年度的具体实施情况

报告期内,公司已于2016年4月27日召开的2015年度股东大会审议通过了《关于员工持股计划(草案)的议案》及相关议案,同意公司实施员工持股计划,并委托上海国泰君安证券资产管理有限公司设立的“国泰君安君享圣泉分级集合资产管理计划”进行管理,通过二级市场购买等法律法规许可的方式取得并持有本公司股票。

截至 2017 年 2 月 20 日,“国泰君安君享圣泉分级集合资产管理计划”已通过二级市场购买方式共计买入公司股票 3,394,000 股,占公司总股本 0.53%,购买均价为 8.83 元,总购入金额为 29,977,410 元,公司员工持股计划已完成股票购买。公司员工持股计划所购买的股票锁定期为 2017 年 2 月 21 日至 2018 年 2 月 20 日。(详见公司 2017 年 2 月 21 日公告,公告编号:2017-004)

(五) 承诺事项的履行情况

- 1、报告期内,公司控股股东、董事、监事、高级管理人员严格遵守对所持股份自愿锁定的承诺;
- 2、报告期内,公司控股股东唐一林、实际控制人唐一林、**唐地源**认真履行了关于避免同业竞争的承诺。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位:元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	冻结	488,540,405.60	7.89%	冻结的保证金余额
应收票据	质押	245,116,706.25	3.96%	质押取得短期借款
固定资产	抵押	201,793,244.93	3.26%	抵押取得长期借款
无形资产	抵押	118,187,504.86	1.91%	抵押取得长期借款
总计	-	1,053,637,861.64	17.02%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	471,963,780	73.32%	8,290,443	480,254,223	74.61%
	其中：控股股东、实际控制人	26,690,346	4.15%	8,582,569	35,272,915	5.48%
	董事、监事、高管	38,438,936	5.97%	6,920,941	45,359,877	7.05%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	171,753,020	26.68%	-8,290,443	163,462,577	25.39%
	其中：控股股东、实际控制人	114,401,316	17.77%	-8,582,569	105,818,747	16.44%
	董事、监事、高管	171,753,020	26.68%	-8,290,443	163,462,577	25.39%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		643,716,800	-	0	643,716,800	-
普通股股东人数		3,737				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	唐一林	129,163,860	0	129,163,860	20.07%	96,872,895	32,290,965
2	唐路林	17,723,962	-500,000	17,223,962	2.68%	17,223,962	0
3	祝建勋	13,663,926	-45,000	13,618,926	2.12%	10,247,945	3,370,981
4	唐地源	11,927,802	0	11,927,802	1.85%	8,945,852	2,981,950
5	江成真	11,501,922	0	11,501,922	1.79%	8,626,442	2,875,480
6	孟庆文	8,220,942	-327,502	7,893,440	1.23%	6,165,707	1,727,733
7	上海国君创投证鑫四号股权投资合伙企业(有限合伙)	7,789,306	0	7,789,306	1.21%	0	7,789,306
8	孟繁亮	7,652,310	0	7,652,310	1.19%	0	7,652,310
9	焦念国	7,550,460	0	7,550,460	1.17%	7,550,460	0
10	王令宝	6,597,656	-369,000	6,228,656	0.97%	0	6,228,656
合计		221,792,146	-1,241,502	220,550,644	34.28%	155,633,263	64,917,381

前十名股东间相互关系说明：

唐一林、唐路林系堂兄弟关系，唐一林、唐地源系父子关系，其余前十名股东相互之间无任何亲属关系。

二、优先股股本基本情况

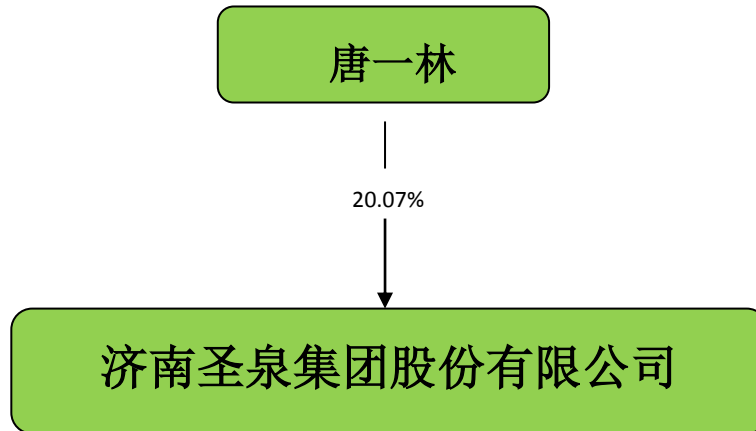
单位：股

不适用

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

报告期末，公司的控股股东未发生变化，控股股东为唐一林。



(二) 实际控制人情况

报告期末，公司的实际控制人未发生变化，实际控制人为唐一林、唐地源。

唐一林：中国国籍，无境外居留权，男，汉族，1954 年出生，中共党员，博士研究生，山东省章丘市人，高级经济师，国务院特殊津贴获得者，曾在章丘县铸管厂历任车间主任、厂长，在章丘县助剂厂担任厂长职务，在济南圣泉化工实业总公司任总经理；现任济南圣泉集团股份有限公司董事长、企业技术中心主任，山东圣泉新材料股份有限公司董事长，吉林圣泉倍进化工有限公司董事长，圣泉集团董事任期 2016 年 6 月-2019 年 6 月。

主要社会兼职：十二届全国人大代表，山东省第十二届人大代表，山东省工商联副主席，济南市政协常委，济南市工商联主席，中国铸造协会副理事长，山东省光彩事业促进会副会长。

主要荣誉：先后荣获“国务院特殊津贴”、“全国优秀企业家”、“全国优秀民营科技企业家”、“全国乡镇企业家”、“全国关爱员工优秀民营企业家”、“山东省优秀农民企业家”、“改革开放 30 周年山东民营经济最具影响力人物”、“山东省优秀中国特色社会主义事业建设者”、“低碳山东十大领军人物”、“济南市优秀企业家”“济南市五一劳动奖章获得者”、“富民兴鲁奖章获得者”、“济南市十大功勋民营企业家”等荣誉称号。

唐地源：中国国籍，无境外居留权，男，汉族，1979 年出生，中共党员，本科学历。曾就职于上海裕拓企业发展有限公司，任执行董事；2004 年至今，任职于本公司，历任济南圣泉集团股份有限公司证券部经理、资产管理部经理，济南圣泉海沃斯化工有限公司采购部经理现任济南圣泉集团股份有限公司执行总裁，山东圣泉新材料股份有限公司董事，济南圣泉铸造材料有限公司董事，济南圣泉海沃斯树脂



有限公司董事，圣泉香港有限公司执行董事，圣泉德国有限公司执行董事，巴西圣泉化学品贸易有限公司执行董事，山东圣泉融资租赁有限公司执行董事，圣泉集团董事任期 2016 年 6 月-2019 年 6 月。”

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2015年1月20日	2015年6月26日	12	64370000	772440000	13	0	2,632	6	8	否

募集资金使用情况：

公司于2015年6月发行股票募集资金人民币77,244万元，根据股票发行方案的约定，该募集资金77,244万元用于补充公司流动资金。公司于2015年6月9日取得全国股份转让系统函[2015]2576号《关于济南圣泉集团股份有限公司股票发行股份登记的函》，公司在取得该股份登记函前，该账户每日存款余额不低于募集资金总额77,244万元，不存在提前使用募集资金的情形。截至2016年12月31日止，公司本次募集资金已使用77,244万元，其中用于补充流动资金77,244万元，募集资金余额为人民币0元，募集资金使用完毕。

本次募集资金不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移本次股票发行募集资金的情形，也不存在在取得股转系统出具本次股票发行股份登记函之前使用本次股票发行募集资金的情形。同时，公司募集资金也没有用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人、委托理财等财务性投资，没有直接或间接投资于以买卖有价证券为主营业务的公司。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

三、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率	存续时间	是否违约
041464004	15 圣泉 CP001	银行间非金融企业融资工具	330,000,000.00	7.50%	2015.01.26-2016.01.26	否
合计	-	-	330,000,000.00	-	-	-

债券违约情况：

无

公开发行债券的披露特殊要求：



无

四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
短期借款	中行章丘支行	40,000,000.00	4.35%	2016.6.6-2017.6.1	否
短期借款	光大(内保外贷)	56,993,040.00	0.20%	2016.7.4-2017.7.4	否
短期借款	工行章丘市支行	40,000,000.00	4.35%	2016.2.5-2017.2.1	否
短期借款	农发行章丘市支行	130,000,000.00	4.35%	2016.10.28-2017.10.27	否
短期借款	中行章丘市支行	70,000,000.00	4.35%	2016.5.26-2017.5.25	否
短期借款	恒丰济南分行	50,000,000.00	4.57%	2016.2.4-2017.2.3	否
短期借款	农行章丘支行	50,000,000.00	4.35%	2016.2.5-2017.2.4	否
短期借款	农行章丘支行	50,000,000.00	4.35%	2016.2.5-2017.2.4	否
短期借款	工行章丘支行	40,000,000.00	4.35%	2016.3.15-2017.3.15	否
短期借款	威商章丘支行	20,000,000.00	4.78%	2016.5.11-2017.5.11	否
短期借款	工行章丘支行	30,000,000.00	4.35%	2016.7.2-2017.7.1	否
短期借款	迪拜工行(光大内保外贷)	144,674,640.00	0.75%	2016.8.24-2017.8.24	否
短期借款	中行章丘支行	100,000,000.00	4.35%	2016.5.13-2017.5.1	否
短期借款	工行章丘支行	50,000,000.00	4.47%	2016.3.7-2017.3.1	否
短期借款	工行章丘支行	30,000,000.00	4.43%	2016.4.8-2017.4.1	否
短期借款	中信章丘支行	50,000,000.00	4.57%	2016.1.8-2017.1.5	否
短期借款	中信章丘支行	50,000,000.00	4.57%	2016.3.3-2017.3.1	否
短期借款	农行章丘支行	50,000,000.00	4.61%	2016.4.22-2017.4.21	否
短期借款	齐鲁刁镇	100,000,000.00	0.35%	2016.10.11-2017.5.10	否
短期借款	工行章丘支行	20,000,000.00	4.43%	2016.1.15-2017.1.14	否
长期借款	中行章丘支行	40,000,000.00	4.75%	2016.9.29-2019.9.28	否
长期借款	章丘农商刁镇支行	45,000,000.00	4.75%	2016.12.27-2018.12.15	否
长期借款	章丘国有资产公司	3,500,000.00	4.41%	2009.11.25-2017.6.10	否
长期借款	工行章丘支行	15,000,000.00	4.75%	2013.7.22-2018.6.1	否
长期借款	工行章丘支行	9,500,000.00	4.75%	2013.9.1-2018.6.1	否
长期借款	工行章丘支行	16,250,000.00	4.75%	2013.9.1-2018.6.1	否
长期借款	工行章丘支行	2,500,000.00	4.75%	2013.7.22-2018.6.1	否
长期借款	工行章丘支行	13,000,000.00	4.75%	2013.7.22-2018.6.1	否
长期借款	工行章丘支行	95,000,000.00	4.75%	2016.8.31-2021.8.30	否
长期借款	中行章丘支行	100,000,000.00	4.75%	2016.8.23-2016.8.22	否
长期借款	工行章丘支行	97,500,000.00	4.75%	2016.12.31-2021.12.24	否
合计	-	1,608,917,680.00	-	-	-

违约情况:

无

五、利润分配情况



(一) 报告期内的利润分配情况

单位: 元/股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2016 年 5 月 12 日	2.00	-	-
合计	2.00	-	-

(二) 利润分配预案

单位: 元/股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2016 年度分配预案	3.00	-	-

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
唐一林	董事长	男	63	研究生	2016年6月22日至2019年6月21日	是
唐地源	董事、总裁	男	38	本科	2016年6月22日至2019年6月21日	是
祝建勋	董事、副总裁	男	61	本科	2016年6月22日至2019年6月21日	是
孟庆文	董事、副总裁、董事会秘书	男	55	本科	2016年6月22日至2019年6月21日	是
江成真	董事、副总裁	男	47	本科	2016年6月22日至2019年6月21日	是
徐有鸿	监事会主席	男	52	大专	2016年6月22日至2019年6月21日	是
王洪勤	职工监事	男	39	本科	2016年6月22日至2019年6月21日	是
唐爱云	股东监事	女	43	本科	2016年6月22日至2019年6月21日	是
邓刚	副总裁	男	46	博士	2016年6月22日至2019年6月21日	是
徐传伟	副总裁	男	48	研究生	2016年6月22日至2019年6月21日	是
张亚玲	财务总监	女	45	本科	2016年6月22日至2019年6月21日	是
唐路林	董事、副总裁(原)	男	51	研究生	2013年6月22日至2016年6月21日	是
焦念国	董事(原)	男	55	研究生	2013年6月22日至2016年6月21日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						7

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

唐一林、唐地源系父子关系, 其余董监高及控股股东、实际控制人相互之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
唐一林	董事长	129,163,860	0	129,163,860	20.07%	0
唐地源	董事、总裁	11,927,802	0	11,927,802	1.85%	0
孟庆文	董事、副总裁、董事会秘书	8,220,942	-327,502	7,893,440	1.23%	0
祝建勋	董事、副总裁	13,663,926	-45,000	13,618,926	2.12%	0
江成真	董事、副总裁	11,501,922	0	11,501,922	1.79%	0
徐有鸿	监事会主席	2,008,664	-500,000	1,508,664	0.23%	0
王洪勤	职工监事	3,700,034	0	3,700,034	0.57%	0
唐爱云	股东监事	36,638	0	36,638	0.01%	0
邓刚	副总裁	2,385,902	3,000	2,388,902	0.37%	0
徐传伟	副总裁	1,775,028	0	1,775,028	0.28%	0



张亚玲	财务总监	532,816	0	532,816	0.08%	0
唐路林	董事、副总裁(原)	17,723,962	-500,000	17,223,962	2.68%	0
焦念国	董事(原)	7,550,460	0	7,550,460	1.17%	0
合计	-	210,191,956	-1,369,502	208,822,454	32.44%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			是
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
唐地源	董事、执行总裁	新任	董事、总裁	完善公司治理结构
唐路林	董事、副总裁	离任	-	换届
焦念国	董事	离任	-	换届

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

唐地源，中国国籍，无境外居留权，男，汉族，1979年出生，中共党员，本科学历。曾就职于上海裕投投资有限公司，任执行董事；2004年至今，任职于本公司，历任济南圣泉集团股份有限公司证券部经理、资产管理部经理、董事会秘书、执行总裁，济南圣泉海沃斯化工有限公司采购部经理，山东圣泉新材料股份有限公司董事、董事会秘书。现任济南圣泉集团股份有限公司董事、总裁，山东圣泉新材料股份有限公司董事，济南圣泉铸造材料有限公司董事，济南圣泉海沃斯树脂有限公司董事长、总经理，圣泉香港有限公司执行董事，圣泉德国有限公司执行董事，巴西圣泉化学品贸易有限公司执行董事，山东圣泉融资租赁有限公司执行董事，奇妙科技有限公司董事长，济南圣泉唐和唐生物科技有限公司董事长，山东帮帮忙农业服务有限公司董事长，圣泉集团董事任期2016年6月-2019年6月。

主要社会兼职：任济南市工商联青年企业家商会常务副会长兼秘书长，中国摩擦密封材料协会副理事长；全国酚醛树脂及塑料行业协会副理事长；中国机床工具工业协会涂附磨具分会副理事长；中国耐火材料行业协会常务理事；中国机床工具工业协会磨料磨具分会常务理事；中国电子材料行业协会理事；济南市工商联青年企业家商会常务副会长；章丘市人大代表；济南市工商联青年企业家商会常务副会长兼秘书长；济南市贸易促进会副会长；中国覆铜板行业协会理事。

主要荣誉：获“济南市突出贡献奖优秀企业家”，济南市“五一”劳动奖章荣誉称号

二、员工情况

(一) 在职员工(母公司及主要子公司)基本情况



按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	474	501
生产人员	1,137	1,142
销售人员	238	258
技术人员	356	361
财务人员	46	49
员工总计	2,251	2,311

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	9	9
硕士	71	103
本科	324	342
专科	424	400
专科以下	1,423	1457
员工总计	2,251	2311

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

1、人员变动与人才引进

截至报告期末，公司在职职工**2311**人，较报告期初增加**60**人，其中本科以上学历人员新增**50**人。公司历来重视人才引进，有针对性地参加人才交流会和海外洽谈会，招聘优秀应届毕业生和专业技术人才，并提供与自身价值相适应的待遇和职位。

2、员工培训

公司一直十分重视员工培训，制定了系列的培训计划和人才培育项目，包括新员工入职培训、新员工公司

文化理念培训、新员工试用期间岗位技能培训实习、在职员工业务与管理技能培训等，不断提升员工素质和能力，实现了人才的再造。

3、员工薪酬政策

员工薪酬包括薪金、津贴等。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与员工签订《劳动合同书》，并按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金。

4、公司实行员工聘任制，无需要公司承担费用的离退休人员。

(二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	0	0
核心技术人员	8	8	172,545,518

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况:

核心技术人员情况见公开转让说明书第二节公司业务五与公司业务有关的资源情况（六）公司人员基



本情况之 2 核心技术人员情况。报告期内，公司核心技术人员无变动。

第九节公司治理及内部控制

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

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司修订、制订并披露了《股东大会议事规则》、《董事议事规则》、《监事会议事规则》、《总裁工作细则》、《对外担保制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《利润分配管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《承诺管理制度》等内部规章制度，进一步规范公司运作。

报告期内，公司依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及全国中小企业股份转让系统规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立有效的内部控制体系，确保公司规范运作。严格遵守《公司章程》《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露制度》等制度，法人治理结构得到有效的完善，内部控制体系更加健全，公司运营也更加规范，明确了内部职能分工和监管，促进了公司整体管理水平的提升。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司的治理机制符合《公司法》、《证券法》及全国中小企业股份转让系统规范性文件的要求，需股东大会审议的重大事项均履行了程序，并经股东表决通过，给予了公司所有股东充分的话语权。董事会经过评估认为，公司的治理机制能够有效给所有股东提供合适的保护和平等的权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大的决策均依据《公司章程》及有关的内部控制制度进行，经过公司“三会一层”讨论、审议通过。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项上，均规范操作，杜绝出现违法、违规情况。截止报告期末，公司重大决策运作情况良好，能够最大限度的促进公司的规范运作。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司对章程修订 2 次，为：

第一次：经第六届董事会第十六次会议及 2016 年 1 月 6 日召开的 2016 年第一次临时股东大会审议通过，具体修改情况如下：

公司经营范围修订为：呋喃树脂、糠醛、冷芯盒树脂生产；发电业务；铸造用涂料、糠醇、固化剂、三乙胺、稀释剂的批发（无仓储，不含剧毒品，成品油，第一类易制毒和第二类监控化学品）（以上项目有效期限以许可证为准）。登记证范围内的有机肥料生产；聚氨脂、酚醛树脂、醋酸钠、清洗剂、防水剂、泡沫陶瓷过滤器、发热保温冒口套、木质素、工业纤维素、木糖的生产、销售（环保验收后方可正式生产）；纺织用原料、助剂及辅料、针纺织品、服装服饰、床上用品、塑料制品、皮革制品、劳防用品、包装材料、新型材料、生物质石墨烯及其制品的销售；铸造材料批发（不含危险化学品）；技术服务及成果转让；备案范围内的进出口业务。（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）

第二次：经第六届董事会第十七次会议及 2016 年 4 月 27 日召开的 2015 年度股东大会审议通过。具体修改情况如下：

公司经营范围修订为：呋喃树脂、糠醛、冷芯盒树脂生产；发电业务；铸造用涂料、糠醇、固化剂、三乙胺、稀释剂的批发（无仓储，不含剧毒品，成品油，第一类易制毒和第二类监控化学品）（以上项目有效期限以许可证为准）。登记证范围内的有机肥料生产；聚氨脂、酚醛树脂、醋酸钠、清洗剂、防水剂、泡沫陶瓷过滤器、发热保温冒口套、木质素、工业纤维素、木糖的生产、销售（环保验收后方可正式生产）；纺织用原料、助剂及辅料、针纺织品、服装服饰、床上用品、塑料制品、皮革制品、劳防用品、包装材料、新型材料、生物质石墨烯及其制品的销售；生物有机肥、农用微生物菌剂、复合微生物肥料、有机-无机复混肥料、含氨基酸水溶肥料、大量元素水溶肥料、微量元素水溶肥料、含腐植酸水溶肥料的生产、销售；铸造材料批发（不含危险化学品）；技术服务及成果转让；备案范围内的进出口业务。（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）”

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	9	1、第六届董事会第十七次会议:审议通过了 2015 年度董事会工作报告、2015 年度财务决算报告、2015 年度报告、2015 年度利润分配预案、员工持股计划(草案)及各项议案。 2、第六届董事会第十八次会议:审议通过了中国农发重点建设基金有限公司投资参股公司下属子公司的议案。 3、第六届董事会第十九次会议:审议通过了对济南圣泉集团进出口有限公司进行增资的议案。

		<p>4、第六届董事会第二十次会议:审议通过了董事会换届选举、召开 2016 年第二次临时股东大会的议案。</p> <p>5、第七届董事会第一次会议:审议通过了选举唐一林先生为公司董事长、聘任唐一林先生为公司总裁、唐地源先生为执行总裁、祝建勋先生为公司副总裁、徐传伟为公司副总裁、孟庆文先生为公司副总裁、江成真先生为公司副总裁、邓刚先生为公司副总裁、张亚玲女士为公司财务总监等议案。</p> <p>6、第七届董事会第二次会议:审议通过了 2016 年半年度报告、修订员工持股计划、审议对外担保管理制度、审议对外投资管理制度、审议投资者关系管理制度的议案</p> <p>7、第七届董事会第三次会议:审议通过了募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案。</p> <p>8、第七届董事会第四次会议:审议通过了修订员工持股计划暨延长购买期限的议案。</p> <p>9、第七届董事会第五次会议:审议通过了聘任唐地源先生为公司总裁、公司 2017 年度日常关联交易、公司 2017 年度向金融机构申请授信额度、公司 2017 年度对外担保、召开 2017 年第一次临时股东大会的议案。</p>
监事会	5	<p>1、第六届监事会第十一次会议:审议通过了 2015 年度监事会工作报告、2015 年度财务决算报告、2015 年度报告、2015 年度利润分配预案、员工持股计划(草案)及各项议案。</p> <p>2、第六届监事会第十二次会议:审议通过了监事会换届选举的议案。</p> <p>3、第七届监事会第一次会议:审议通过了选举徐有鸿先生为监事会主席的议案。</p> <p>4、第七届监事会第二次会议:审议通过了 2016 年半年度报告的议案。</p> <p>5、第七届监事会第三次会议:审议通过了公司 2017 年度日常关联交易、公司 2017 年度向金融机构申请授信额度、公司 2017 年度对外担保的议案。</p>
股东大会	3	<p>1、2016 年第一次临时股东大会:审议通过了设立济南艾尼凯斯特有限公司、修订公司章程、公司 2016 年度日常关联交易、公司 2016 年度向金融机构申请授信额度、公司对外担保的议案。</p> <p>2、2015 年度股东大会:审议通过了 2015 年度董事会工作报告、2015 年度监事会工作报告、2015 年度财务决算报告、2015 年度报告、2015 年度利润分配预案、员工持股计划(草案)等议案。</p> <p>3、2016 年第二次临时股东大会:审议通过了董事会换届选举、监事会换届选举的议案。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

1、公司股东大会严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保平等对待所有股东，使中小股东享有平等权利、地位。

2、公司董事会现有 5 名董事，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《董事会议事规则》

的要求。报告期内，公司董事会依法召集、召开会议，形成决议。公司全体董事按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，依法行使职权，勤勉履行职责。

3、公司监事会目前有监事3名，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定。报告期内，公司监事会依法召集、召开监事会，并形成有效决议，监事会成员认真、依法履行责任，能够勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关的法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司进一步规范了公司的治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规和中国证监会、全国股转系统有关法律、法规等要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。今后，公司将继续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并促使公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽责地履行其义务，使公司治理更加规范。报告期内，公司管理层未引进职业经理人，未来公司将根据公司发展需要决定是否引进职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则（试行）》等规范性文件及公司《投资者关系管理制度》的要求，履行信息披露，畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道。

1、严格按照持续信息披露的规定与要求，按时编制并披露各期定期报告及临时报告，确保股东及潜在投资者的知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重、保护。

2、确保对外联系畅通，在保证符合信息披露的前提下，认真、耐心回答投资者的询问，认真记录投资者提出的意见和建议，并将建议和不能解答的问题及时上报公司董事会。

3、公司对个人投资者、机构投资者等特定对象到公司现场参观调研，由证券部及时接待。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会未设立专门委员会。未来，公司将根据发展需要设立相应的机构，保证公司的持续、健康发展。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有完整的业务及自主经营能力。

公司业务独立。除本公司外，公司控股股东及实际控制人未投资其他企业。公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立供应、销售部门和渠道；不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

公司资产独立。公司的主要财产权属明晰，由公司实际控制和使用，公司的主要资产不存在被控股股东占用的情况。

公司人员独立。公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。公司与员工签订有劳动合同，并且按时向员工发放工资，为员工缴纳社会保险和住房公积金。

公司财务独立。公司成立了独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立做出财务决策。

公司机构独立。公司设有人力资源部、供应部、财务部、安全环保部、营销部、市场部、生产技术部、企业技术中心、品保部、证券部、项目部、法务部等等，各部门均已建立了较为完备的规章制度。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系。报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照规定进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

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

3、关于风险控制体系

报告期内，公司从风险识别、风险估计、风险驾驭、风险监控四个方面评估公司的风险控制体系，采取事前防范、事中控制、事后弥补的措施，重在事前防范，杜绝事后弥补事件的发生。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2015年8月12日公司召开第六届董事会第十二次会议审议并通过了《关于制定〈年报信息披露重大差



错责任追究制度》的议案》。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守《年报信息披露重大差错责任追究制度》，执行情况良好。

第十节财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	瑞华审字【2017】95020087号
审计机构名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔5-11层
审计报告日期	2017年4月7日
注册会计师姓名	胡佳青 尹景林
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4

审计报告正文:

济南圣泉集团股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的济南圣泉集团股份有限公司(以下简称“圣泉集团公司”)的财务报表,包括2016年12月31日合并及公司的资产负债表,2016年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是圣泉集团公司管理层的责任。这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见



我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了济南圣泉集团股份有限公司 2016 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2016 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：胡佳青

中国·北京

中国注册会计师：尹景林

二〇一七年四月七日

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	1,008,609,545.23	629,684,013.26
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据	六、2	818,396,486.14	747,830,823.90
应收账款	六、3	1,038,200,791.34	1,104,094,124.54
预付款项	六、4	84,053,659.93	54,248,403.96
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
应收利息	六、5	4,182,895.78	3,331,085.03
应收股利		0.00	0.00
其他应收款	六、6	15,994,345.24	31,933,283.95
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	六、7	599,998,620.59	510,177,828.12



划分为持有待售的资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	六、8	92,534,648.05	457,235,990.10
流动资产合计		3,661,970,992.30	3,538,535,552.86
非流动资产:			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产	六、9	51,560,000.00	50,060,000.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	六、10	50,753,781.07	44,360,251.25
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	六、11	1,545,790,694.32	1,578,059,468.78
在建工程	六、12	412,860,884.90	436,515,234.90
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	六、13	361,314,919.49	324,387,421.95
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	六、14	767,230.10	1,877,497.37
递延所得税资产	六、15	49,689,183.14	45,420,569.62
其他非流动资产	六、16	56,976,418.03	62,734,950.16
非流动资产合计		2,529,713,111.05	2,543,415,394.03
资产总计		6,191,684,103.35	6,081,950,946.89
流动负债:			
短期借款	六、17	1,506,829,963.13	1,704,269,035.81
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据	六、18	169,317,059.13	201,388,478.55
应付账款	六、19	334,668,944.58	259,109,047.72
预收款项	六、20	40,796,353.21	35,739,233.62
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬	六、21	54,773,291.71	46,795,520.17
应交税费	六、22	26,955,699.80	31,694,883.39
应付利息	六、23	2,205,838.84	22,687,500.00
应付股利	六、24	4,374,447.87	2,807,897.26



其他应付款	六、25	54,364,817.66	51,751,917.95
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
划分为持有待售的负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	六、26	60,937,500.00	145,183,333.30
其他流动负债	六、27	0.00	330,000,000.00
流动负债合计		2,255,223,915.93	2,831,426,847.77
非流动负债:			
长期借款	六、28	376,312,500.00	106,895,833.40
应付债券		0.00	0.00
其中: 优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款	六、29	113,000,000.00	-
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益	六、30	132,912,169.99	133,055,811.66
递延所得税负债		209,429.22	1,518,381.05
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		622,434,099.21	241,470,026.11
负债合计		2,877,658,015.14	3,072,896,873.88
所有者权益(或股东权益):			
股本	六、31	643,716,800.00	643,716,800.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中: 优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	六、32	397,859,483.34	397,859,483.34
减: 库存股		0.00	0.00
其他综合收益	六、33	-1,316,685.22	774,722.85
专项储备	六、34	27,515,826.74	28,837,948.15
盈余公积	六、35	146,751,598.57	122,805,981.04
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	六、36	2,091,853,494.38	1,806,661,113.16
归属于母公司所有者权益合计		3,306,380,517.81	3,000,656,048.54
少数股东权益		7,645,570.40	8,398,024.47
所有者权益总计		3,314,026,088.21	3,009,054,073.01
负债和所有者权益总计		6,191,684,103.35	6,081,950,946.89

法定代表人: 唐一林

主管会计工作负责人: 张亚玲

会计机构负责人: 王伟民

(二) 母公司资产负债表

单位: 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		306,245,463.09	174,603,801.59
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据		79,794,512.31	39,793,486.13
应收账款	十四、1	676,471,656.13	690,304,378.21
预付款项		22,954,832.32	43,209,860.41
应收利息		1,134,858.33	375,200.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款	十四、2	441,133,898.36	314,706,675.98
存货		127,765,276.20	123,731,522.45
划分为持有待售的资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		5,000,000.00	212,958,900.00
流动资产合计		1,660,500,496.74	1,599,683,824.77
非流动资产:			
可供出售金融资产		51,560,000.00	50,060,000.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	十四、3	970,709,641.36	676,373,821.70
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		764,754,510.03	757,972,375.07
在建工程		276,399,765.23	315,411,582.00
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		152,083,441.41	155,664,369.71
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		501,093.90	1,512,058.58
递延所得税资产		23,441,684.27	25,575,046.03
其他非流动资产		24,635,024.62	0.00
非流动资产合计		2,264,085,160.82	1,982,569,253.09
资产总计		3,924,585,657.56	3,582,253,077.86
流动负债:			
短期借款		624,674,640.00	535,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00



应付票据		185,114,796.82	276,771,513.57
应付账款		116,913,556.04	94,687,976.38
预收款项		11,142,375.08	8,219,989.87
应付职工薪酬		26,271,159.79	21,776,336.61
应交税费		19,347,633.78	16,174,033.88
应付利息		1,454,372.06	22,687,500.00
应付股利		2,767,549.25	1,200,998.64
其他应付款		443,269,378.24	197,872,687.69
划分为持有待售的负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		56,937,500.00	61,600,000.00
其他流动负债		0.00	330,000,000.00
流动负债合计		1,487,892,961.06	1,565,991,036.64
非流动负债:			
长期借款		295,312,500.00	86,000,000.00
应付债券		0.00	0.00
其中: 优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		103,055,340.01	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		20,485,066.66	23,135,066.66
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		418,852,906.67	109,135,066.66
负债合计		1,906,745,867.73	1,675,126,103.30
所有者权益:			
股本		643,716,800.00	643,716,800.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中: 优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积		397,859,483.34	397,859,483.34
减: 库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		146,751,598.57	122,805,981.04
未分配利润		829,511,907.92	742,744,710.18
所有者权益合计		2,017,839,789.83	1,907,126,974.56
负债和所有者权益总计		3,924,585,657.56	3,582,253,077.86

(三) 合并利润表

单位: 元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
----	----	-------	-------



一、营业总收入		3,541,022,225.15	3,325,075,710.59
其中：营业收入	六、37	3,541,022,225.15	3,325,075,710.59
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本	六、37	3,064,274,361.13	2,977,004,619.60
其中：营业成本	六、37	2,318,463,335.72	2,198,409,035.32
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
营业税金及附加	六、38	44,739,584.17	25,688,917.30
销售费用	六、39	282,154,967.26	251,932,550.79
管理费用	六、40	319,740,530.95	316,812,922.81
财务费用	六、41	62,623,616.06	162,306,859.47
资产减值损失	六、42	36,552,326.97	21,854,333.91
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	六、43	9,099,562.27	17,173,223.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,429,970.18	193,229.70
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		485,847,426.29	365,244,314.19
加：营业外收入	六、44	41,070,603.84	49,365,762.00
其中：非流动资产处置利得		832,427.58	486,339.54
减：营业外支出	六、45	4,774,852.91	3,955,267.46
其中：非流动资产处置损失		2,201,272.67	1,931,753.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		522,143,177.22	410,654,808.73
减：所得税费用	六、46	86,093,029.86	65,203,351.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		436,050,147.36	345,451,457.19
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润		437,881,358.75	346,692,390.90
少数股东损益		-1,831,211.39	-1,240,933.71
六、其他综合收益的税后净额		-2,091,408.07	2,339,525.52
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-2,091,408.07	2,339,525.52
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00



1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-2,091,408.07	2,339,525.52
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		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额	六、47	-2,091,408.07	2,339,525.52
6. 其他		0.00	0.00
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
七、综合收益总额		433,958,739.29	347,790,982.71
归属于母公司所有者的综合收益总额		435,789,950.68	349,031,916.42
归属于少数股东的综合收益总额		-1,831,211.39	-1,240,933.71
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益	十五、2	0.68	0.56
(二) 稀释每股收益	十五、2	0.68	0.56

法定代表人: 唐一林

主管会计工作负责人: 张亚玲

会计机构负责人: 王伟民

(四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十四、4	1,917,787,556.92	1,763,103,465.29
减: 营业成本	十四、4	1,320,105,552.76	1,223,218,001.74
营业税金及附加		23,587,829.54	11,745,453.89
销售费用		134,866,474.16	125,018,707.83
管理费用		155,058,345.13	167,895,294.45
财务费用		17,092,994.72	68,206,055.33
资产减值损失		18,653,798.78	7,276,935.04
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		0.00	0.00
投资收益(损失以“-”号填列)	十四、5	4,450,605.46	8,241,577.87
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00



二、营业利润(亏损以“—”号填列)		252,873,167.29	167,984,594.88
加:营业外收入		29,420,714.35	38,900,945.81
其中:非流动资产处置利得		818,775.55	334,930.14
减:营业外支出		2,894,432.21	1,620,433.82
其中:非流动资产处置损失		1,217,270.74	1,377,336.82
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		279,399,449.43	205,265,106.87
减:所得税费用		39,943,274.16	28,386,485.82
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		239,456,175.27	176,878,621.05
五、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4.现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5.外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6.其他		0.00	0.00
六、综合收益总额		239,456,175.27	176,878,621.05
七、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.00	0.00
(二)稀释每股收益		0.00	0.00

(五)合并现金流量表

单位:元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,971,382,558.98	3,787,987,871.61
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00



收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
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		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		19,636,616.59	3,766,219.24
收到其他与经营活动有关的现金	六、48	46,288,978.79	202,630,462.88
经营活动现金流入小计		3,037,308,154.36	3,994,384,553.73
购买商品、接受劳务支付的现金		1,804,132,560.66	2,797,627,392.74
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		242,212,361.85	213,669,951.06
支付的各项税费		351,060,670.28	291,251,249.57
支付其他与经营活动有关的现金	六、48	327,508,989.76	418,667,574.95
经营活动现金流出小计		2,724,914,582.55	3,721,216,168.32
经营活动产生的现金流量净额	六、49	312,393,571.81	273,168,385.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,235,508,400.00	284,556,888.11
取得投资收益收到的现金		22,440,024.04	4,456,597.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		172,741.40	203,391.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	六、48	1,369,912.60	
投资活动现金流入小计		3,259,491,078.04	289,216,876.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		111,682,722.45	36,595,997.13
投资支付的现金		2,858,603,059.77	772,850,862.31
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			195,325.07
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		2,970,285,782.22	809,642,184.51
投资活动产生的现金流量净额		289,205,295.82	-520,425,307.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			772,440,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		1,666,839,680.00	1,933,900,267.16
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	2,300,000.00



筹资活动现金流入小计		1,666,839,680.00	2,708,640,267.16
偿还债务支付的现金		1,695,717,046.70	2,251,839,666.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		205,340,821.03	201,177,327.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	六、48	137,026,989.90	
筹资活动现金流出小计		2,038,084,857.63	2,453,016,993.81
筹资活动产生的现金流量净额		-371,245,177.63	255,623,273.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		11,544,852.07	2,942,108.04
五、现金及现金等价物净增加额		241,898,542.07	11,308,459.05
加：期初现金及现金等价物余额		278,170,597.56	266,862,138.51
六、期末现金及现金等价物余额		520,069,139.63	278,170,597.56

法定代表人：唐一林

主管会计工作负责人：张亚玲

会计机构负责人：王伟民

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		894,850,594.07	739,621,607.05
收到的税费返还		17,139,243.85	
收到其他与经营活动有关的现金		208,029,893.60	144,808,911.16
经营活动现金流入小计		1,120,019,731.52	884,430,518.21
购买商品、接受劳务支付的现金		329,631,768.13	458,338,458.45
支付给职工以及为职工支付的现金		142,195,788.40	116,847,060.09
支付的各项税费		144,653,542.57	132,900,934.00
支付其他与经营活动有关的现金		166,405,658.16	158,830,968.36
经营活动现金流出小计		782,886,757.26	866,917,420.90
经营活动产生的现金流量净额		337,132,974.26	17,513,097.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,596,000,000.00	182,707,561.63
取得投资收益收到的现金		12,280,289.36	450,870.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		90,084.00	149,780.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		1,608,370,373.36	183,308,212.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,141,519.48	13,176,349.28
投资支付的现金		1,584,400,000.00	583,455,775.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		1,602,541,519.48	596,632,124.28
投资活动产生的现金流量净额		5,828,853.88	-413,323,911.69
三、筹资活动产生的现金流量：			



吸收投资收到的现金			772,440,000.00
取得借款收到的现金		920,128,800.00	1,185,000,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		920,128,800.00	1,957,440,000.00
偿还债务支付的现金		952,850,000.00	1,436,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		179,485,542.59	122,573,148.48
支付其他与筹资活动有关的现金		68,940,119.79	
筹资活动现金流出小计		1,201,275,662.38	1,559,473,148.48
筹资活动产生的现金流量净额		-281,146,862.38	397,966,851.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		886,575.95	143,185.36
五、现金及现金等价物净增加额		62,701,541.71	2,299,222.50
加：期初现金及现金等价物余额		113,593,921.33	111,294,698.83
六、期末现金及现金等价物余额		176,295,463.04	113,593,921.33



(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风 险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	643,716,800.00	0.00	0.00	0.00	397,859,483.34	0.00	774,722.85	28,837,948.15	122,805,981.04	0.00	1,806,661,113.16	8,398,024.47	3,009,054,073.01
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	643,716,800.00	0.00	0.00	0.00	397,859,483.34	0.00	774,722.85	28,837,948.15	122,805,981.04	0.00	1,806,661,113.16	8,398,024.47	3,009,054,073.01
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,091,408.07	-1,322,121.41	23,945,617.53	0.00	285,192,381.22	-752,454.07	304,972,015.20
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,091,408.07	0.00	0.00	0.00	437,881,358.75	-1,831,211.39	433,958,739.29
(二) 所有者投入和减少 资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者 投入资本	0.00	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者 权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,945,617.53	0.00	-152,688,977.53	0.00	-128,743,360.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,945,617.53	0.00	-23,945,617.53	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-128,743,360.00	0.00	-128,743,360.00



的分配														
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,322,121.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,322,121.41
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,317,013.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,317,013.20
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,639,134.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,639,134.61
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,078,757.32	1,078,757.32
四、本年期末余额	643,716,800.00	0.00	0.00	0.00	397,859,483.34	0.00	-1,316,685.22	27,515,826.74	146,751,598.57	0.00	2,091,853,494.38	7,645,570.40	3,314,026,088.21	

项目	上期												少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	257,488,400.00	0.00	0.00	0.00	11,647,883.34	0.00	-1,564,802.67	22,039,284.19	105,118,118.94	0.00	1,525,935,344.36	11,318,290.03	1,931,982,518.19	
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
二、本年期初余额	257,488,400.00	0.00	0.00	0.00	11,647,883.34	0.00	-1,564,802.67	22,039,284.19	105,118,118.94	0.00	1,525,935,344.36	11,318,290.03	1,931,982,518.19	



三、本期增减变动金额														
(减少以“-”号填列)	386,228,400.00	0.00	0.00	0.00	386,211,600.00	0.00	2,339,525.52	6,798,663.96	17,687,862.10	0.00	280,725,768.80	-2,920,265.56	1,077,071,554.82	
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,339,525.52	0.00	0.00	0.00	346,692,390.90	-1,240,933.71	347,790,982.71	
(二) 所有者投入和减少资本	64,370,000.00	0.00	0.00	0.00	708,070,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	772,440,000.00	
1. 股东投入的普通股	64,370,000.00	0.00	0.00	0.00	708,070,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	772,440,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,687,862.10	0.00	-65,966,622.10	-1,785,442.91	-50,064,202.91	
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,687,862.10	0.00	-17,687,862.10	0.00	0.00	
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-48,278,760.00	-1,785,442.91	-50,064,202.91	
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
(四) 所有者权益内部结转	321,858,400.00	0.00	0.00	0.00	-321,858,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)	321,858,400.00	0.00	0.00	0.00	-321,858,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,798,663.96	0.00	0.00	0.00	0.00	6,798,663.96	
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,692,485.61	0.00	0.00	0.00	0.00	8,692,485.61	



济南圣泉集团股份有限公司

公告编号：2017-011

2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,893,821.65	0.00	0.00	0.00	0.00	1,893,821.65
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	106,111.06	106,111.06
四、本期末余额	643,716,800.00	0.00	0.00	0.00	397,859,483.34	0.00	774,722.85	28,837,948.15	122,805,981.04	0.00	1,806,661,113.16	8,398,024.47	3,009,054,073.01

法定代表人：唐一林

主管会计工作负责人：张亚玲

会计机构负责人：王伟民

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	643,716,800.00	0.00	0.00	0.00	397,859,483.34	0.00	0.00	0.00	122,805,981.04	742,744,710.18	1,907,126,974.56
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	643,716,800.00	0.00	0.00	0.00	397,859,483.34	0.00	0.00	0.00	122,805,981.04	742,744,710.18	1,907,126,974.56
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,945,617.53	86,767,197.74	110,712,815.27
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	239,456,175.27	239,456,175.27
(二) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,945,617.53	-152,688,977.53	-128,743,360.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,945,617.53	-23,945,617.53	0.00



2. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-128,743,360.00	-128,743,360.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本年期末余额	643,716,800.00	0.00	0.00	0.00	397,859,483.34	0.00	0.00	0.00	146,751,598.57	829,511,907.92	2,017,839,789.83

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
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	257,488,400.00	0.00	0.00	0.00	11,647,883.34	0.00	0.00	0.00	105,118,118.93	631,832,711.24	1,006,087,113.51
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	257,488,400.00	0.00	0.00	0	11,647,883.34	0.00	0.00	0.00	105,118,118.93	631,832,711.24	1,006,087,113.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	386,228,400.00	0.00	0.00	0.00	386,211,600.00	0.00	0.00	0.00	17,687,862.11	110,911,998.94	901,039,861.05



(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	176,878,621.05	176,878,621.05
(二) 所有者投入和减少资本	64,370,000.00	0.00	0.00	0.00	708,070,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	772,440,000.00
1. 股东投入的普通股	64,370,000.00	0.00	0.00	0.00	708,070,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	772,440,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,687,862.11	-65,966,622.11	-48,278,760.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,687,862.11	-17,687,862.11	0.00
2. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-48,278,760.00	-48,278,760.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	321,858,400.00	0.00	0.00	0.00	-321,858,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	321,858,400.00	0.00	0.00	0.00	-321,858,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本年年末余额	643,716,800.00	0.00	0.00	0.00	397,859,483.34	0.00	0.00	0.00	122,805,981.04	742,744,710.18	1,907,126,974.56

财务报表附注

济南圣泉集团股份有限公司
2016年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

济南圣泉集团股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是经济南市体改委济体改股字[1993]56号文件批准设立的股份有限公司, 同年在章丘市工商行政管理局依法核准注册, 企业法人营业执照注册号为370000018051460, 股本总额为1465万元, 公司设立验资已经山东济南会计师事务所章丘分所[94]验字第24号验资证明书予以验证。

1996年末山东省人民政府对全省股份有限公司进行全面规范, 经山东省人民政府鲁政股字[1996]47号文件批准, 公司总股本增为1922.02万元, 公司本次增资已经山东济南会计师事务所章丘分所章会验字[1996]202号验资报告予以验证。

1999年5月30日, 经山东省体改委鲁体改企字[1999]154号文件批准, 公司1998年度股东大会审议通过, 每10股送1.5股, 同时以资本公积10股转增1.5股, 公司总股本增为2498.626万元。公司本次增资已经山东海天有限责任会计师事务所鲁海天会验字(2000)第171号验资报告予以验证。

2000年4月25日, 经山东省经济体制改革委员会鲁体改企字[2000]第34号文件批准, 刁镇人民政府将其名下持有的本公司股份实施了委托持股, 其中委托章丘市兴祥经济发展中心持有原刁镇人民政府所有的本公司439.53万股(占17.59%), 委托刁镇科技开发中心持有原刁镇人民政府代持的本公司员工股和社会个人股共计1,288.365万股(占51.56%)。同年公司年度股东大会决议通过, 每10股送3股, 公司总股本增为3,248.2138万元。公司本次增资已经山东海天有限责任会计师事务所鲁海天会验字(2000)第228号验资报告予以验证。

2000年10月25日章丘市兴祥经济发展中心与山东海泰集团股份有限公司签定《股份转让协议》, 由章丘市兴祥经济发展中心向山东海泰集团股份有限公司转让本公司法人股股份100万股; 2000年12月11日章丘刁镇科技开发中心与青岛科创投资有限公司转让本公司法人股股份50万股。

2001年7月7日, 公司召开的2001年度第一次临时股东大会通过了《修改公司章程的议案》及《公司减少注册资本的议案》, 决定为减少注册资本委托山东证券登记有限责任公司办理部分个人股回购事宜。截止2001年12月5日, 公司回购个人股296,088股, 支付回购款人民币2,368,704.00元, 已经山东省章丘市公证处(2001)章

证经字第729号公证书公证，此次股本回购减资已经山东汇德会计师事务所有限公司（2001）汇所验字第2-022号验资报告予以验证。

2005年11月10日，山东省发展和改革委员会鲁发改资本[2005]1090号文《关于同意济南圣泉集团股份有限公司调整股权结构的批复》批准同意刁镇人民政府将其委托章丘市兴祥经济发展中心持有的全部471.389万股法人股全部转让给唐一林等9名本公司员工。

2006年4月24日，青岛科创投资有限公司与自然人唐地源签订《股权转让协议书》，青岛科创投资有限公司将其持有的本公司法人股50万股转让给自然人唐地源。

2006年9月6日，根据山东省发改委鲁发改资本[2006]860号文件批准，刁镇科技开发中心将其代持的1,624.8745万股股份，按实际持有人进行股权过户和变更登记手续。

2007年5月31日，山东海泰股份有限公司与王洪勤等七名自然人签署股权转让协议，将持有的本公司法人股100万股全部转让，不再持有本公司的股权。

2008年9月22日，公司第一次临时股东大会讨论通过《关于对2007年度利润分配方案的修改议案》，按总股本3218.605万股向全体股东每10股派发现金红利2.5元、送10股，本次利润分配方案完成后，公司总股本增为6437.21万股。此次未分配利润转增股本已经山东道勤会计师事务所有限公司鲁道勤会验字（2008）第247号验资报告予以验证，并经山东省发展和改革委员会鲁发改资本[2009]106号文件批准。

2011年6月25日，公司2010年度股东大会讨论通过《关于2010年度利润分配方案的议案》，按总股本6437.21万股向全体股东每10股派发现金红利7.5元（含税）、送30股，本次利润分配方案完成后，公司总股本变为25748.84万股。此次以未分配利润转增股本已经国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）国浩验字[2011]第407C81号验资报告予以验证，并经山东省金融工作办公室鲁金办字[2011]118号文件批准。

2014年7月28日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]597号文件核准，并经全国中小企业股份转让系统公司股转系统函[2014]第816号文件同意，公司股票在全国中小企业股份转让系统公开挂牌转让，证券简称：圣泉集团；证券代码：830881。

2015年，经公司2015年1月20日第六届董事会第八次会议决议以及2015年2月4日2015年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]761号文件核准，公司通过定向发行的方式向原股东以及上海国君创投证璽四号股权投资合伙企业（有限合伙）发行6,437.00万股新股。本次定向发行后，公司的注册资本以及总股本变为32,185.84万股。公司此次定向发行已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）瑞华验字[2015]95020002号验资报告予以验证。

2015年7月22日，根据公司2015年第六届董事会第十次会议以及2015年第三次临时股东大会决议规定，公司申请增加注册资本人民币321,858,400.00元，由资本公积转增股本，变更后注册资本为人民币643,716,800.00元。公司本次增资已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）瑞华验字[2015]95020007号验资报告予以验证。

截至2016年12月31日，本公司的股权结构为：

序号	股东名称	持有股份（股）	持股比例（%）
1	唐一林	129,163,860.00	20.07
2	唐路林	17,223,962.00	2.68
3	祝建勋	13,618,926.00	2.12
4	唐地源	11,927,802.00	1.85
5	江成真	11,501,922.00	1.79
6	孟庆文	7,893,440.00	1.23
7	上海国君创投证鉴四号股权投资合伙企业（有限合伙）	7,789,306.00	1.21
8	孟繁亮	7,652,310.00	1.19
9	焦念国	7,550,460.00	1.17
10	王令宝	6,228,656.00	0.97
11	其他股东	423,166,156.00	65.72
	合 计	643,716,800.00	100.00

公司住所为章丘市刁镇工业经济开发区，法定代表人为唐一林先生。

公司经营范围如下：呋喃树脂、糠醛、冷芯盒树脂生产；发电业务；铸造用涂料、糠醇、固化剂、三乙胺、稀释剂的批发（无仓储，不含剧毒品，成品油，第一类易制毒和第二类监控化学品）（以上项目有效期限以许可证为准）。登记证范围内的有机肥料生产；聚氨脂、酚醛树脂、醋酸钠、清洗剂、防水剂、泡沫陶瓷过滤器、发热保温冒口套、木质素、工业纤维素、木糖的生产、销售（环保验收后方可正式生产）；铸造材料批发（不含危险化学品）；技术服务及成果转让；备案范围的进出口业务。（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）。

本财务报表业经本公司董事会于2017年4月7日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

截至本报告期末，纳入公司合并范围的子公司共 **26** 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 1 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

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，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

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 2016 年 12 月 31 日的财务状况及 2016 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定欧元、卢布等为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、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。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》(财会〔2012〕19 号)和《企业会计准则第 33 号——

合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和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，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。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。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

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的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处

置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套

期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期加权平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股

权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

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) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人

员报告。

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。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

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。本公司划分为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。

（3）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。

（4）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的控制。

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。

（5）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。

③ 财务担保合同

不属于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财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 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。本公司（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。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本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。

(9) 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。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

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。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 1000 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1：账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
组合 2：内部公司	纳入合并范围的关联方应收款项

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似

信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
组合 1：账龄组合	账龄分析法
组合 2：内部公司	有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计提坏账准备；经减值测试后不存在减值的，不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

④ 公司对纳入合并范围的关联方公司应收款项不计提坏账准备。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

11、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第 8 号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

13、长期股权投资

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四、9“金融工具”。

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

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股东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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，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，在合并日按照应享有被合并方股东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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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。

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) 后续计量及损益确认方法

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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

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，按本附注四、5、（2）“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。

14、投资性房地产

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。包括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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-40 年	5.00	2.38--4.75
机器设备	年限平均法	10-20 年	5.00	4.75--9.50
运输设备	年限平均法	5-10 年	5.00	9.50—19.00
办公设备	年限平均法	3-5 年	5.00	19.00--31.67
电子设备	年限平均法	3-5 年	5.00	19.00--31.67
其他设备	年限平均法	3-5 年	5.00	19.00--31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的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。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

16、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

17、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

18、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明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，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 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地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、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、辞退福利以及其他长期职工福利。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。

离职后福利主要为设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，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与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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

22、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。

23、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动

等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

24、优先股、永续债等其他金融工具

(1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

① 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

② 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利(或股息)、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用(参见本附注四、17“借款费用”)以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行(含再融资)、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

25、收入

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有

权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

公司商品销售收入的具体确认方法：根据与客户签订的销售合同组织生产，公司在商品发出并确认客户收货时确认商品销售收入的实现。出口商品以完成出口报关手续且同时满足上述一般原则所列条件时，按从客户已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

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

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

26、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述, 没有指明特定项目的, 作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的, 按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量; 公允价值不能够可靠取得的, 按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时, 按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金, 按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件: (1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认, 或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算, 且预计其金额不存在重大不确定性; (2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法, 且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请), 而不是专门针对特定企业制定的; (3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限, 且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的, 因而可以合理保证其可在规定期限内收到; (4) 根据本公司和该补助事项的具体情况, 应满足的其他相关条件(如有)。

与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助, 用于补偿以后期间的相关费用和损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关费用的期间计入当期损益; 用于补偿已经发生的相关费用和损失的, 直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时, 存在相关递延收益余额的, 冲减相关递延收益账面余额, 超出部分计入当期损益; 不存在相关递延收益的, 直接计入当期损益。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日, 对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产), 以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额, 以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异, 采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销

后的净额列报。

28、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

29、会计政策、会计估计变更以及差错更正

(1) 主要会计政策的变更

报告期内，公司无主要会计政策的变更。

(2) 主要会计估计的变更

随着公司资产规模的不断扩大，资产和负债的当前状况及预期经济利益和义务发生了变化，单个客户的赊销额度有所加大，按照合理性和重要性原则，根据《企业会计准则第 28 号：会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，公

司从 2016 年 1 月起将“单项金额重大的应收款项”的金额标准从人民币 200 万元以上调整为人民币 1,000 万元以上。1,000 万元在净资产中的比例较低，不会对公司的实际经营产生重大影响。本次会计估计变更将采用未来适用法，无需对已披露的财务报告进行追溯调整，也不会对公司以往各年度财务状况和经营成果产生影响。

（3）前期会计差错更正

报告期内，公司无前期会计差错更正。

30、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，

并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（5）持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日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归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

（6）持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

（7）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（8）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（9）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（10）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（11）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按5%、6%、11%、13%、17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税，其中适用简

税种	具体税率情况
	易征收方式的增值税不抵扣进项税额。
营业税	按应税营业额的5%计缴。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%、15%等计缴。税收优惠等情况详见“2、税收优惠及批文”。

2、税收优惠及批文

(1) 本公司为国家级高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR201437000277，发证时间2014年10月31日，有效期三年），本年度企业所得税税率为15%。

(2) 子公司山东圣泉新材料股份有限公司为国家级高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR201437000241，发证时间2014年10月31日，有效期三年），本年度企业所得税税率为15%。

(3) 子公司济南圣泉倍进陶瓷过滤器有限公司为国家级高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR201437000184，发证时间2014年10月30日，有效期三年），本年度企业所得税税率为15%。

(4) 子公司济南圣泉唐和唐生物科技有限公司为国家级高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR201537000598，发证时间2015年12月10日，有效期三年），本年度企业所得税税率为15%。

(5) 子公司济南尚博生物科技有限公司为国家级高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR201437000665，发证时间2014年10月31日，有效期三年），本年度企业所得税税率为15%。

(6) 二级子公司营口圣泉高科材料有限公司为国家级高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR201421000074，发证时间2014年8月6日，有效期三年），本年度企业所得税税率为15%。

(7) 根据财政部、国家税务总局财税[2015]78号《关于印发资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录的通知》的相关规定，公司利用农作物秸秆生产并销售的综合利用产品，可享受增值税即征即退政策，退税比例为70%。

(8) 根据财政部、国家税务总局财税[2015]73号《关于新型墙体材料增值税政策的通知》，公司销售自产的列入《享受增值税即征即退政策的新型墙体材料目录》的新型墙体材料，可享受增值税即征即退政策，退税比例为50%。

(9) 根据财税[2015]16号《关于对电池、涂料征收消费税的通知》，对施工状态下挥发性有机物（Volatile Organic Compounds, VOC）含量低于420克/升（含）的涂料免征消费税。经山东省产品质量检验研究院QT050350-2015号检验报告检验，

二级子公司济南圣泉铸造材料有限公司生产并销售的涂料符合免征消费税的标准，公司已向当地税务机关备案。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2016 年 1 月 1 日，年末指 2016 年 12 月 31 日。

1、货币资金

项 目	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：			211,120.57			151,119.74
银行存款：			519,858,019.06			278,019,477.82
其他货币资金：			488,540,405.60			351,513,415.70
合 计			1,008,609,545.23			629,684,013.26

注：（1）截至 2016 年 12 月 31 日，本公司货币资金中被冻结对使用有限制的银行承兑汇票保证金、信用证保证金等合计 488,540,405.60 元；

（2）截至 2016 年 12 月 31 日，本公司存放于境外且汇回受到限制的货币资金折合人民币 2,348,353.69 元。

2、应收票据

（1）应收票据分类

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	714,968,333.88	655,624,886.85
商业承兑汇票	109,150,295.55	97,058,881.11
小 计	824,118,629.43	752,683,767.96
减：坏账准备	5,722,143.29	4,852,944.06
合 计	818,396,486.14	747,830,823.90

（2）年末已质押的应收票据情况：

项 目	年末已质押金额
银行承兑汇票	9,116,706.25
商业承兑汇票	
合 计	9,116,706.25

（3）年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	501,860,364.06	
商业承兑汇票		

项 目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
合 计	501,860,364.06	

(4) 年末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

项 目	年末转应收账款金额
银行承兑汇票	15,479,675.48
商业承兑汇票	159,000.00
合 计	15,638,675.48

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,188,924,620.32	100.00	150,723,828.98	12.68	1,038,200,791.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	1,188,924,620.32	100.00	150,723,828.98	12.68	1,038,200,791.34

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,230,724,442.34	100.00	126,630,317.80	10.29	1,104,094,124.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	1,230,724,442.34	100.00	126,630,317.80	10.29	1,104,094,124.54

①年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：无。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	919,660,307.40	45,983,015.36	5.00
1 至 2 年	104,623,646.95	10,462,364.70	10.00
2 至 3 年	68,140,186.94	20,442,056.08	30.00
3 至 4 年	39,180,652.03	19,590,326.02	50.00
4 至 5 年	15,368,800.89	12,295,040.71	80.00
5 年以上	41,951,026.11	41,951,026.11	100.00
合 计	1,188,924,620.32	150,723,828.98	—

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本公司本年计提应收账款坏账准备金额 30,088,717.24 元。

(3) 本年实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	5,872,488.65

其中：重要的应收账款核销情况

单位名称	性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
沈阳机床银丰铸造有限公司	货款	3,750,000.00	债务重组	总裁审批	否
合 计		3,750,000.00			

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 **93,496,794.98** 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 **7.86%**，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 **10,118,213.48** 元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	74,129,220.21	88.19	31,932,882.56	58.86%
1 至 2 年	3,540,591.49	4.21	10,849,267.53	20.00%
2 至 3 年	1,695,930.89	2.02	7,500,151.75	13.83%
3 年以上	4,687,917.34	5.58	3,966,102.12	7.31%

合 计	84,053,659.93	100.00	54,248,403.96	100.00
-----	---------------	--------	---------------	--------

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 **34,187,424.46** 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 **40.67 %**。

5、应收利息

(1) 应收利息分类

项 目	年末余额	年初余额
保证金存款利息	4,115,275.00	3,309,000.00
结构性存款及定期存款	67,620.78	22,085.03
合 计	4,182,895.78	3,331,085.03

(2) 重要逾期利息：本公司无重要逾期利息。

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	19,148,377.62	90.68	3,154,032.38	16.47	15,994,345.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	1,966,987.30	9.32	1,966,987.30	100.00	
合 计	21,115,364.92	100.00	5,121,019.68	24.25	15,994,345.24

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	50,000,000.00	57.44	50,000,000.00	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	37,039,837.20	42.56	5,106,553.25	13.79	31,933,283.95

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	0.00		0.00		0.00
合计	87,039,837.20	100.00	55,106,553.25	63.31	31,933,283.95

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	5,151,990.97	257,599.54	5.00
1至2年	11,340,097.16	1,134,009.71	10.00
2至3年	954,817.24	286,445.18	30.00
3至4年	377,547.79	188,773.90	50.00
4至5年	183,602.00	146,881.60	80.00
5年以上	1,140,322.46	1,140,322.45	100.00
合计	19,148,377.62	3,154,032.38	

②年末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款 (按单位)	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
长葛市圣泉安特福保温材料有限公司	1,966,987.30	1,966,987.30	100.00	对方已关停，无法回收
合计	1,966,987.30	1,966,987.30	—	—

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本公司本年转回其他应收款坏账准备金额 **741,614.61** 元。

(3) 本年实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	49,243,918.96

其中重要的其他应收款核销情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
孙加华	其他	47,593,918.96	法院判决执行完毕	总裁审批	否
成武倍进化工有限公司	往来款	1,650,000.00	长期挂账无	总裁审批	否

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
			法回收		
合 计		49,243,918.96			

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	14,733,879.16	22,091,502.56
员工备用金借支	4,268,589.79	12,218,007.32
押金、保证金	2,086,958.34	2,730,327.32
其他	25,937.63	50,000,000.00
合 计	21,115,364.92	87,039,837.20

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占年末余额的比例 (%)	坏账准备年末余额
刁镇人民政府	往来款	9,944,730.00	1-2 年	47.10	994,473.00
长葛市圣泉安特福保温材料有限公司	往来款	1,966,987.30	2-3 年	9.32	1,966,987.30
李淑红	员工借支	1,006,730.72	1 年以内	4.77	50,336.54
山东鲁秦节能环保工程有限公司	往来款	800,000.00	1-2 年	3.79	80,000.00
中国银行股份有限公司章丘支行	押金、保证金	500,000.00	1 年以内	2.37	25,000.00
合 计	—	14,218,448.02	—	67.35	3,116,796.84

7、存货

项 目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	151,216,842.19	4,766,975.58	146,449,866.61
周转材料	20,596,505.67		20,596,505.67
在产品	96,143,462.39		96,143,462.39
库存商品	336,808,785.92		336,808,785.92
合 计	604,765,596.17	4,766,975.58	599,998,620.59

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	127,032,488.32	127,032,488.32
周转材料	25,209,521.59	25,209,521.59
在产品	65,355,033.62	65,355,033.62
库存商品	292,580,784.59	292,580,784.59
合 计	510,177,828.12	510,177,828.12

8、其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待抵扣、待认证税金	33,330,206.75	10,178,943.39
短期理财产品	59,195,897.08	447,044,337.31
其他	8,544.22	12,709.40
合 计	92,534,648.05	457,235,990.10

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具						
其中：按公允价值计量的						
按成本计量的	51,560,000.00		51,560,000.00	50,060,000.00		50,060,000.00
合 计	51,560,000.00		51,560,000.00	50,060,000.00		50,060,000.00

(2) 年末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			持股比 例 (%)	本年现金 红利	
	年初	本年增加	本年减少			年末
山东章丘农村商业银行股份有限公司	5,060,000.00			5,060,000.00	0.76	295,884.07
山东鑫海融资担保有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	10.00	
章丘市恒通小额贷款股份有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00	5.00	
鲁资（章丘）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00			30,000,000.00	20.00	
北京中铸未来教育科技有限公司		1,500,000.00		1,500,000.00	11.36	
合 计	50,060,000.00	1,500,000.00		51,560,000.00	—	295,884.07

10、长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动
一、合营企业						
AnyCasting Software Co., Ltd.	30,236,625.00			-1,605,924.55		
济南艾尼凯斯特 软件有限公司		9,823,500.00		-797,467.76		
小 计	30,236,625.00	9,823,500.00		-2,403,392.31		
二、联营企业						
Carbosynth Limited	9,931,283.02			3,165,765.36		
长葛市圣泉安特 福保温材料有限 公司	4,192,343.23			-4,192,343.23		
小 计	14,123,626.25			-1,026,577.87		
合 计	44,360,251.25	9,823,500.00		-3,429,970.18		

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末 余额
	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
AnyCasting Software Co., Ltd.				28,630,700.45	
济南艾尼凯斯特 软件有限公司				9,026,032.24	
小 计				37,656,732.69	
二、联营企业					
Carbosynth Limited				13,097,048.38	
长葛市圣泉安特 福保温材料有限 公司					
小 计				13,097,048.38	

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末 余额
	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准备	其他		
合 计				50,753,781.07	



11、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备	其他设备	合 计
一、账面原值							
1、年初余额	708,034,154.62	1,356,849,855.44	55,623,905.36	12,262,994.66	111,112,366.16	73,602,787.14	2,317,486,063.38
2、本年增加金额	38,416,004.39	102,821,987.44	6,274,758.21	924,062.31	11,895,579.87	14,905,716.53	175,238,108.75
(1) 购置	166,823.14	10,608,387.52	5,722,269.36	872,521.11	10,849,935.85	4,513,441.59	32,733,378.57
(2) 在建工程转入	38,249,181.25	92,213,599.92	46,153.85	36,741.20	1,021,787.02	10,392,274.94	141,959,738.18
(3) 企业合并增加			506,335.00	14,800.00	23,857.00		544,992.00
3、本年减少金额	1,080,821.26	8,291,208.40	2,816,193.73	3,141,160.75	323,667.69	530,225.69	16,183,277.52
(1) 处置或报废	1,080,821.26	8,291,208.40	2,816,193.73	3,141,160.75	323,667.69	530,225.69	16,183,277.52
4、年末余额	745,369,337.75	1,451,380,634.48	59,082,469.84	10,045,896.22	122,684,278.34	87,978,277.98	2,476,540,894.61
二、累计折旧							
1、年初余额	132,093,371.59	461,778,498.59	41,164,347.53	8,203,516.17	59,203,179.73	36,697,277.36	739,140,190.97
2、本年增加金额	33,972,180.27	124,958,707.26	5,760,482.65	1,363,594.29	23,942,939.35	10,018,331.89	200,016,235.71
(1) 计提	33,972,180.27	124,958,707.26	5,691,494.64	1,363,269.29	23,941,512.08	10,018,331.89	199,945,495.43



项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备	其他设备	合 计
(2) 企业合并增加			68,988.01	325.00	1,427.27		70,740.28
3、本年减少金额	709,980.97	3,403,918.80	2,478,977.94	2,948,877.56	293,970.02	499,495.31	10,335,220.60
(1) 处置或报废	709,980.97	3,403,918.80	2,478,977.94	2,948,877.56	293,970.02	499,495.31	10,335,220.60
4、年末余额	165,355,570.89	583,333,287.05	44,445,852.24	6,618,232.90	82,852,149.06	46,216,113.94	928,821,206.08
三、减值准备							
1、年初余额		286,403.63					286,403.63
2、本年增加金额		1,691,766.94					1,691,766.94
(1) 计提		1,691,766.94					1,691,766.94
3、本年减少金额		49,176.36					49,176.36
(1) 处置或报废		49,176.36					49,176.36
4、年末余额		1,928,994.21					1,928,994.21
四、账面价值							
1、年末账面价值	580,013,766.86	866,118,353.22	14,636,617.60	3,427,663.32	39,832,129.28	41,762,164.04	1,545,790,694.32
2、年初账面价值	575,940,783.03	894,784,953.22	14,459,557.83	4,059,478.49	51,909,186.43	36,905,509.78	1,578,059,468.78

(2) 暂时闲置的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	1,451,380,634.48	583,333,287.05	1,928,994.21	0.00	
合 计	1,451,380,634.48	583,333,287.05	1,928,994.21	0.00	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
营口酚醛车间	18,131,478.30	尚未决算验收
多功能精细化学品装置车间	16,921,871.65	尚未决算验收
员工及研发公寓	15,389,626.57	尚未整体验收
营口泡沫板车间	13,392,494.22	尚未决算验收
营口仓库	13,157,475.10	尚未决算验收
特种环氧车间	12,170,912.14	尚未决算验收
生物质车间	10,249,642.99	尚未整体验收
酚醛泡沫车间	10,011,779.53	尚未决算验收
营口污水处理车间	9,574,358.38	尚未决算验收
集团仓库	9,428,139.61	尚未整体验收
营口办公楼	7,435,064.44	尚未决算验收
集团电气车间	6,780,989.55	尚未整体验收
其他	48,193,770.51	—

12、在建工程

项 目	年末余额	年初余额
在建工程	409,025,376.75	436,515,234.90
工程物资	3,835,508.15	
合 计	412,860,884.90	436,515,234.90

(1) 在建工程情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生物质炼制一体化项目	208,639,681.64		208,639,681.64	263,444,516.22		263,444,516.22
信息公开道路铺设及生物指示池维修工程	21,434,507.35		21,434,507.35	19,724,650.94		19,724,650.94



项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
秸秆生物能源和新材料一体化项目	16,567,702.74		16,567,702.74	15,211,156.09		15,211,156.09
再生砂生产线	15,435,718.87		15,435,718.87	11,727,403.29		11,727,403.29
热电技改项目	9,270,197.98		9,270,197.98	0.00		0.00
石墨烯配套锅炉	531,752.64		531,752.64	0.00		0.00
碳材料合成车间	194,153.84		194,153.84	0.00		0.00
其他项目汇总	136,951,661.69		136,951,661.69	122,705,501.79		122,705,501.79
合 计	409,025,376.75		409,025,376.75	432,813,228.33		432,813,228.33

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少	年末余额
生物质炼制一体化项目	600,000,000.00	263,444,516.22	6,548,338.57	61,353,173.15		208,639,681.64
信息公开道路铺设及生物指示池维修工程	25,000,000.00	19,724,650.94	1,709,856.41	0.00		21,434,507.35
秸秆生物能源和新材料一体化项目	20,000,000.00	15,211,156.09	1,356,546.65	0.00		16,567,702.74
再生砂生产线	20,000,000.00	11,727,403.29	3,762,725.84	54,410.26		15,435,718.87
热电技改项目	24,000,000.00	0.00	9,270,197.98	0.00		9,270,197.98
石墨烯配套锅炉	50,000,000.00	0.00	531,752.64	0.00		531,752.64
碳材料合成车间	12,000,000.00	0.00	194,153.84	0.00		194,153.84
其他项目汇总		122,705,501.79	94,798,314.67	80,552,154.77		136,951,661.69
合 计		432,813,228.33	118,171,886.60	141,959,738.18		409,025,376.75

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
生物质炼制一体化项目	99.92 %	99.92 %	68,204,649.97	6,492,482.71	4.75%	其他来源
信息公开道路铺设及生物指示池维修工程	92.56 %	92.56 %	0.00	0.00		其他来源
秸秆生物能源和新材料一体	82.84 %	82.84 %	0.00	0.00		其他来源



工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
化项目						
再生砂生产线	77.18 %	77.18 %	0.00	0.00		其他来源
热电技改项目	38.63%	38.63%	0.00	0.00		其他来源
石墨烯配套锅炉	1.06%	1.06%	0.00	0.00		其他来源
碳材料合成车间	1.62%	1.62%	0.00	0.00		其他来源
其他项目汇总	——	——	1,111,166.66	1,111,166.66		——
合计			69,315,816.63	7,603,649.37		

13、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	软件	土地使用权	技术及其他	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	14,519,097.57	339,456,029.84	19,342,451.10	373,317,578.51
2、本年增加金额	1,421,873.26	45,848,970.00	450,000.02	47,720,843.28
(1) 购置	1,421,873.26	45,848,970.00	450,000.02	47,720,843.28
(2) 企业合并增加				
3、本年减少金额				
4、年末余额	15,940,970.83	385,304,999.84	19,792,451.12	421,038,421.79
二、累计摊销				
1、年初余额	3,818,995.52	28,022,603.66	17,088,557.38	48,930,156.56
2、本年增加金额	3,279,099.98	7,065,165.97	449,079.79	10,793,345.74
(1) 计提	3,279,099.98	7,065,165.97	449,079.79	10,793,345.74
(2) 企业合并增加				
3、本年减少金额				
4、年末余额	7,098,095.50	35,087,769.63	17,537,637.17	59,723,502.30
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
3、本年减少金额				
4、年末余额				
四、账面价值				



项 目	软件	土地使用权	技术及其他	合 计
1、年末账面价值	8,842,875.33	350,217,230.21	2,254,813.95	361,314,919.49
2、年初账面价值	10,700,102.05	311,433,426.18	2,253,893.72	324,387,421.95

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地 1（上海土地）	216,642.30	土地证办理中
土地 2（30.46 亩）	1,520,066.29	土地证办理中

14、长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加	本年摊销	其他减少	年末数
厂区绿化修	805,725.29		391,631.39		414,093.90
天然气开口费	583,333.29		583,333.29		
环境保护产业协会会费	123,000.00		36,000.00		87,000.00
微波热风组合修理	365,438.79		99,302.59		266,136.20
合 计	1,877,497.37		1,110,267.27		767,230.10

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产明细

项 目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
减值准备	158,932,054.55	23,955,626.67	184,534,820.00	27,714,852.09
内部交易未实现利润	21,644,771.88	3,246,715.78	1,186,615.93	177,992.39
递延收益	22,448,424.99	3,367,263.75	10,489,181.53	1,573,377.23
预提费用	47,470,462.57	7,197,905.69	37,691,260.01	5,479,775.21
其他	77,986,594.92	11,921,671.25	69,828,437.66	10,474,572.70
合 计	328,482,308.91	49,689,183.14	303,730,315.13	45,420,569.62

(2) 递延所得税负债

项 目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
融资性票据利息	837,716.87	209,429.22	6,073,524.19	1,518,381.05
合 计	837,716.87	209,429.22	6,073,524.19	1,518,381.05

16、其他非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
-----	------	------

预付工程设备款	39,910,732.03	62,734,950.16
预付股权转让款	5,000,000.00	
其他	12,065,686.00	
合 计	56,976,418.03	62,734,950.16

17、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	年末余额	年初余额
质押借款	271,667,680.00	55,342,560.00
抵押借款	170,000,000.00	70,000,000.00
保证借款	660,000,000.00	735,000,000.00
信用借款	70,000,000.00	310,000,000.00
其他	335,162,283.13	533,926,475.81
合 计	1,506,829,963.13	1,704,269,035.81

注：抵押借款的抵押资产、质押借款的质押资产类别以及金额，参见附注六、50，所有权或使用权受限制的资产。

(2) 截至 2016 年 12 月 31 日，公司通过质押、抵押、保证方式取得的短期借款明细如下：

贷款银行	类别	金额	借款日期	还款日期	担保方/抵押物
中国工商银行股份有限公司章丘支行	质押	40,000,000.00	2016-3-15	2017-3-15	自有专利
中国工商银行股份有限公司章丘支行	质押	30,000,000.00	2016-7-2	2017-7-1	自有专利
中国工商银行迪拜支行	质押	144,674,640.00	2016-8-24	2017-8-24	自有银行承兑票据
中国光大银行章丘支行		56,993,040.00	2016-7-4	2017-7-4	自有银行承兑票据
质押借款小计		271,667,680.00			
中国工商银行股份有限公司章丘支行	抵押	40,000,000.00	2016-2-5	2017-2-1	自有房屋建筑物和土地
中国农业发展银行章丘市支行	抵押	130,000,000.00	2016-10-28	2017-10-27	自有房屋建筑物
抵押借款小计		170,000,000.00			
恒丰银行股份有限公司济南分行	保证	50,000,000.00	2016-2-4	2017-2-3	圣泉集团内部公司互保
中国农业银行股份有	保证	100,000,000.00	2016-2-5	2017-2-4	山东晋煤日月化工



贷款银行	类别	金额	借款日期	还款日期	担保方/抵押物
有限公司章丘市支行					有限公司
威海商业银行股份有限公司济南分行	保证	20,000,000.00	2016-5-11	2017-5-11	圣泉集团内部公司互保
中国银行股份有限公司章丘支行	保证	100,000,000.00	2016-5-13	2017-5-1	圣泉集团内部公司互保
中国工商银行股份有限公司章丘支行	保证	50,000,000.00	2016-3-3	2017-3-1	圣泉集团内部公司互保
中国工商银行股份有限公司章丘支行	保证	30,000,000.00	2016-4-8	2017-4-1	圣泉集团内部公司互保
中信银行章丘支行	保证	50,000,000.00	2016-1-8	2017-1-5	圣泉集团内部公司互保
中信银行章丘支行	保证	50,000,000.00	2016-3-31	2017-3-1	圣泉集团内部公司互保
中国农业银行股份有限公司章丘市支行	保证	50,000,000.00	2016-4-22	2017-4-21	圣泉集团内部公司互保
齐鲁银行刁镇支行	保证	100,000,000.00	2016-10-11	2017-5-10	圣泉集团内部公司互保
中国工商银行股份有限公司章丘支行	保证	20,000,000.00	2016-1-15	2017-1-14	圣泉集团内部公司互保
中国银行股份有限公司章丘支行	保证	40,000,000.00	2016-6-6	2017-6-1	圣泉集团内部公司互保
保证借款小计		660,000,000.00			

(3) 公司无已逾期未偿还的短期借款情况

18、应付票据

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	159,610,000.00	196,771,513.57
商业承兑汇票	9,707,059.13	4,616,964.98
合计	169,317,059.13	201,388,478.55

注：本年末无已到期未支付的应付票据。

19、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
应付材料、成品款	246,184,818.30	232,595,542.75
应付工程、设备款	88,484,126.28	26,513,504.97
合计	334,668,944.58	259,109,047.72

(2) 公司年末无账龄超过 1 年的重要应付账款

20、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	年末余额	年初余额
预收货款	40,796,353.21	35,739,233.62
合计	40,796,353.21	35,739,233.62

(2) 公司年末无账龄超过1年的重要预收款项

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	46,300,057.28	220,133,659.58	212,140,617.36	54,293,099.50
二、离职后福利-设定提存计划	495,462.89	19,110,989.86	19,126,260.54	480,192.21
合计	46,795,520.17	239,244,649.44	231,266,877.90	54,773,291.71

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	45,842,216.88	193,507,205.44	185,502,928.79	53,846,493.53
2、职工福利费	296,844.01	8,194,081.17	8,194,081.17	296,844.01
3、社会保险费	125,791.28	11,013,257.43	11,022,256.01	116,792.70
其中：医疗保险费	63,023.34	8,159,347.93	8,173,020.55	49,350.72
工伤保险费	55,780.48	1,643,051.78	1,636,854.02	61,978.24
生育保险费	6,987.46	1,210,857.72	1,212,381.44	5,463.74
4、住房公积金	0.00	3,992,494.68	3,991,774.68	720.00
5、工会经费和职工教育经费	35,205.11	3,426,620.86	3,429,576.71	32,249.26
合计	46,300,057.28	220,133,659.58	212,140,617.36	54,293,099.50

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	471,500.66	17,992,874.34	18,007,341.30	457,033.70
2、失业保险费	23,962.23	1,118,115.52	1,118,919.24	23,158.51
合计	495,462.89	19,110,989.86	19,126,260.54	480,192.21

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的18%、1%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

22、应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	12,003,690.79	14,734,953.80
企业所得税	6,782,182.99	11,024,039.15
个人所得税	432,937.19	182,303.81
城市维护建设税	1,004,176.68	773,241.53
教育费附加	430,361.44	331,389.83
地方教育附加	286,845.01	220,926.48
房产税	1,781,043.08	665,821.39
土地使用税	3,072,809.22	3,027,670.23
印花税	501,276.08	188,364.32
河道基金	139,230.15	101,427.10
其他	521,147.17	444,745.75
合 计	26,955,699.80	31,694,883.39

23、应付利息

项 目	年末余额	年初余额
企业短期融资债券利息		22,687,500.00
借款利息	2,205,838.84	
合 计	2,205,838.84	22,687,500.00

注：公司无已逾期未支付的利息情况

24、应付股利

项 目	年末余额	年初余额
普通股股利	4,374,447.87	2,807,897.26
合 计	4,374,447.87	2,807,897.26

注：公司年末超过一年未支付的应付股利 1,606,898.62 元。

25、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付往来款	43,895,181.14	34,602,953.59
押金、保证金	7,081,563.75	9,049,198.37
其他	3,388,072.77	8,099,765.99
合 计	54,364,817.66	51,751,917.95

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
章丘市财政局	3,916,000.00	欠付土地款尾款
合 计	3,916,000.00	

26、一年内到期的非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
1年内到期的长期借款（附注六、28）	60,937,500.00	145,183,333.30
合 计	60,937,500.00	145,183,333.30

27、其他流动负债

项 目	年末余额	年初余额
短期应付债券		330,000,000.00
合 计		330,000,000.00

28、长期借款
（1）长期借款的分类

项 目	年末余额	年初余额
抵押借款	248,750,000.00	82,500,000.00
保证借款	85,000,000.00	166,079,166.70
信用借款	103,500,000.00	3,500,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注六、26）	60,937,500.00	145,183,333.30
合 计	376,312,500.00	106,895,833.40

注：抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六、52，所有权或使用权受限制的资产。

（2）截至2016年12月31日，公司通过抵押、保证方式取得的长期借款明细如下：

贷款银行	类别	金额	借款日期	还款日期	担保方/抵押物
中国工商银行股份有限公司章丘支行	抵押	13,000,000.00	2013-9-1	2018-6-1	公司自有土地
中国工商银行股份有限公司章丘支行	抵押	43,250,000.00	2013-7-22	2018-6-1	公司自有土地
中国工商银行股份有限公司章丘支行	抵押	95,000,000.00	2016-8-31	2021-8-30	公司自有房屋建筑物
中国工商银行股份有限公司章丘支行	抵押	97,500,000.00	2016-12-26	2021-12-24	公司自有房屋建筑物
抵押借款小计		248,750,000.00			



贷款银行	类别	金额	借款日期	还款日期	担保方/抵押物
中国银行股份有限公司章丘支行	保证	40,000,000.00	2016-9-29	2019-9-28	圣泉集团内部公司互保
章丘农村商业银行刁镇支行	保证	45,000,000.00	2016-12-27	2018-12-26	圣泉集团内部公司互保
保证借款小计		85,000,000.00			

29、长期应付款

项目	年末余额	年初余额
中国农发重点建设基金有限公司	113,000,000.00	
减：一年内到期部分（附注六、26）		
合计	113,000,000.00	

30、递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	133,055,811.66	5,898,500.00	6,042,141.67	132,912,169.99	政府拨付
合计	133,055,811.66	5,898,500.00	6,042,141.67	132,912,169.99	—

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
节能重点工程循环经济和资源综合利用补助	7,750,000.00		1,000,000.00		6,750,000.00	与资产相关
能源节约利用项目	1,400,000.00		200,000.00		1,200,000.00	与资产相关
节能环保项目	6,183,400.00		700,000.00		5,483,400.00	与资产相关
技术中心创新能力建设项目	4,333,333.33		500,000.00		3,833,333.33	与资产相关
2万吨/年木糖项目	2,208,333.33		250,000.00		1,958,333.33	与资产相关
特种陶瓷过滤器窑炉节能技改项目	2,300,000.00		230,000.00		2,070,000.00	与资产相关
吉林污水处理项目	120,000.00		20,000.00		100,000.00	与资产相关
新型节能、阻燃、环保酚醛泡沫版复合墙体项目	6,520,000.00		1,000,000.00		5,520,000.00	与资产相关
新型节能、阻燃、环保改性酚醛泡沫复合墙体材料	800,000.00		100,000.00		700,000.00	与资产相关
年产4万吨酚醛树脂项目	2,280,000.00		380,000.00		1,900,000.00	与资产相关
年产20万吨酚醛树脂，2万吨特种环氧树脂项目	960,000.00		120,000.00		840,000.00	与资产相关
年产10万吨酚醛树脂项目	9,432,000.00		1,179,000.00		8,253,000.00	与资产相关



20万吨酚醛树脂项目	1,448,000.00		181,000.00		1,267,000.00	与资产相关
农业产业化专项基金(80%有偿使用)	1,260,000.00				1,260,000.00	与收益相关
年产1千吨石墨烯及3万吨石墨烯功能纤维项目	0.00	1,800,000.00	105,000.00		1,695,000.00	与资产相关
建设设施建设资金	0.00	980,000.00	32,666.67		947,333.33	与资产相关
建设设施建设资金	0.00	2,668,500.00	44,475.00		2,624,025.00	与资产相关
市级稳定工业经济增长政策补助资金	0.00	30,000.00			30,000.00	与资产相关
省级技改和淘汰落后产能专项资金	0.00	180,000.00			180,000.00	与资产相关
省级技改专项切块资金	0.00	240,000.00			240,000.00	与资产相关
基础设施建设资金	86,060,745.00				86,060,745.00	与资产相关
合计	133,055,811.66	5,898,500.00	6,042,141.67		132,912,169.99	

31、股本

股份类别	年末余额	年初余额
有限售条件股份	163,462,577.00	171,753,020.00
无限售条件股份	480,254,223.00	471,963,780.00
股份总数	643,716,800.00	643,716,800.00

注：公司本期股本变动情况，详见“附注一、公司基本情况”。

32、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	386,211,600.00			386,211,600.00
其他资本公积	11,647,883.34			11,647,883.34
合计	397,859,483.34			397,859,483.34

33、其他综合收益

项目	年初余额	本年发生金额		年末余额
		税后归属于母公司	归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益				
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	774,722.85	-2,091,408.07		-1,316,685.22
其中：外币财务报表折算差	774,722.85	-2,091,408.07		-1,316,685.22

项目	年初余额	本年发生金额		年末余额
		税后归属于母公司	归属于少数股东	
额				
合计	774,722.85	-2,091,408.07		-1,316,685.22

34、专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
安全生产费	28,837,948.15	8,317,013.20	9,639,134.61	27,515,826.74
合计	28,837,948.15	8,317,013.20	9,639,134.61	27,515,826.74

注：按照财企[2012]16号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》，本公司以危险品上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：营业收入不超过1000万元的，按照4%提取；营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照2%提取；营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.5%提取；营业收入超过10亿元的部分，按照0.2%提取。

35、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	122,805,981.04	23,945,617.53		146,751,598.57
合计	122,805,981.04	23,945,617.53		146,751,598.57

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

36、未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	1,806,661,113.16	1,525,935,344.36
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	1,806,661,113.16	1,525,935,344.36
加：本年归属于母公司股东的净利润	437,881,358.75	346,692,390.90
减：提取法定盈余公积	23,945,617.53	17,687,862.10
应付普通股股利	128,743,360.00	48,278,760.00
年末未分配利润	2,091,853,494.38	1,806,661,113.16

37、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,473,687,359.05	2,278,957,782.01	3,277,493,161.81	2,168,956,982.12
其他业务	67,334,866.10	39,505,553.71	47,582,548.78	29,452,053.20
合 计	3,541,022,225.15	2,318,463,335.72	3,325,075,710.590	2,198,409,035.32

(2) 主营业务收入、成本按产品类别划分

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合成树脂及衍生产品	3,112,796,807.30	2,064,707,237.20	3,099,166,880.37	2,011,564,742.34
生物质产品	220,223,525.87	159,550,264.19	147,792,939.04	139,323,014.88
其他产品	140,667,025.88	54,700,280.62	30,533,342.40	18,069,224.90
合 计	3,473,687,359.05	2,278,957,782.01	3,277,493,161.81	2,168,956,982.12

(3) 2016 年主营业务前五名客户的情况

年度	客户	是否关联方	金额	占同期主营收入的比例 (%)
2016 年	第一名	否	51,712,591.57	1.49%
	第二名	否	46,979,170.91	1.35%
	第三名	否	43,283,861.57	1.25%
	第四名	否	40,809,476.25	1.17%
	第五名	否	40,793,053.41	1.17%
		合 计		223,578,153.71

38、税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	15,370,314.31	13,850,228.07
教育费附加	6,588,227.84	5,935,813.43
地方教育费附加	4,390,748.66	3,957,206.78
水利基金	2,213,302.39	1,862,364.73
房产税	3,046,306.86	
土地使用税	10,795,760.93	
印花税	2,222,335.83	
其他	112,587.35	83,304.29
合 计	44,739,584.17	25,688,917.30

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

39、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	55,028,803.90	40,188,656.22
运输装卸费	134,111,411.47	127,255,217.25
业务招待费	18,719,221.78	15,245,618.66
差旅费	13,701,548.62	12,523,749.67
广告宣传费	14,340,292.05	154,607.29
包装费	15,302,052.92	13,153,755.93
其他	30,951,636.52	43,410,945.77
合 计	282,154,967.26	251,932,550.79

40、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	53,317,091.24	37,220,860.35
业务招待费	2,344,240.26	3,935,502.79
折旧费	22,009,972.64	30,656,334.42
无形资产摊销	10,792,915.85	9,749,666.38
办公费	15,489,597.16	0.00
税金	8,490,979.51	27,055,769.36
维修费	3,448,792.98	3,162,701.08
车辆费用	6,045,774.35	3,171,135.62
服务咨询费	4,176,079.10	4,257,381.69
其他	16,549,292.31	197,603,571.12
合 计	142,664,735.40	316,812,922.81

41、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	87,429,858.94	179,331,146.37
减：利息收入	8,359,339.24	22,336,162.80
汇兑损益	-19,732,039.12	-3,399,028.16
其他	3,285,135.48	8,710,904.06
合 计	62,623,616.06	162,306,859.47

42、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	30,093,584.45	21,854,333.91



项 目	本年发生额	上年发生额
存货跌价损失	4,766,975.58	
固定资产减值损失	1,691,766.94	
合 计	36,552,326.97	21,854,333.91

43、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,429,970.18	193,229.70
处置长期股权投资产生的投资收益		-106,111.06
理财收益	12,233,648.38	16,635,233.60
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	295,884.07	450,870.96
合 计	9,099,562.27	17,173,223.20

44、营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	832,427.58	486,339.54	832,427.58
政府补助	36,457,021.52	46,905,150.87	36,457,021.52
无需支付的应付款项	1,487,808.30	0.00	1,487,808.30
其他	2,293,346.44	1,974,271.59	2,293,346.44
合 计	41,070,603.84	49,365,762.00	41,070,603.84

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生数	上年发生数	与资产相关/与收益相关
即征即退税款	17,139,243.85	1,065,984.87	与收益相关
年产 10 万吨酚醛树脂，2 万吨特种环氧树脂项目	1,179,000.00	1,179,000.00	与资产相关
节能重点工程循环经济和资源综合利用项目	1,000,000.00	1,000,000.00	与资产相关
年产 1000 万平方米新型节能、阻燃、环保酚醛泡沫版复合墙体项目	1,000,000.00	1,000,000.00	与资产相关
节能环保项目	700,000.00	700,000.00	与资产相关
技术中心创新能力建设项目	500,000.00	500,000.00	与资产相关
营口圣泉拆迁补偿	5,318,000.00		与收益相关
生物质石墨烯及生物质石墨烯功能材料研发和产业化补贴款	3,000,000.00		与收益相关
2016 年市级环保专项资金（排污费补助）	1,500,000.00		与收益相关
生物质能源新材料和健康产业科研补助		29,600,000.00	与收益相关
新型轻质高强阻燃酚醛纤维复合材料研发及产业		3,000,000.00	与收益相关



补助项目	本年发生数	上年发生数	与资产相关/与收益相关
化项目资金			
FCF-1ZY 氧化锆质耐热钢用泡沫陶瓷过滤器		1,800,000.00	与收益相关
防霾治霾大气污染防治资金		1,350,000.00	与收益相关
2015 年省人才发展资金（海外高层次人才）		1,200,000.00	与收益相关
其他项目	5,120,777.67	4,510,166.00	—
合 计	36,457,021.52	46,905,150.87	

45、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,093,082.48	1,931,753.06	2,093,082.48
对外捐赠支出	684,600.00	50,000.00	684,600.00
其他	1,888,980.24	1,973,514.40	1,888,980.24
合 计	4,666,662.72	3,955,267.46	4,666,662.72

46、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	91,670,349.25	75,208,446.26
递延所得税费用	-5,577,319.39	-10,005,094.72
合 计	86,093,029.86	65,203,351.54

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	522,143,177.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	78,321,476.58
子公司适用不同税率的影响	4,774,758.18
调整以前期间所得税的影响	130,072.00
非应税收入的影响	-511,350.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,927,052.31
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,452,725.30
研发费用加计扣除	-6,001,704.51
所得税费用	86,093,029.86

47、其他综合收益

详见附注六、34。

48、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
收到的政府补助	19,174,136.00	42,519,166.00
存款利息收入	7,485,443.46	23,801,086.23
收到的保证金等往来款	19,629,399.33	136,310,210.65
合 计	46,288,978.79	202,630,462.88

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
期间费用的有关现金支出	277,688,413.31	407,121,675.35
支付的保证金等往来款	49,820,576.45	11,545,899.60
合 计	327,508,989.76	418,667,574.95

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
单方面增资合并子公司合并日子公司账面的现金	1,369,912.60	
合 计	1,369,912.60	

(4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
收到其它与筹资活动有关的现金	0.00	2,300,000.00
合 计	0.00	2,300,000.00

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
冻结的票据保证金净增加额	137,026,989.90	
合 计	137,026,989.90	

49、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	436,050,147.36	345,451,457.19
加：资产减值准备	36,552,326.97	21,854,333.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	199,945,495.43	185,878,205.54
无形资产摊销	10,793,345.74	9,915,616.15
长期待摊费用摊销	1,110,267.27	1,354,365.42

补充资料	本年金额	上年金额
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）	108,190.19	1,445,413.52
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,260,654.90	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	87,362,238.16	161,853,966.59
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,099,562.27	-17,173,223.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,268,613.52	-11,523,475.77
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,308,951.83	1,518,381.05
存货的减少（增加以“-”号填列）	-94,587,768.05	-12,816,163.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,469,196.32	-69,542,702.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-332,589,239.14	-339,427,788.80
其他	-1,465,763.08	-5,620,000.00
经营活动产生的现金流量净额	312,393,571.81	273,168,385.41
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	520,069,139.63	278,170,597.56
减：现金的期初余额	278,170,597.56	266,862,138.51
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	241,898,542.07	11,308,459.05

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	520,069,139.63	278,170,597.56
其中：库存现金	211,120.57	151,119.74
可随时用于支付的银行存款	519,858,019.06	278,019,477.82
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、年末现金及现金等价物余额	520,069,139.63	278,170,597.56

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金

等价物。

50、所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	488,540,405.60	冻结的保证金余额
应收票据	245,116,706.25	质押取得短期借款
固定资产	201,793,244.93	抵押取得长期借款
无形资产	118,187,504.86	抵押取得长期借款
合 计	1,053,637,861.64	

51、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	7,267,007.70	6.9370	50,411,232.41
欧元	2,583,950.92	7.3068	18,880,412.58
雷亚尔	201,029.02	2.1357	429,337.68
英镑	0.54	8.5094	4.60
印度卢比	31,628,268.92	0.1023	3,235,571.91
兹罗提	12,701.21	1.6569	21,044.63
卢布	6,355,350.27	0.1151	731,500.82
应收账款			
其中：美元	14,180,135.96	6.9370	98,367,603.15
欧元	2,318,045.76	7.3068	16,937,496.76
雷亚尔	1,468,645.85	2.1357	3,136,586.94
卢布	26,857,893.43	0.1151	3,091,343.53
印度卢比	87,397,575.40	0.1023	8,940,771.96
其他应收款			
其中：卢布	225,547.86	0.1151	25,960.56
印度卢比	292,250.00	0.1023	29,897.18
应付账款			
其中：美元	497,765.25	6.9370	3,452,997.54
欧元	954,935.63	7.3068	6,977,523.66
印度卢比	6,268,863.54	0.1023	641,304.74
卢布	7,358,867.94	0.1151	847,005.70



项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
其他应付款			
其中：美元			
欧元	29,758.74	7.3068	217,441.16
印度卢比	680,044.81	0.1023	69,568.58
卢布	791,789.81	0.1151	91,135.01
雷亚尔	15,826.06	2.1357	33,799.72
短期借款			
其中：欧元	7,800,000.00	7.3068	56,993,040.00

(2) 境外经营实体说明

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	选择依据
圣泉香港有限公司	香港	人民币	主要为境外人民币业务
圣泉德国有限公司	德国	欧元	当地主要流通货币
巴西圣泉化学品贸易有限公司	巴西	雷亚尔	当地主要流通货币
SQ Polska limited liability company	波兰	兹罗提	当地主要流通货币
SQ ENTERPRISES PRIVATE LIMITED	印度	印度卢比	当地主要流通货币
The Scientific and technical Center of Industrial Technologies LLC	俄罗斯	卢布	当地主要流通货币

七、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本年发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式
山东帮帮忙农业服务有限公司	2016-3-31	6,900,000.00	71.50	现金增资

(续)

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
山东帮帮忙农业服务有限公司	2016-3-31	签订增资协议并支付投资款	3,902,502.32	-2,104,325.81

(2) 合并成本及商誉

项 目	山东帮帮忙农业服务有限公司
合并成本	6,900,000.00

项 目	山东帮帮忙农业服务有限公司
—现金	6,900,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	6,900,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	0.00

(3) 根据公司与被购买方股东签订的协议，公司通过单方面增资的形式取得被购买方的股权，按双方约定，公司增资前被购买方的净资产，全部归原股东所有。

2、其他原因的合并范围变动：无

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
山东圣泉新材料股份有限公司	章丘	章丘	生产销售	99.85	0.15	直接投资、股权转让
吉林圣泉倍进化工有限公司	德惠	德惠	生产销售	75.00	25.00	直接投资、股权转让
济南圣泉倍进陶瓷过滤器有限公司	章丘	章丘	生产销售	55.00	45.00	直接投资、股权转让
济南圣泉铸造材料有限公司	章丘	章丘	生产销售	55.00	45.00	直接投资、股权转让
济南圣泉唐和唐生物科技有限公司	章丘	章丘	生产销售	100.00		直接投资
奇妙科技有限公司	章丘	章丘	销售	100.00		直接投资
巴西圣泉化学品贸易有限公司	巴西	巴西	销售	75.00	25.00	直接投资、股权转让
圣泉德国有限公司	德国	德国	销售	100.00		直接投资
巴彦淖尔市圣泉生物科技有限公司	巴彦淖尔	巴彦淖尔	生产销售	100.00		直接投资
圣泉香港有限公司	香港	香港	投资	100.00		直接投资
山东省糖科学研究院	章丘	章丘	研发	100.00		直接投资
上海圣泉兰科环保设备有限公司	上海	上海	生产销售	70.00		直接投资
济南尚博生物科技有限公司	章丘	章丘	生产销售	75.00		直接投资
四川廷勋铸造材料有限公司	江安	江安	生产销售	100.00		企业合并



子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
山东帮帮忙农业服务有限公司	章丘	章丘	生产销售	71.50		企业合并
济南圣泉海沃斯树脂有限公司	章丘	章丘	生产销售		100.00	直接投资、股权转让
营口圣泉高科材料有限公司	营口	营口	生产销售		100.00	直接投资、股权转让
山东圣泉融资租赁有限公司	济南	济南	融资租赁		100.00	直接投资
巴彦淖尔市圣泉水务有限公司	巴彦淖尔	巴彦淖尔	生产销售		100.00	直接投资
山东圣泉生物质石墨烯研究院	章丘	章丘	研发	100.00		直接投资
洛阳圣泉兰科资源再生利用有限公司	洛阳	洛阳	生产销售		100.00	直接投资
济南舒博生物科技有限公司	章丘	章丘	生产销售		100.00	直接投资、股权转让
章丘升源科技有限公司	章丘	章丘	生产销售		100.00	直接投资
SQ Polska limited liability company	波兰	波兰	销售		100.00	直接投资
SQ ENTERPRISES PRIVATE LIMITED	印度	印度	销售		100.00	直接投资
The Scientific and technical Center of Industrial Technologies LLC	俄罗斯	俄罗斯	销售		100.00	直接投资

(2) 公司无重要的非全资子公司

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
Carbosynth Limited	英国	英国	销售		25.00	权益法核算
长葛市圣泉安特福保温材料有限公司	长葛	长葛	生产销售		35.00	权益法核算
AnyCasting Software Co., Ltd.	韩国	韩国	生产销售	50.00		权益法核算
济南艾尼凯斯特软件有	济南	济南	软件开发	50.00		权益法核算

合营企业或联营企业	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）	对合营企业或联
限公司					

(2) 公司无重要的合营企业或联营企业

(3) 合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	37,656,732.69	30,236,625.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-2,403,392.31	
—其他综合收益		
—综合收益总额	-2,403,392.31	
联营企业：		
投资账面价值合计	13,097,048.38	14,123,626.25
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-1,026,577.87	193,229.70
—其他综合收益		
—综合收益总额	-1,026,577.87	193,229.70

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。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。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元有关，除本公司及几个下属子公司以外币进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2016 年 12 月 31 日，除下表所述资产或负债为外币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	年末数
现金及现金等价物	73,709,104.63
应收账款	130,473,802.34
其他应收款	55,857.74
应付账款	11,918,841.64
其他应付款	411,944.47
短期借款	56,993,040.00

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

利率变动	本年度	
	对利润的影响	对股东权益的影响
对人民币升值（或贬值）10%	134,914,938.60	134,914,938.60

2、信用风险

2016 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以及本公司承担的财务担保，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。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为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。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将银行借款作为主要资金来源。2016年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币271,400.00万元(2015年12月31日：人民币236,652.00万元)。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	1年以内	1-5年	5年以上
非衍生金融资产及负债：			
短期借款	1,506,829,963.13		
长期借款	60,937,500.00	315,375,000.00	

(二) 金融资产转移

1、已转移但未整体终止确认的金融资产

本年度，本公司未向银行贴现商业承兑汇票。

2、已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

本年度，本公司向银行贴现银行承兑汇票人民币1,321,908,769.21元。由于与这些银行承兑汇票相关的利率风险等主要风险与报酬已转移给了银行，因此，本公司终止确认已贴现未到期的银行承兑汇票。根据贴现协议，如该银行承兑汇票到期未能承兑，银行有权要求本公司付清未结算的余额。因此本公司继续涉入了已贴现的银行承兑汇票，于2016年12月31日，已贴现未到期的银行承兑汇票为人民币1,146,820,660.09元。

十、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本公司无母公司，唐一林先生为公司董事长，并持有本公司20.07%的股份，为本公司最大股东和最终控制人。

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注八、2、在合营安排或联营企业中的权益。本年与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司的关系
-----------	---------



合营或联营企业名称	与本公司的关系
Carbosynth Limited	持股 25%的联营企业
长葛市圣泉安特福保温材料有限公司	持股 35%的联营企业
AnyCasting Software Co., Ltd.	持股 50%的合营企业
济南艾尼凯斯特软件有限公司	持股 50%的合营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
祝建勋	董事、副总裁并持有本公司 1.97%的股权
江成真	董事、副总裁并持有本公司 1.63%的股权
孟庆文	董事、副总裁、董事会秘书并持有本公司 1.04%的股权
邓刚	副总裁并持有本公司 0.33%的股权
徐传伟	副总裁并持有本公司 0.26%的股权
吕冬生	副总裁并持有本公司 0.15%的股权
张亚玲	财务总监并持有本公司 0.08%的股权
徐有鸿	监事会主席并持有本公司 0.17%的股权
王洪勤	职工监事并持有本公司 0.53%的股权
唐爱云	股东监事并持有本公司 0.007%的股权
唐路林	原董事、副总裁并持有本公司 2.48%的股权
焦念国	原董事、副总裁并持有本公司 0.67%的股权
王伟	唐地源配偶
王兆波	唐地源配偶的父母
梁志银	唐地源配偶的父母并持有本公司 0.48%的股权
上海裕拓企业发展有限公司	唐地源持股 90%并担任法定代表人、执行董事的公司
上海裕投投资管理有限公司	唐地源参股 45%并担任监事的公司
章丘市恒通小额贷款股份有限公司	原持股 5.00%，已于 2018 年转让股权，唐一林担任监事的参股公司
山东章丘农村商业银行股份有限公司	持股 0.68%且唐一林原担任董事的公司，唐一林已于 2017 年 12 月辞任董事
山东鑫海融资担保有限公司	原持股 10.00%且唐一林原担任董事的公司，已于 2018 年转让股权，唐一林已于 2018 年辞任董事
中铸未来教育科技(北京)有限公司	持股 16.95%唐一林担任董事的公司
鲁资(章丘)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	持有出资额 20.00%的企业
威尔凯电气(上海)股份有限公司	持股 1.60%的参股公司



山东便利客智能科技有限公司	原唐地源持股 40%的公司，已于 2017 年转让股权
济南标美精密机械有限公司	原孟庆文持股 55%的公司且担任监事，已于 2016 年转让股权，孟庆文已于 2016 年辞任监事
济南达慧光电科技有限公司	孟庆文持股 15%并曾担任董事的公司，已于 2018 年辞任董事
章丘市实达包装有限公司	原唐一林配偶的兄弟姐妹及其配偶投资的公司，已于 2018 年转让股权
济南禾川自动化工程有限公司	张亚玲兄弟姐妹的配偶担任法人的公司
山东华凌电缆有限公司	唐地源配偶父母实际控制的公司
山东华凌电缆科技有限公司	唐地源配偶父母实际控制的公司
山东科华赛邦新材料股份有限公司	唐地源配偶父母实际控制的公司
上海圣泉兰科环保设备有限公司	原子公司，于 2017 年股权转让
洛阳圣泉兰科资源再生利用有限公司	原二级子公司，于 2017 年股权转让

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
济南标美精密机械有限公司	采购原材料	1,356,530.42	146,243.59
章丘市实达包装有限公司	采购原材料	23,612,192.92	
山东华凌电缆有限公司	采购原材料	872,444.55	
济南禾川自动化工程有限公司	采购原材料	40,386.33	
Carbosynth Limited	采购原材料	657,246.11	
AnyCasting Software Co., Ltd	采购原材料	165,692.50	
北京中铸未来教育科技有限公司	接受劳务	301,886.79	
济南艾尼凯斯特软件有限公司		1,569.22	

②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
Carbosynth Limited	销售产成品	19,389,118.94	11,988,945.39
济南艾尼凯斯特软件有限公司	销售产成品	148,664.90	
章丘市实达包装有限公司	销售产成品	6,168,319.30	
山东华凌电缆有限公司	销售产成品	123,680.00	

(2) 关联方资金拆借

本公司不存在对合并报表范围以外关联方资金拆借情况。

(3) 关键管理人员报酬

项 目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	11,206,106.79	7,464,957.00

注：关键管理人员指有权利并负责进行计划、指挥和控制企业活动的人员。包括董事、总经理、总会计师、财务总监、主管各项事务的副总经理，以及行使类似政策职能的人员。支付给关键管理人员的报酬包括采用货币、实物形式和其他形式的工资、福利、奖金、特殊待遇及有价证券等。

(4) 其他关联交易

关联方	关联交易内容	2016 年	上年发生额
山东章丘农村商业银行股份有限公司	收到贷款	45,000,000.00	
	归还贷款	95,000,000.00	
	支付利息	3,719,252.07	
	收取利息	8,061.71	
	支付费用	1,315.00	
济南艾尼凯斯特软件有限公司	委托开发	355,128.78	
济南艾尼凯斯特软件有限公司	投资设立合营公司	9,823,500.00	

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
Carbosynth Limited	710,359.89	35,517.99	1,970,716.07	98,535.80
章丘市实达包装有限公司				
合 计	710,359.89	35,517.99	1,970,716.07	98,535.80
预付款项：				
济南标美精密机械有限公司			176,137.79	
合 计			176,137.79	
其他应收款：				
长葛市圣泉安特福保温材料有限公司	1,966,987.30	1,966,987.30	1,966,987.30	1,966,987.30
成武倍进化工有限公司			1,650,000.00	1,650,000.00

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合计	1,966,987.30	1,966,987.30	3,616,987.30	3,616,987.30

(2) 应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
应付账款：		
济南标美精密机械有限公司	475,951.92	64,529.05
章丘市实达包装有限公司	3,350,206.09	
山东华凌电缆有限公司	1,733,966.38	
济南禾川自动化工程有限公司	47,048.58	
合计	5,607,172.97	64,529.05
其他应付款：		
AnyCasting Software Co., Ltd.	173,425.00	
合计	173,425.00	
长期借款：		
山东章丘农村商业银行股份有限公司	45,000,000.00	
	45,000,000.00	

十一、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有事项及其财务影响

①本公司审计科员工孙加华涉嫌挪用公司资金人民币 5000 万元。2013 年 12 月 27 日，孙加华前往章丘市公安局投案自首。2014 年 1 月 23 日，章丘市公安局提请对孙加华逮捕。2015 年 9 月 13 日，山东省章丘市人民法院出具刑事判决书[(2014)章刑初字第 451 号]，对本案具体判决如下：被告人孙加华犯职务侵占罪，判处有期徒刑十一年，扣押在章丘市公安局的手机、平板电脑、房产等资产予以拍卖，所得款项退还被害单位；其与所得赃款继续予以追缴，返还被害单位。因被告人未在规定时间内提出上诉，故该判决已生效；公司已对非法挪用的资金作为“单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款”处理并全额计提坏账准备。目前本案件已经执行完毕，公司已将计提的坏账准备与追缴回的资产之间的差额予以核销。

②2015年11月26日,无锡市三一环保科技有限公司(以下简称“三一环保”)向江苏省宜兴市人民法院提交《民事起诉状》,就营口圣泉高科材料有限公司(以下简称营口圣泉)150t/d 废水处理项目污水处理设备的制作加工与安装合同纠纷,起诉本公司及本公司二级子公司营口圣泉,要求法院判决本公司及营口圣泉支付价款 239.00 万元,并承担违约金 49.35 万元、利息损失 20.56 万元;2017年1月5日,本公司收到法院传票;2017年2月13日,营口圣泉提起反诉,要求法院依法责令三一环保开具并交付 239 万元的增值税专用发票、提供《合同》的工程完整的技术资料含电子版(工程图纸、设备资料等)各三份,同时支付违约金 82.15 万元、因三一环保违约造成的经济损失 333.11 万元。截止本报告出具之日,该案件仍处于审理中。此案涉及金额较小,不会对公司正常经营产生重大影响。

③马昇原系公司职工,其离职后向章丘市劳动人事争议仲裁委员会申请仲裁,要求公司支付工资等 43.69 万元。章丘市劳动人事争议仲裁委员会经过审理,依法驳回了马昇的全部仲裁请求,马昇对仲裁裁决不服,向章丘市人民法院提起诉讼,该案件已经开庭审理,尚未判决。此案涉及金额较小,不会对公司正常经营产生重大影响。

④山东圣泉新材料股份有限公司依法背书取得银行承兑汇票一张,票面金额 13.59 万元,锦州天发化工有限责任公司向锦州市凌河区人民法院起诉要求确认山东圣泉新材料股份有限公司不享有票据权利,锦州市凌河区人民法院经过审理依法驳回了锦州天发化工有限责任公司的全部诉讼请求,锦州天发化工有限责任公司对判决结果不服,向锦州市中级人民法院提起上诉,该案尚未开庭审理。此案涉及金额较小,不会对公司正常经营产生重大影响。

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有事项

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东晋煤日月化工有限公司	30,000,000.00	2016-7-5	2017-1-4	是
山东晋煤日月化工有限公司	30,000,000.00	2016-2-17	2017-1-28	是
山东晋煤日月化工有限公司	40,000,000.00	2016-9-20	2017-9-15	否
山东晋煤日月化工有限公司	60,000,000.00	2016-9-30	2017-9-30	否
山东晋煤日月化工有限公司	30,000,000.00	2016-12-1	2017-11-30	否
山东晋煤明水化工集团有限公司	85,000,000.00	2016-11-16	2017-11-16	否
山东晋煤明水化工集团有限公司	15,000,000.00	2016-1-5	2017-1-5	是
合计	290,000,000.00			

十二、资产负债表日后事项

2017年4月7日公司召开第七届董事会第六次会议，审议通过《公司2016年度利润分配预案》，具体内容如下：以公司2016年12月31日总股本643,716,800股为基数，向全体股东每10股派3.00元人民币现金（含税），共派发现金红利193,115,040.00元，剩余可供分配利润结转以后年度分配。该预案需提交股东大会审议，同时提请股东大会授权董事会全权办理本次权益分派一切相关事宜。

截至2017年4月7日，本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

截至2016年12月31日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十四、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
组合1：账龄组合	667,436,976.79	88.04	81,596,513.54	12.23	585,840,463.25
组合2：集团内部公司	90,631,192.88	11.96			90,631,192.88
组合小计	758,068,169.67	100.00	81,596,513.54	10.76	676,471,656.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	758,068,169.67	100.00	81,596,513.54	10.76	676,471,656.13

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准					

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
备的应收款项					
组合 1: 账龄组合	675,112,221.83	89.18	66,756,560.55	9.89	608,355,661.28
组合 2: 集团内部公司	81,948,716.93	10.82			81,948,716.93
组合小计	757,060,938.76	100.00	66,756,560.55	8.82	690,304,378.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	757,060,938.76	100.00	66,756,560.55	8.82	690,304,378.21

① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	517,272,136.30	25,863,606.81	5.00
1至2年	60,956,977.81	6,095,697.79	10.00
2至3年	42,549,599.57	12,764,879.87	30.00
3至4年	16,060,883.69	8,030,441.85	50.00
4至5年	8,777,460.99	7,021,968.79	80.00
5年以上	21,819,918.43	21,819,918.43	100.00
合计	667,436,976.79	81,596,513.54	—

② 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
集团内部公司	81,948,716.93	0.00	0.00
合计	81,948,716.93	0.00	0.00

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提应收账款坏账准备金额 20,083,799.72 元。

(3) 本年实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	5,243,846.73

其中：重要的应收账款核销情况

单位名称	性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
沈阳机床银丰铸造有限公司	货款	3,750,000.00	债务重组	总裁审批	否
合 计		3,750,000.00			

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 **93,496,794.98** 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 **7.86%**，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 **10,118,213.48** 元。2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1: 账龄组合	15,662,691.35	3.53	2,172,135.79	13.87	13,490,555.56
组合 2: 集团内部公司	427,643,342.80	96.47			427,643,342.80
组合小计	443,306,034.15	100.00	2,172,135.79	0.60	441,133,898.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	443,306,034.15	100.00	2,172,135.79	0.49	441,133,898.36

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	50,000,000.00	13.64	50,000,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1: 账龄组合	21,951,012.52	5.99	1,911,999.61	8.71	20,039,012.91
组合 2: 集团内部公司	294,667,663.07	80.37			294,667,663.07

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
组合小计	316,618,675.59	86.36	1,911,999.61	0.60	314,706,675.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	366,618,675.59	100.00	51,911,999.61	14.16	314,706,675.98

① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	3,395,712.02	169,785.60	5.00
1至2年	11,069,857.43	1,106,985.73	10.00
2至3年	132,333.05	39,699.92	30.00
3至4年	350,248.63	175,124.32	50.00
4至5年	170,000.00	136,000.00	80.00
5年以上	544,540.22	544,540.22	100.00
合计	15,662,691.35	2,172,135.79	—

② 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
集团内部公司	427,643,342.80	0.00	0.00
合计	427,643,342.80	0.00	0.00

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年转回其他应收款坏账准备金额 2,145,944.86 元。

(3) 本年实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	47,593,918.96

其中重要的其他应收款核销情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
孙加华	其他	47,593,918.96	法院判决执行完毕	总裁审批	否
合计		47,593,918.96			

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
内部往来	427,643,342.80	294,667,663.07
往来款	11,886,561.08	64,020,507.40
员工备用金借支	2,978,226.64	7,431,505.12
押金、保证金	797,903.63	499,000.00
小 计	443,306,034.15	366,618,675.59
减：坏账准备	2,172,135.79	51,911,999.61
合 计	441,133,898.36	314,706,675.98

(5) 账龄组合中按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	占年末余额的比例 (%)	坏账准备 年末余额
济南圣泉唐和唐生物科技有限公司	内部公司	133,801,592.85	30.18	
济南圣泉铸造材料有限公司	内部公司	90,396,221.23	20.39	
吉林圣泉倍进化工有限公司	内部公司	75,710,365.37	17.08	
济南尚博生物科技有限公司	内部公司	61,276,751.01	13.82	
巴彦淖尔市圣泉生物科技有限公司	内部公司	34,488,727.21	7.78	
合 计	—	395,673,657.67	89.25	

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	961,076,307.12	28,023,398.45	933,052,908.67	674,160,595.15	28,023,398.45	646,137,196.7
对联营、合营企业投资	37,656,732.69		37,656,732.69	30,236,625.00		30,236,625.00
合 计	998,733,039.81	28,023,398.45	970,709,641.36	704,397,220.15	28,023,398.45	676,373,821.70

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提 减值准备	减值准备年末余 额
山东圣泉化工股份有限公司	210,588,085.75	102,015,711.97		312,603,797.72		
济南圣泉倍进陶瓷过滤器有限公司	21,808,824.27			21,808,824.27		
吉林圣泉倍进化工有限公司	6,350,000.00			6,350,000.00		6,350,000.00



被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
济南圣泉铸造材料有限公司	34,070,906.37			34,070,906.37		
济南圣泉集团进出口公司	2,000,000.00	98,000,000.00		100,000,000.00		
济南圣泉唐和唐生物科技有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00		
巴西圣泉化学品贸易有限公司	4,774,664.70			4,774,664.70		4,774,664.70
圣泉德国有限公司	16,898,733.75			16,898,733.75		16,898,733.75
圣泉香港有限公司	144,689,380.31	80,000,000.00		224,689,380.31		
巴彦淖尔市圣泉生物科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
山东省糖科学研究院	1,000,000.00			1,000,000.00		
上海圣泉兰科环保设备有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
济南尚博生物科技有限公司	19,380,000.00			19,380,000.00		
四川廷勋铸造材料有限公司	600,000.00			600,000.00		
山东省圣泉生物质石墨烯研究院	5,000,000.00			5,000,000.00		
山东帮帮忙农业服务有限公司		6,900,000.00		6,900,000.00		
合计	674,160,595.15	286,915,711.97		961,076,307.12		28,023,398.45

(3) 对合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
ANYCASTING SOFTWARE	30,236,625.00			-1,605,924.55		
济南艾尼凯斯特软件有限公司		9,823,500.00		-797,467.76		
合计	30,236,625.00	9,823,500.00		-2,403,392.31		

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
ANYCASTING SOFTWARE				28,630,700.45	
济南艾尼凯斯特软件有限公司				9,026,032.24	
合 计				37,656,732.69	

4、营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,660,264,332.45	1,118,004,919.19	1,536,987,954.92	1,068,225,840.77
其他业务	257,523,224.47	202,100,633.57	226,115,510.37	154,992,160.97
合 计	1,917,787,556.92	1,320,105,552.76	1,763,103,465.29	1,223,218,001.74

5、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	295,884.07	450,870.96
权益法核算的长期股权投资收益	-2,403,392.31	
处置长期股权投资产生的投资收益		-354,600.00
短期理财产品收益	6,558,113.70	8,145,306.91
合 计	4,450,605.46	8,241,577.87

十五、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-1,368,845.09	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	19,317,777.67	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	9,823,500.00	
委托他人投资或管理资产的损益	12,233,648.38	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,406,081.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,207,368.70	

项 目	金 额	说 明
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	43,619,530.70	
所得税影响额	6,529,685.87	
少数股东权益影响额（税后）	11,201.06	
合 计	37,078,643.77	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.93	0.68	0.68
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	12.75	0.62	0.62

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

济南圣泉集团股份有限公司证券部

济南圣泉集团股份有限公司

董事会

2017年4月10日