



圣泉集团

NEEQ:830881

济南圣泉集团股份有限公司

Jinan Shengquan Group Share-holding Co., Ltd.



年度报告

—2017—

## 公司年度大事记



2017年1月，公司在中国工经联主办的2017年中国企业可持续发展大会中被评为“中国工业行业履行社会责任五星级企业”。



2017年1月，公司收到中国证监会核准公司发行创新创业公司债的批复（证监许可[2017]45号），2017年7月，成功完成创新创业公司债（第一期）的发行，募集资金1亿元人民币。



2017年5月，在济南市2017年精准扶贫慈善捐款动员暨慈善工作会议中，公司董事长唐一林荣获“济南慈善20年”突出贡献奖，圣泉集团被评为2016年度“济南慈善奖”爱心捐赠单位。



2017年8月，公司成功入选国家工业和信息化部公布的2017年第一批绿色工厂名单，成为首批国家级绿色工厂。



2017年10月，由工信部批准、圣泉集团牵头组建的中国石墨烯改性纤维及应用开发产业发展联盟宣告成立，公司董事长唐一林先生任联盟理事长。



2017年12月，在2017年中国企业家活动日暨济南市优秀企业家表彰大会上，公司总裁唐地源先生荣获第十九届“济南市突出贡献优秀企业家”荣誉称号。

## 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 .....	13
第五节	重要事项 .....	31
第六节	股本变动及股东情况.....	34
第七节	融资及利润分配情况.....	37
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	44
第九节	行业信息 .....	46
第十节	公司治理及内部控制.....	48
第十一节	财务报告.....	54

## 释义

释义项目	指	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	2017年1月1日—2017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。

公司负责人唐一林、主管会计工作负责人张亚玲及会计机构负责人（会计主管人员）王伟民保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 1、豁免披露事项及理由

因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 2017 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	公司有一部分产品对外出口销售。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 <b>107,352.87</b> 万元,其中账龄在 1 年以内的应收账款占 <b>79.38%</b> 。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 <b>31,473.07</b> 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
办公地址	章丘市刁镇工业经济开发区

### 二、 联系方式

董事会秘书	孟庆文
是否通过董秘资格考试	是
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	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
成立时间	1994年1月24日
挂牌时间	2014年7月28日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C26 化学原料及化学制品制造业
主要产品与服务项目	树脂及新材料、大健康、生物质和生物医药
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	643,716,800
优先股总股本（股）	0
做市商数量	33
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	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913700001634592463	否



注册地址	章丘市刁镇工业经济开发区	否
注册资本	643,716,800	否

## 五、 中介机构

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
报告期内主办券商是否发生变化	否
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	王夕贤 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

## 六、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	5,034,637,069.17	3,541,022,225.15	42.18%
毛利率%	30.35%	34.53%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	476,800,834.72	437,881,358.75	8.89%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	438,194,250.61	400,802,714.98	9.33%
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）	13.90%	13.93%	-
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）	12.78%	12.75%	-
基本每股收益	0.74	0.68	8.89%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	7,078,873,988.92	6,191,684,103.35	14.33%
负债总计	3,481,889,697.76	2,877,658,015.14	21.00%
归属于挂牌公司股东的净资产	3,585,504,646.43	3,306,380,517.81	8.44%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.57	5.14	8.44%
资产负债率%（母公司）	52.01%	48.58%	-
资产负债率%（合并）	49.19%	46.48%	-
流动比率	1.62	1.62	-
利息保障倍数	7.37	6.88	-

#### 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	112,453,839.09	312,393,571.81	-64.00%
应收账款周转率	4.45	2.93	-
存货周转率	4.82	4.16	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	14.33%	1.8%	-
营业收入增长率%	42.18%	6.49%	-
净利润增长率%	8.57%	26.23%	-

#### 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	-1,748,526.25
计入当期损益的政府补助	25,029,537.18
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	190,744.99
委托他人投资或管理资产的损益	2,006,162.50
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	16,635,410.87
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	<b>3,029,654.69</b>
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
<b>非经常性损益合计</b>	<b>45,142,983.98</b>
所得税影响数	6,155,927.69
少数股东权益影响额（税后）	380,472.18
<b>非经常性损益净额</b>	<b>38,606,584.11</b>

#### 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

 适用  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	1,004,020,929.69	<b>1,008,609,545.23</b>		
应收账款	1,060,810,244.71	<b>1,038,200,791.34</b>		
预付款项	88,033,160.33	<b>84,053,659.93</b>		
应收利息	4,115,275.00	<b>4,182,895.78</b>		
其他应收款	15,955,245.62	<b>15,994,345.24</b>		
存货	605,053,268.50	<b>599,998,620.59</b>		
其他流动资产	81,338,263.18	<b>92,534,648.05</b>		
流动资产合计	3,677,722,873.17	<b>3,661,970,992.30</b>		
固定资产	1,557,393,303.07	<b>1,545,790,694.32</b>		
在建工程	471,833,650.17	<b>412,860,884.90</b>		
递延所得税资产	36,467,652.12	<b>49,689,183.14</b>		
其他非流动资产	56,976,418.03	<b>56,976,418.03</b>		
非流动资产合计	2,587,066,332.12	<b>2,529,713,111.05</b>		
资产总计	6,264,789,205.29	<b>6,191,684,103.35</b>		
应付账款	334,981,588.56	<b>334,668,944.58</b>		
预收款项	40,780,512.48	<b>40,796,353.21</b>		
应付职工薪酬	54,770,709.12	<b>54,773,291.71</b>		
应交税费	26,567,040.01	<b>26,955,699.80</b>		
其他应付款	53,329,288.55	<b>60,945,104.37</b>		
流动负债合计	2,254,093,947.69	<b>2,255,223,915.93</b>		
递延收益	131,652,169.99	<b>132,912,169.99</b>		
负债合计	2,876,528,046.90	<b>2,877,658,015.14</b>		
其他综合收益	-3,327,672.84	<b>-1,316,685.22</b>		
盈余公积	149,541,285.07	<b>146,751,598.57</b>		
未分配利润	2,165,309,865.68	<b>2,091,853,494.38</b>		
归属于母公司股东权益合计	3,380,615,587.99	<b>3,306,380,517.81</b>		
股东权益合计	3,388,261,158.39	<b>3,314,026,088.21</b>		
营业收入	3,525,726,045.69	<b>3,541,022,225.15</b>		
营业成本	2,270,070,909.96	<b>2,318,463,335.72</b>		
销售费用	278,453,710.77	<b>282,154,967.26</b>		
管理费用	318,940,521.46	<b>319,740,530.95</b>		
财务费用	62,504,919.24	<b>62,623,616.06</b>		
资产减值损失	36,668,849.18	<b>36,552,326.97</b>		
营业外收入	41,070,398.04	<b>41,070,603.84</b>		
所得税费	91,283,038.23	<b>86,093,029.86</b>		
净利润	468,459,620.08	<b>436,050,147.36</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,977,693,423.80	<b>2,971,382,558.98</b>		
收到其他与经营活动	45,692,574.89	<b>46,288,978.79</b>		



有关的现金				
购买商品、接受劳务支付的现金	1,816,202,859.84	<b>1,804,132,560.66</b>		
支付给职工以及为职工支付的现金	240,419,565.65	<b>242,212,361.85</b>		
支付的各项税费	346,096,103.97	<b>351,060,670.28</b>		
支付其他与经营活动有关的现金	324,870,967.91	<b>327,508,989.76</b>		
经营活动产生的现金流量净额	315,433,117.91	<b>312,393,571.81</b>		
收回投资收到的现金	3,231,000,000.00	<b>3,235,508,400.00</b>		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	111,666,568.19	<b>111,682,722.45</b>		
投资支付的现金	2,848,128,959.77	<b>2,858,603,059.77</b>		
投资活动产生的现金流量净额	295,187,150.08	<b>289,205,295.82</b>		
汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,583,824.84	<b>11,544,852.07</b>		

#### 八、业绩预告、业绩快报的差异说明

适用 不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式：

公司属于化学原料和化学制品制造业，是从事树脂及新材料、大健康、生物质和生物医药相关产业的综合研发、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 858 项，授权 510 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，公司通过“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的涉及铸造、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，公司营销方式以直销为主。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。

#### 核心竞争力分析：

1、行业龙头地位

公司是一家高新技术型的精细化工企业，业务涉及树脂及新材料、大健康、生物质和生物医药等相关产业。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。

2、技术优势

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 510 项，其中，发明专利 393 项，专利数量和质量在行业内处于领先地位；

3、质量、品牌优势

在产品质量方面，公司生产技术先进、质量控制体系完善，严格按照 ISO9002 体系、ISO9001 体系进行操作，2017 年公司入选“好品山东”，登录央视。入选山东百年品牌企业培育工程，成为重点培育对象，极大提高了圣泉品牌知名度及行业影响力。

4、市场优势

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。

报告期内变化情况：

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



商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
------------	--

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

报告期内，公司实现营业收入 **503,463.71** 万元，与去年同期相比，增长 **42.18%**，主要系报告期内公司主要采购原料的采购成本增长导致公司主要销售产品的销售单价上涨及公司主要销售产品的销售量增加所致；营业成本 **350,655.50** 万元，和去年同期相比，增长 **51.24%**，主要系公司主要产品的生产用原材料采购价格上涨及销量增加导致；毛利率 **30.35%**，较去年同期下降 **4.17** 个百分点，归属于挂牌公司的净利润 **47,680.08** 万元，与去年同期相比，增长 **8.89%**；经营活动产生的现金净流量 **11,245.38** 万元，较去年同期下降 **-64.00%**，主要系公司主要汇款方式为银行承兑汇票，在本年度公司主要采购原料价格大幅增长，主要原料的付款方式为现汇，因而使得报告期内经营活动现金净流量降低。

报告期末，公司资产总额 **707,887.40** 万元，较 2016 年末增长 **14.33%**；负债总额 **348,188.97** 万元，较 2016 年末增长 **21.00%**；归属于母公司所有者的股东权益 **358,550.46** 万元，较 2016 年末增长 **8.44%**。

报告期内，高性能酚醛树脂等传统产业产销量持续增长，并逐步展开全球战略体系布局；生物医药、生物质新材料产业研发和市场体系逐步成熟，新能源产业前景可期，成为公司未来发展的重点储备项目；石墨烯纤维服饰在新产品研发等方面呈现诸多亮点，关注度不减。

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。2017 年公司生物质石墨烯多种产品研发成功，康烯圣养牌系列产品获中国保健协会“保健功能纺织品达标证书”，生物质石墨烯功能产品通过美国 FDA 认证及欧盟“OEKO-TEX® STANDARD 100 标准认证”，并以小组第一的成绩入选 2017 国家工业强基工程，获 5000 万元国家支持资金。经国家工信部批准，牵头成立了中国石墨烯改性纤维及应用开发产业发展联盟，成为石墨烯改性纤维产业发展的有利平台。

报告期内，公司于 2017 年 11 月 9 日向中国证券监督管理委员会山东监管局报送了首次公开发行股票并上市的辅导备案材料，于 2017 年 11 月 14 日收到中国证券监督管理委员会山东监管局下发的《辅导材料接收函》。目前，公司正在接受国泰君安证券股份有限公司的辅导，辅导期自 2017 年 11 月 13 日开始。

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。2017 年 1 月，公司收到《关于核准济南圣泉集团股份有限公司向合格投资者公开发行创新创业公司债券的批复》

(证监许可[2017]45号)。2017年7月，公司成功完成创新创业公司债券（第一期）的发行，募集资金1亿元人民币。

报告期内，公司于2017年11月17日收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》(172243号)，中国证券监督管理委员会决定对公司提交的申请予以受理。公司于2018年1月22日收到中国证监会《关于核准济南圣泉集团股份有限公司定向发行股票的批复》(证监许可[2018]141号)，核准公司定向发行不超过5,000万股新股，该批复自核准之日起12个月内有效。

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。2017年2月20日，公司员工持股计划已完成股票购买。

报告期内，公司采取多项有利措施，积极构建幸福企业。2017年，公司启动了第二轮全员带薪旅游活动。此外公司相继举办了员工知识竞赛、技术比武、足球联赛、七夕相亲、优秀学子帮扶等系列活动，大大丰富了员工生活，增进了员工交流，进一步提高了员工的凝聚力和向心力，激发了全体员工干事创业的热情，增强了员工的参与感、获得感和幸福感。

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”、“山东省资源综合利用先进单位”、“低碳山东十大标杆单位”、“第四届中国服装科技发展会议科技进步奖”、“2017全国体育科技成果贡献奖”、“2017年度中国纺织工业联合会科学技术进步奖二等奖”、“圣泉集团两项专利荣获中国专利奖优秀奖”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。

## (二) 行业情况

报告期内，公司业务涉及树脂及新材料、大健康、生物质和生物医药等相关产业，其中，树脂及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、法规未出现重大变动，对公司业绩无重大影响。

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，在原油价格上涨，工业酚醛主要原材料苯酚价格上升，酚醛树脂生产成本大幅度上升的情况下，公司抓住机遇，利用自身产品多样、结构合理，高附加值产品多，产品技术壁垒高等优势进一步提高了公司的市场竞争力。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会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，公司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，复合材料等新领域销售快速发展。

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。

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	1,222,238,529.10	17.27%	1,008,609,545.23	16.29%	21.18%
应收账款	919,298,123.83	12.99%	1,038,200,791.34	16.77%	-11.45%
存货	849,902,607.37	12.01%	599,998,620.59	9.69%	41.65%
长期股权投资	48,993,385.45	0.69%	50,753,781.07	0.82%	-3.47%
固定资产	1,681,020,998.56	23.75%	1,545,790,694.32	24.97%	8.75%
在建工程	314,730,656.25	4.45%	412,860,884.90	6.67%	-23.77%
短期借款	1,842,755,791.16	26.03%	1,506,829,963.13	24.34%	22.29%
长期借款	389,843,750.00	5.51%	376,312,500.00	6.08%	3.60%
应收票据	1,136,844,436.31	16.06%	818,396,486.14	13.22%	38.91%
应付账款	284,089,707.94	4.01%	334,668,944.58	5.41%	-15.11%



资产总计	7,078,873,988.92	-	6,191,684,103.35	-	14.33%
------	------------------	---	------------------	---	--------

**资产负债项目重大变动原因：**

报告期内存货相比去年增长 **41.65%**，主要原因为：

1. 报告期内公司原料采购单价大幅增长，使得库存成品的价值有了较大增长。

2. 报告期内公司功能性服饰收入有了较大增长，而公司生产链比较长，涵盖纤维、纱线、面料以及终端品等各个产品环节，使得库存有了较大增长。

在建工程报告期内降低 **23.77%**，主要原因为报告期内公司深度废水处理项目及生物质石墨烯和功能性纤维项目转资所致。

应收票据报告期内增长 38.91%，主要原因为公司销售单价及销售量的增加，使得客户回款金额增加所致。

长期待摊费用报告期内增长 **177.48%**，主要为报告期内收购邦卫佳尼公司后专卖店租赁费增加。

**2. 营业情况分析**

**(1) 利润构成**

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	5,034,637,069.17	-	3,541,022,225.15	-	42.18%
营业成本	3,506,554,961.16	69.65%	2,318,463,335.72	65.47%	51.24%
毛利率%	30.35%	-	34.53%	-	-
管理费用	400,683,173.64	7.96%	319,740,530.95	9.03%	25.32%
销售费用	364,516,454.85	7.24%	282,154,967.26	7.97%	29.19%
财务费用	139,289,663.05	2.77%	62,623,616.06	1.77%	122.42%
营业利润	568,104,410.13	11.28%	485,739,236.10	13.72%	16.96%
营业外收入	10,419,726.65	0.21%	41,070,603.84	1.16%	-74.63%
营业外支出	10,382,866.20	0.21%	4,666,662.72	0.13%	122.49%
净利润	473,408,179.96	9.40%	436,050,147.36	12.31%	8.57%

**项目重大变动原因：**

报告期内公司营业收入相比去年同期增长 **42.18%**，主要系公司主要产品的销售价格及主要产品的销售量增长所致，由于国家在 2017 年加大了对环保安全的监管力度，使得一部分竞争对手生产处于停产

或关闭状态，公司加大了对环保的投入，因而主要产品的销量增长；公司主要原料价格在 2017 年大幅增长，所以公司的主要产品的售价也出现了较大幅度的增长。

报告期内公司营业成本相比去年同期增长 **51.24%**，主要系公司主要采购原料的单价增长以及采购数量增长所致。

报告期内公司销售费用相比去年同期增长 **29.19%**，主要系随着公司销售量的增加，以及公司市场开发力度的增强，费用随之有了较大增长。

报告期内公司财务费用较去年同期增长 **122.42%**，主要系 2017 年度银行贷款利率增长以及随着国际金融体系的变化，欧元汇率以及美元汇率浮动，使得公司的外币贷款、外币存款以及外币应收账款的汇兑损失较去年增加所致。

报告期内营业外支出较去年增长 **122.49%**，主要系公司报告期内对外捐赠较去年增长所致。

报告期内营业外收入较去年降低 **74.63%**，主要系根据新的会计准则，公司在报告期收到的与日常经营活动相关的政府补助在其他收益科目核算，营业外收入中的政府补助相对于 2016 年降低所致。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	4,953,311,379.12	3,473,687,359.05	42.60%
其他业务收入	81,325,690.05	67,334,866.10	20.78%
主营业务成本	3,445,340,666.88	2,278,957,782.01	51.18%
其他业务成本	61,214,294.28	39,505,553.71	54.95%

## 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
合成树脂及复合材料	4,450,041,659.36	88.39%	3,112,796,807.30	87.91%
生物质产品	315,092,090.69	6.26%	220,223,525.87	6.22%
其他产品	188,177,629.07	3.74%	140,667,025.88	3.97%

## 按区域分类分析：

 适用  不适用

## 收入构成变动的的原因：

报告期内公司主营业务收入占营业收入的比重以及各类产品收入占主营业务收入的比重较上年变

动不大。

### (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	第一名	91,774,940.17	1.85%	否
2	第二名	64,456,368.79	1.30%	否
3	第三名	62,388,598.95	1.26%	否
4	第四名	56,668,265.62	1.14%	否
5	第五名	53,794,734.33	1.09%	否
合计		329,082,907.86	6.64%	-

### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	第一名	451,766,334.52	12.58%	否
2	第二名	336,300,111.45	9.37%	否
3	第三名	144,763,241.69	4.03%	否
4	第四名	144,691,991.18	4.03%	否
5	第五名	83,132,323.21	2.32%	否
合计		1,160,654,002.05	32.33%	-

## 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	112,453,839.09	312,393,571.81	36.00%
投资活动产生的现金流量净额	-206,405,575.06	289,205,295.82	-71.37%
筹资活动产生的现金流量净额	182,306,654.89	-371,245,177.63	-49.11%

### 现金流量分析：

报告期内经营活动产生的现金净流量 11,245.38 万元，较去年同期下降 36.00%，主要系公司主要回款方式为银行承兑汇票，在本年度公司主要采购原料价格大幅增长，主要原料的付款方式为现汇，因而使得报告期内经营活动现金净流量降低。

报告期内投资活动产生的现金净流量-20,640.56 万元，主要原因为报告期内公司理财产品规模较去年同期降低所致。

报告期内筹资活动产生的现金流量为 18,230.67 万元，比去年变化较大主要原因为报告期内公司长

短期借款较去年同期增加所致。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司主要控股子公司**29**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、山东省糖科学研究所、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、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、济南市邦卫佳尼服饰有限公司、山东圣泉新能源科技有限公司、圣泉英赛德欧洲有限公司、山东圣泉康众医药有限公司、山东省科技装备业商会，章丘升源科技有限公司、**SQ Polska limited liability company**、**SQ ENTERPRISES PRIVATE LIMITED**、**The Scientific and technical Center of Industrial Technologies LLC**；参股子公司**11**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、威尔凯电气（上海）股份有限公司、株式会社现代农业科技贸易流通有限公司。其中，公司减少控股子公司**2**家，分别为上海圣泉兰科环保设备有限公司、洛阳圣泉兰科资源再生利用有限公司；新增控股子公司**5**家，公司分别为济南市邦卫佳尼服饰有限公司、山东圣泉新能源科技有限公司、圣泉英赛德欧洲有限公司、山东圣泉康众医药有限公司、山东省科技装备业商会，新增参股子公司**1**家，即株式会社现代农业科技贸易流通有限公司。

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 **50.25%**。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 2,668,225,854.69 元，净利润为 **238,035,290.16** 元。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

报告期末公司持有短期理财产品 7,944.79 万元。报告期内获得投资收益 200.62 万元。

**(五) 研发情况**
**研发支出情况：**

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	234,379,937.67	177,075,795.55
研发支出占营业收入的比例	4.66%	5.00%
研发支出中资本化的比例	-	-

**研发人员情况：**

教育程度	期初人数	期末人数
博士	8	9
硕士	70	89
本科以下	283	272
研发人员总计	361	370
研发人员占员工总量的比例	15.62%	13.67%

**专利情况：**

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	510	415
公司拥有的发明专利数量	393	348

**研发项目情况：**

公司持续进行产品研发，不断推出新产品，以保证业务的稳步增长。2017 年度研发支出金额 **234,379,937.67 元**，较上年增加 **57,304,142.12 元**，较上年增加 **32.36%**。

目前公司在研项目包括生物质树脂的研究、石墨烯改性酚醛树脂的研究、环保型浸渍纸用酚醛树脂、超细酚醛树脂、动力电池及超级电容、纳米纤维素的制备研究及在功能纸中的应用。公司研发能力在同行业中处上游水平，较行业内其他公司具有明显优势。

公司在研发方面的竞争优势主要是因为公司持续的研发投入及公司有明确的研发目标，并且公司还与中科院化学所、山东大学、青岛科技大学等科研院所合作，实现理论试验到生产的一体化研发。

**(六) 审计情况**
**1. 非标准审计意见说明**

适用 不适用

**2. 关键审计事项说明：**

关键审计事项详见本年度报告“第十一节、财务报告 审计报告正文 三、关键审计事项”。

**(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正**

√适用□不适用

**(1) 会计政策变更**

报告期内，公司会计政策变更均为执行新企业会计准则导致的会计政策变更。

公司执行财政部于 2017 年度发布的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

公司执行财政部于 2017 年度修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

公司执行财政部于 2017 年度发布的《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

**(2) 会计估计变更**

本公司本期未发生会计估计的变更。

**(3) 第一次前期会计差错更正**

会计差错更正的内容	受影响的各个比较期间报表项目	
	名称	累积影响数 2016.12.31
①调整增加合并范围，增加本公司控制的章丘升源科技有限公司；②补提应收商业承兑汇票坏账准备；③调整预付款项中的非流动资产部分；④补提闲置固定资产的减值准备；⑤根据调整事项所得税影响调整递延所得税资产和负债；⑥调整融资性票据的列报；⑦根据费用归属期间，调整年终奖金及运费；⑧调整递延收益、其他收益列报；⑨调整抵消收入成本；⑩根据更正的净利润调整盈余公积。	货币资金	613,144.18
	应收票据	-5,722,143.29
	预付款项	-15,532,841.10
	其他流动资产	33,410.61
	递延所得税资产	7,786,401.27
	其他非流动资产	15,640,828.03
	资产总计	2,818,799.70
	短期借款	335,162,283.13
	应付票据	-336,000,000.00
	应付职工薪酬	42,853,931.25
应交税费	116.10	
其他应付款	6,424,799.32	
递延收益	86,060,745.00	

递延所得税负债	209,429.22
其他非流动负债	-86,060,745.00
负债合计	48,650,559.02
盈余公积	-4,950,021.64
未分配利润	-40,881,737.68
归属于母公司股东权益合计	-45,831,759.32
股东权益合计	-45,831,759.32
营业收入	6,895,813.82
营业成本	6,895,813.82
销售费用	6,295,009.82
管理费用	5,303,569.93
财务费用	5,234,921.98
资产减值损失	869,199.23
所得税费用	-2,887,636.28

**第二次前期会计差错更正**

会计差错更正的内容	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数 2017.1.1
	货币资金	<b>4,588,615.54</b>
	应收票据及应收账款	<b>-22,609,453.37</b>
	预付款项	<b>-3,979,500.40</b>
	其他应收款	<b>106,720.40</b>
	存货	<b>-5,054,647.91</b>
	其他流动资产	<b>11,196,384.87</b>
①调整增加合并范围，增加本公司控制的 SQ Enterprises Private Limited、SQ Polska Limited Liability Company、The Scientific And Technical Center Of Industrial Technologies LLC；②调整与供应商的未达账项；③补提闲置固定资产的减值准备、调整固定资产转资时点，补提折旧；④根据调整事项所得税影响调整递延所得税资产和负债；⑤调整一年内到期的非流动负债、长期借款⑥调整合并报表抵消事项，更正抵消的收入、成本、费用、存货金额；⑦根据更正的净利润调整盈余公积。	流动资产合计	<b>-15,751,880.87</b>
	固定资产	<b>-11,602,608.75</b>
	在建工程	<b>-58,972,765.27</b>
	无形资产	<b>621.93</b>
	递延所得税资产	<b>13,221,531.02</b>
	非流动资产合计	<b>-57,353,221.07</b>
	资产总计	<b>-73,105,101.94</b>
	应付票据及应付账款	<b>-312,643.98</b>
	预收款项	<b>15,840.73</b>
	应付职工薪酬	<b>2,582.59</b>
	应交税费	<b>388,659.79</b>
	其他应付款	<b>1,035,529.11</b>
	流动负债合计	<b>1,129,968.24</b>
	专项应付款	<b>-1,260,000.00</b>
	递延收益	<b>1,260,000.00</b>
	负债合计	<b>1,129,968.24</b>

其他综合收益	2,010,987.62
盈余公积	-2,789,686.50
未分配利润	-73,456,371.30
归属于母公司股东权益合计	-74,235,070.18
股东权益合计	-74,235,070.18
负债和股东权益总计	-73,105,101.94
营业总收入	15,296,179.46
营业收入	15,296,179.46
营业总成本	16,343,539.38
营业成本	48,392,425.76
销售费用	3,701,256.49
管理费用	800,009.49
财务费用	118,696.82
资产减值损失	-116,522.21
营业利润	-37,599,686.89
营业外收入	205.80
利润总额	-37,599,481.09
所得税费用	-5,190,008.37
净利润	-32,409,472.72

#### (八) 合并报表范围的变化情况

√适用□不适用

本公司本期合并范围比上期增加 5 户，分别为：济南市邦卫佳尼服饰有限公司、圣泉英赛德欧洲有限责任公司、山东圣泉新能源科技有限公司、山东圣泉康众医药有限公司、山东省科技装备业商会；减少 2 户，分别为上海圣泉兰科环保设备有限公司、洛阳圣泉兰科资源再生利用有限公司。

#### (九) 企业社会责任

2017 年，公司奉行“取之自然、服务社会、造福人类”的责任理念，致力于做受人尊敬的企业。公司热心于公益事业，在自身发展的同时不忘初心，回馈社会。

2017 年 3 月，公司联合山东广播电视台、山东省扶贫开发基金会共同主办了“大爱扶贫，不忘初心”的慈善晚会，晚会中由公司联合山东省扶贫开发基金会共同成立的“圣泉帮帮忙扶贫公益基金”正式启

动，用来支持各地区扶贫事业。本次盛典活动门票及本次募集的全部收入将作为首批资金捐献给圣泉帮帮忙扶贫公益基金。

2017年7月，圣泉帮帮忙扶贫公益基金首个扶贫公益项目——“爱心之家”，在章丘黄河镇顺利落地。

2017年8月，“风舞华夏，心衣健康中国行”心衣公益基金捐赠仪式上，公司捐赠100万元物资。

2017年8月，公司党委、工会、总裁办公室积极联合山东省献血办、山东省血液中心共同举办了“奉献我的爱心 延续他人生命”无偿献血活动。

### 三、 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。

### 四、 未来展望

#### （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、生物质和生物医药等相关产业。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

2018 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）夯实传统产业基础地位，推动公司传统产业加快向节能减排、绿色合成转变；产品结构加快向高端产品升级，生产技术加快向工业化、信息化与智能化方向转变，在公司原有的领先技术水平和稳定的市场占有率基础上，寻找新动能，继续扩大企业优势。（2）积极推动新能源电池项目的开展，依托山东省科技装备业商会，打造军民融合重点板块，力促民参军。（3）依托中国石墨烯改性纤维发展联盟，以期在石墨烯改性纤维、冰雪运动服饰等领域的研发实现关键突破，努力将圣泉打造成全球生物质石墨烯产品引领者。（4）加强公司品牌宣传力度，提高市场知名度和美誉度；同时加大市场营销网络建设和销售团队的能力建设，跟随“一带一路”的国家战略，积极拓展海外市场。（5）加强公司核心团队和人才建设，2018 年公司坚持内部培养和外部招聘并举的政策，拟定人才培养计划，提升内部员工的专业和管理能力，将优秀的人才放到重要和核心岗位上，为公司的发展规划的实施、市场推广、规范管理和快速发展提供人才基础。（6）充分利用资本市场推动企业持续快速发展，积极拓宽融资渠道，优化公司资产结构。

该经营计划对公司的经营工作起着指导作用，但并不构成对投资者的业绩承诺，投资者应分辨经营计划与业绩承诺之间的差异，并保持足够的风险意识。

**(四) 不确定性因素**

不适用

**五、 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，通过建立梯队式供应商、保持合理库存规模等方式加强对存货的管理。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：公司有一部分产品对外出口销售。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 **107,352.87** 万元，其中账龄在 1 年以内的应收账款占 **79.38%**。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 **31,473.07** 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。

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是□否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	√是□否	五.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	□是√否	
是否对外提供借款	□是√否	
是否存在日常性关联交易事项	√是□否	五.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	√是□否	五.二.(四)
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	√是□否	五.二.(五)
是否存在股权激励事项	√是□否	五.二.(六)
是否存在已披露的承诺事项	√是□否	五.二.(七)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是□否	五.二.(八)
是否存在被调查处罚的事项	□是√否	
是否存在失信情况	□是√否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是√否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	60,023,532.63	7,384,875.68	67,408,408.31	1.88%

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

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 公司发生的对外担保事项

单位：元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
山东晋煤明水化工	15,000,000.00	2017.1.17-2018.1.17	保证	连带	是	否



有限公司						
山东晋煤日月化工有限公司	30,000,000.00	2017.1.24-2018.1.20	保证	连带	是	否
山东晋煤日月化工有限公司	30,000,000.00	2017.1.25-2018.1.24	保证	连带	是	否
山东晋煤日月化工有限公司	40,000,000.00	2017.9.13-2018.9.13	保证	连带	是	否
山东晋煤日月化工有限公司	60,000,000.00	2017.9.20-2018.9.19	保证	连带	是	否
<b>总计</b>	<b>175,000,000.00</b>	-	-	-	-	-

**对外担保分类汇总：**

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	175,000,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0

**清偿和违规担保情况：**

无
---

**(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况**

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	10,000,000.00	<b>37,366,042.64</b>
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	60,000,000.00	<b>25,029,296.00</b>
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		<b>192,896,800.00</b>
<b>总计</b>	<b>70,000,000.00</b>	<b>255,292,138.64</b>

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) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况**

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
山东康众宏医药科技开发有限公司与山东	山东康众宏持有的中药第 6 类	30,000,000.00	是	2017 年 9 月 26 日	2017-038



圣泉康众医药有限公司	新药“鼻敏胶囊”的全部技术及临床批件				
<b>总计</b>	-	30,000,000.00	-	-	-

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

**(一) 必要性和真实意图**

本次关联交易将有利于公司的业务发展，加快战略布局，符合公司的发展战略和长远规划，能够有效提升公司盈利能力，符合公司及全体股东的利益。

**(二) 本次关联交易对公司的影响**

本次关联交易对公司持续经营能力、损益及资产状况无不良影响，公司独立性没有因关联交易受到不利影响，不存在损害公司及其他股东利益的情形；通过本次收购，能改善公司医药产业的产品结构，优化公司战略布局，对公司未来的业务产生积极的影响，有利于培养公司新业务增长点。

**(五) 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**

公司于2017年10月11日召开了2017年第二次临时股东大会，审议通过《关于对外收购资产暨关联交易的议案》

同意公司控股子公司山东圣泉康众医药有限公司以现金3,000万元人民币收购山东康众宏医药科技开发有限公司持有的中药第6类新药“鼻敏胶囊”的全部技术及临床批件。

赞成票214,989,929股，占出席会议有表决权总数的99.60%；反对票867,692股，占出席会议有表决权总数的0.4%；弃权票0股。回避表决情况：股东孟庆文为山东圣泉康众医药有限公司法定代表人，持股7,226,440股，须回避表决。

**(六) 股权激励情况**

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）

截至 2018 年 2 月 20 日，公司员工持股计划锁定期届满。（详见公司 2018 年 2 月 14 日公告，公告编号：2018-012）

### （七） 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。

### （八） 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	610,650,255.75	<b>8.63%</b>	冻结的保证金余额
应收票据	质押	213,114,385.99	<b>3.01%</b>	质押取得短期借款
固定资产	抵押	196,476,575.78	<b>2.78%</b>	抵押取得长期借款
无形资产	抵押	125,153,414.15	<b>1.77%</b>	抵押取得长期借款
<b>总计</b>	-	<b>1,145,394,631.67</b>	<b>16.18%</b>	-

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、 普通股股本情况

#### （一） 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	480,254,223	74.61%	25,414,549	505,668,772	78.55%
	其中：控股股东、实际控制人	<b>35,272,915</b>	<b>5.48%</b>	<b>0</b>	<b>35,272,915</b>	<b>5.48%</b>
	董事、监事、高管	45,359,877	7.05%	-540,032	44,819,845	6.96%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0%



有限售 条件股 份	有限售股份总数	163,462,577	25.39%	-25,414,549	138,048,028	21.45%
	其中：控股股东、实际控制人	<b>105,818,747</b>	<b>16.44%</b>	<b>0</b>	<b>105,818,747</b>	<b>16.44%</b>
	董事、监事、高管	163,462,577	25.39%	-25,414,549	138,048,028	21.45%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0%
<b>总股本</b>		643,716,800	-	0	643,716,800	-
<b>普通股股东人数</b>		3,845				

(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	17,223,962	2,000	17,225,962	2.68%	0	17,225,962
3	祝建勋	13,618,926	16,000	13,634,926	2.12%	10,226,195	3,408,731
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	-170,000	11,331,922	1.76%	8,626,442	2,705,480
6	孟庆文	7,893,440	-667,000	7,226,440	1.12%	5,920,080	1,306,360
7	孟繁亮	7,652,310	-540,000	7,112,310	1.10%	0	7,112,310
8	焦念国	7,550,460	-1,105,000	6,445,460	1.00%	0	6,445,460
9	上海国君创投证 望四号股权投资 合伙企业(有限合 伙)	7,789,306	-2,810,000	4,979,306	0.77%	0	4,979,306
10	吕化伟	4,885,018	89,000	4,974,018	0.77%	0	4,974,018
<b>合计</b>		219,207,006	-5,185,000	214,022,006	33.24%	130,591,464	83,430,542

前十名股东间相互关系说明：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，唐一林、吕化伟系姑侄关系，唐路林、唐地源系叔侄关系，唐地源、吕化伟系表兄弟关系；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

适用 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。

唐一林

35

20.07%

## （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，硕士研究生，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，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，中国石墨烯改性纤维及应用开发产业发展联盟理事长、全国工商联科技装备业商会常务副会长、山东省光彩事业促进会副会长、山东省科技装备业商会会长等职务。

主要荣誉：荣获“全国优秀企业家”、“全国优秀民营科技企业家”、“中国石油和化工优秀民营企业创新成就奖”、“山东省富民兴鲁奖章”、“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”、“山东省各民主党派工商联无党派人士为经济文化强省建设作贡献先进个人”、“低碳山东十大领军人物”、济南慈善 20 年“突出贡献奖”、“2017 华北区域十大经济年度人物”等荣誉称号。

**唐地源：**1979 年 9 月出生，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权，本科学历、学士学位。曾任上海裕拓企业发展有限公司执行董事；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。

现任济南圣泉集团股份有限公司董事、总裁；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；济南圣泉海沃斯树脂有限公司董事长、总经理；山东帮帮忙农业服务有限公司董事长；



山东圣泉新能源科技有限公司董事长；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；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；济南尚博生物科技有限公司董事。圣泉集团董事任期 2016 年 6 月-2019 年 6 月。”

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

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
143206	17 圣泉 01	公司债券（大公募、小公募、非公开）	100,000,000	7.00%	2017.08.01-2020.07.31	否
<b>合计</b>	-	-	100,000,000	-	-	-

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

债券名称：济南圣泉集团股份有限公司公开发行 2017 年度创新创业公司债券（第一期）

债券简称：17 圣泉 01

债券代码：143206

发行日：2017 年 7 月 31 日



到期日：2020年8月1日

债券余额：1.00亿元

债券利率：7.00%

还本付息方式：本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。若债券持有人在第1年末行使回售权，所回售债券的本金加第1年的利息在投资者回售支付日2018年8月1日一起支付（如遇法定节假日或休息日，付息日顺延至其后的第1个工作日）；若债券持有人在第2年末行使回售权，所回售债券的本金加第2年的利息在投资者回售支付日2019年8月1日一起支付（如遇法定节假日或休息日，付息日顺延至其后的第1个工作日）。本期债券本金的兑付通过登记机构和有关机构办理。本金兑付的具体事项将按照国家有关规定，由发行人在中国证监会和上海证券交易所指定的媒体上发布的兑付公告中加以说明。

上市转让的交易场所：上海证券交易所

投资者适当性安排：面向合格投资者中的机构投资者交易

债券付息兑付情况：截至本年报出具之日，因尚未到付息兑付日，本期债券尚未付息兑付。

特殊条款的触发及执行情况：（1）调整票面利率选择权：发行人有权分别决定是否在本期债券存续期的第1年末调整本期债券后2年的票面利率，以及是否在本期债券存续期的第2年末调整本期债券后1年的票面利率。发行人在本期债券第1个和第2个计息年度付息日前的第30个交易日，在中国证监会指定的信息披露媒体上发布关于是否调整本期债券票面利率以及调整幅度的公告。若发行人未行使利率调整选择权，则本期债券后续期限票面利率仍维持原有票面利率不变。投资者回售选择权：发行人发出关于是否调整本期债券票面利率及调整幅度的公告后，投资者有权选择在本期债券第1个和第2个计息年度付息日将其持有的本期债券全部或部分按面值回售给发行人。本期债券第1个和第2个计息年度付息日即为回售支付日，发行人将按照上海证券交易所和债券登记机构相关业务规则完成回售支付工作。（2）截至本年报出具之日，17圣泉01特殊条款尚未到达执行日。

受托管理人名称：国泰君安证券股份有限公司。

办公地址：上海市浦东新区银城中路168号上海银行大厦29层

联系人：杨鹏、田野、吴浩宇



联系电话：021-38677394

债券跟踪评级机构名称：中诚信证券评估有限公司

办公地址：上海市青浦区新业路 599 号 1 幢 968 室

报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构无发生变更。

债券简称	17 圣泉 01
募集资金专项账户运作情况	本公司与齐鲁银行济南章丘刁镇支行、国泰君安证券股份有限公司签署了《济南圣泉集团股份有限公司公司债券募集资金账户监管协议》，设立了募集资金账户，确保募集资金专款专用。
募集资金总额	10.000 万元
募集资金期末余额	0.00 万元
募集资金使用情况	本次债券募集资金 10,000 万元（剔除承销费后实际到账资金 9,945.00 万元），截至报告期末，已累计使用 9,945.00 万元，用于偿还有息负债和补充流动资金。
募集资金使用履行的程序	发行人将严格按照募集说明书承诺的投向和资金安排使用募集资金。本公司与齐鲁银行济南章丘刁镇支行、国泰君安证券股份有限公司签署了《济南圣泉集团股份有限公司公司债券募集资金账户监管协议》，确保募集资金专款专用。本公司将定期对募集资金的使用状况进行核查监督，确保募集资金的使用符合公司股东和发行人的利益。
募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定	本次债券拟募集资金规模不超过 8 亿元，本期发行基础规模拟不超过 0.50 亿元，可超额配售不超过 2.50 亿元，其中 0.50 亿元拟用于偿还有息债务，2.50 亿元用于酚醛树脂产品改性研发，生物质新材料产业的发展中。若募集资金实际到位时

	间与公司预计不符，公司将本着有利于优化公司债务结构、尽可能节省公司利息费用的原则灵活安排偿还公司其他负债或补充流动资金。
是否与约定相一致	是，因募集说明书中约定偿还的中国工商银行章丘支行 5000 万银行贷款已于募集资金到账前到期，公司已用自有资金偿还。2017 年 8 月 2 日募集资金到账后，公司本着有利于优化公司债务结构、尽可能节省公司利息费用的原则，安排偿还其他有息债务 8225.92 万元。公司于 2018 年 4 月 20 日召开董事会议审议通过了《关于变更“17 圣泉 01”募集资金用途的议案》，为提高募集资金使用效率、优化公司债务结构、尽可能节省公司利息费用，董事会同意公司将本次发行的募集资金用途变更为：“依据实际资金安排和还款计划，灵活安排募集资金偿还合并范围内公司的其他借款，或根据实际资金安排与项目计划，用于补充流动资金。” 并与投资人进行了确认。
募集资金用途变更程序是否与募集说明书约定一致（如有）	不适用
如有违规使用，是否已经及时整改（如有）	不适用
其他需要说明的事项	无

跟踪评级情况：在跟踪评级期限内，中诚信证评将于本公司 2017 年年度报告公布后两个月内完成该年度的定期跟踪评级，并出具定期跟踪评级结果及报告。相关信息将在中诚信证评网站（www.ccxr.com.cn）和交易所网站予以公告，且交易所网站公告披露时间不得晚于在其他交易场所、媒体或者其他场合公开披露的时间。

报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况：无

增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况：

1) 增信措施：本期债券为无担保债券。

2) 报告期内偿债计划和其他偿债保障措施执行情况：报告期内，公司债券的偿债计划及其他保障措施未发生变更，且均得到有效执行。

专项偿债账户设置情况：募集资金使用符合《募集说明书》约定，募集资金专项账户运作规范。公司聘请齐鲁银行济南章丘刁镇支行担任本期债券的监管银行。公司在监管银行处开设募集资金账户，专项用于本期债券募集资金和偿债资金的存储和监管。

本期债券受托管理人为国泰君安证券股份有限公司。在债券存续期内，国泰君安证券股份有限公司已正常履行受托管理人职责。

#### 四、可转换债券情况

适用 不适用

#### 五、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
短期借款	工商银行章丘支行	40,000,000.00	4.35%	2017.04.07-2018.04.01	否
短期借款	工商银行章丘支行	22,000,000.00	4.35%	2017.08.21-2018.02.17	否
短期借款	工商银行章丘支行	30,000,000.00	4.785%	2017.08.11-2018.08.01	否
短期借款	农业发展银行章丘支行	33,000,000.00	4.35%	2017.12.27-2018.12.20	否
短期借款	中国银行章丘支行	14,000,000.00	4.35%	2017.06.08-2018.06.08	否
短期借款	工商银行章丘支行	27,000,000.00	4.5675%	2017.07.18-2018.01.04	否
短期借款	工商银行章丘支行	27,000,000.00	4.5675%	2017.07.18-2018.01.14	否
短期借款	工商银行章丘支行	15,000,000.00	4.5675%	2017.08.18-2018.02.14	否
短期借款	工商银行章丘支行	30,000,000.00	4.5675%	2017.08.31-2018.02.27	否
短期借款	工商银行章丘支行	30,000,000.00	4.35%	2017.02.21-2018.02.19	否
短期借款	工商银行章丘支行	40,000,000.00	4.35%	2017.03.07-2018.03.01	否
短期借款	农业发展银行章丘支行	67,000,000.00	4.35%	2017.12.20-2018.12.06	否
短期借款	农业发展银行章丘支行	30,000,000.00	4.35%	2017.12.25-2018.12.17	否
短期借款	华侨银行	156,046,000.00	0.80%	2017.03.31-2018.03.30	否
短期借款	华侨银行	148,707,202.97	0.80%	2017.04.07-2018.04.06	否
短期借款	农业章丘刁镇支行	100,000,000.00	4.35%	2017.04.19-2018.04.18	否
短期借款	中国银行章丘支行	100,000,000.00	4.35%	2017.05.04-2018.05.01	否



短期借款	齐鲁银行章丘刁镇支行	100,000,000.00	4.35%	2017.05.10-2018.05.09	否
短期借款	建设银行首尔分行	78,023,000.00	0.96%	2017.03.24-2018.03.23	否
短期借款	中信银行章丘支行	50,000,000.00	4.35%	2017.02.28-2018.02.01	否
短期借款	工商银行章丘支行	50,000,000.00	4.35%	2017.04.01-2018.03.23	否
短期借款	农业章丘市支行	50,000,000.00	4.35%	2017.07.28-2018.07.13	否
短期借款	招商银行济南分行	50,000,000.00	5.05%	2017.10.27-2018.04.26	否
短期借款	中国银行章丘支行	40,000,000.00	4.35%	2017.06.05-2018.06.01	否
短期借款	建设银行首尔分行	39,011,500.00	0.96%	2017.03.24-2018.03.24	否
短期借款	工商银行章丘支行	30,000,000.00	4.35%	2017.05.03-2018.05.01	否
短期借款	工商银行章丘支行	20,000,000.00	4.52%	2017.04.07-2018.04.01	否
短期借款	中国银行章丘支行	20,000,000.00	4.35%	2017.02.08-2018.02.01	否
短期借款	齐鲁银行章丘刁镇支行	10,000,000.00	4.35%	2017.06.14-2018.06.13	否
长期借款	工商银行章丘支行	91,406,250.00	4.75%	2016.12.26-2021.12.24	否
长期借款	工商银行章丘支行	4,375,000.00	4.75%	2013.07.22-2018.06.01	否
长期借款	工商银行章丘支行	89,062,500.00	4.75%	2016.08.31-2021.08.30	否
长期借款	工商银行章丘支行	11,125,000.00	4.75%	2013.09.01-2018.06.01	否
长期借款	山东章丘农村商业银行刁镇支行	94,500,000.00	4.75%	2017.01.23-2019.12.15	否
长期借款	中国银行章丘支行	36,000,000.00	4.75%	2016.09.29-2019.09.28	否
长期借款	中国银行章丘支行	57,000,000.00	4.75%	2017.02.10-2019.12.30	否
<b>合计</b>	-	<b>1,830,256,452.97</b>	-	-	-

注：1、上表中华侨银行、建设银行首尔分行为境外欧元贷款。

2、报告期内黄金租赁余额为 80,250,000.00，票据贴现余额为 245,718,088.19

**违约情况：**

适用 不适用

**六、 利润分配情况**

**(一) 报告期内的利润分配情况**

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017 年 5 月 17 日	3.00	0	0
<b>合计</b>	<b>3.00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**(二) 利润分配预案**

适用 不适用

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
年度分配预案	2.00	0	0

未提出利润分配预案的说明：



适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	年度薪酬
唐一林	董事长	男	64	研究生	2016年6月22日至2019年6月21日	3,417,355.27
唐地源	董事、总裁	男	39	本科	2016年6月22日至2019年6月21日	1,900,443.90
祝建勋	董事、副总裁	男	62	本科	2016年6月22日至2019年6月21日	1,417,095.28
孟庆文	董事、副总裁、 董事会秘书	男	48	本科	2016年6月22日至2019年6月21日	1,452,012.29
江成真	董事、副总裁	男	56	本科	2016年6月22日至2019年6月21日	1,228,721.93
徐有鸿	监事会主席	男	53	大专	2016年6月22日至2019年6月21日	461,567.68
王洪勤	职工监事	男	40	本科	2016年6月22日至2019年6月21日	367,157.00
唐爱云	股东监事	女	44	本科	2016年6月22日至2019年6月21日	580,347.12
徐传伟	副总裁	男	49	研究生	2016年6月22日至2019年6月21日	958,975.66
张亚玲	财务总监	女	46	本科	2016年6月22日至2019年6月21日	732,231.34
邓刚	总裁助理	男	47	博士	2016年6月22日至2019年6月21日	794,737.49
<b>董事会人数：</b>						5
<b>监事会人数：</b>						3
<b>高级管理人员人数：</b>						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
祝建勋	董事、副总裁	13,618,926	16,000	13,634,926	2.12%	0
孟庆文	董事、副总裁、 董事会秘书	7,893,440	-667,000	7,226,440	1.12%	0
江成真	董事、副总裁	11,501,922	-170,000	11,331,922	1.76%	0
徐有鸿	监事会主席	1,508,664	-350,000	1,158,664	0.18%	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	-9,159	27,479	0.004%	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
邓刚	副总裁	2,388,902	0	2,388,902	0.37%	0



合计	-	184,048,032	-1,180,159	182,867,873	28.40%	0
----	---	-------------	------------	-------------	--------	---

(三) 变动情况

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

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	501	650
生产人员	1,142	1,370
销售人员	258	272
技术人员	361	370
财务人员	49	45
员工总计	2,311	2,707

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	9	9
硕士	103	125
本科	342	431
专科	400	515
专科以下	1,457	1,627
员工总计	2,311	2,707

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动与人才引进

截至报告期末，公司在职职工2707人，较报告期初增加396人，其中本科以上学历人员新增111人。公司历来重视人才引进，有针对性地参加政府组织的人才交流会和海外洽谈会，积极外出招聘、引进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。为了更好地促进产、学、研结合，加快高层次人才培养，公司还与黑龙江大学、青岛大学、齐鲁工业大学等10余家高校和科研院所建立合作关系，并与北京化工大学共同建立“研究生专业实践教学基地”，实现了人才的互动和技术的共享。

## 2、员工培训

在新旧动能转换以及公司战略转型升级大形势下，对员工的素质和技能提出了更高的要求，对培训工作也是高度重视，公司先后组织200多名车间核心人员及班组长，分批到山东化工技师学院集中脱产培训1个月，回到公司后进行了内部转化学习，取得了良好的效果；采取内部分享的方式对研发、管理、生产系统人员进行培训，还聘请外部讲师对新提拔的干部员工以及营销人员进行培训，这种“内外结合”方式极大的调动了员工的积极性和参与性；与山东化工技师学院等高职院校合作办学，成立“圣泉化工班”对新员工经行系统培训；鼓励员工自学考取本科及以上学历，报销学费；鼓励一线员工报考技能技工培训取证，且获得证书后给予一定的补偿。

## 3、员工薪酬政策

公司在整个科研系统推广了“面向市场，划小经济核算单位”的考核方式：各课题组根据自己所负责产品在市场销售中利润增长的10%-20%进行提成，年度提成总额可达100万，提成后的奖金分配，由课题组长决定；为了吸引大学生，公司对本科及以上学历员工的薪酬标准在原基础上提高50%，双一流院校毕业的，在原基础上提高了100%；公司还从今年开始，将从新增利润中拿出部分资金对研发，销售，生产，管理人员按照比例进行奖励。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动合同法》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，为员工缴纳基本养老、基本医疗、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) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

### 核心员工

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

无

## 第九节 行业信息



适用 不适用

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

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相关规范性文件的要求，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相关规范性文件的要求，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 1 次，为：

经 2017 年 9 月 25 日召开的第七届董事会第八次会议及 2017 年 10 月 11 日召开的 2017 年第二次临时股东大会审议通过，具体修改情况如下：

##### （1）经营范围

经营范围修订为：“第十二条 经公司登记机关核准，公司经营范围：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）。复合肥料、有机肥料、水溶性肥料、微生物肥料、有机无机复混肥料、土壤调理剂、硅钙镁肥、液体肥等各种肥料的生产及销售；各类农用肥料、原材料销售；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；压力管道的维修与安装；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）”。

##### （2）注册资本以及股份总数

公司 2017 年第一次股票发行完成后，公司的注册资本以及股份总数将发生变化，公司将根据股票发行完成后的实际情况对《公司章程》所涉条款进行相应的修改。

## （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	5	1、第七届董事会第六次会议：审议通过了审议公司 2016 年度董事会工作报告、公司 2016 年年度报告及其摘要、公司 2016 年度财务决算及 2017 年度预算报告、公司 2016 年度利润分配预案及各项议案； 2、第七届董事会第七次会议：审议通过了济南圣泉集团股份有限公司关于会计政策变更、济

		<p>南圣泉集团股份有限公司关于设立山东康众医药有限公司等议案；</p> <p>3、第七届董事会第八次会议：审议通过了关于公司 2017 年第一次股票发行方案、提请公司股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜、设立本次股票发行募集资金专户等议案；</p> <p>4、第七届董事会第九次会议：审议通过了关于公司股票转让方式由做市方式改为协议方式、提请股东大会授权董事会全权办理本次变更股票转让方式相关事宜的议案；</p> <p>5、第七届董事会第十次会议：审议通过了设立济南兴泉能源有限公司的议案。</p>
监事会	2	<p>1、第七届监事会第四次会议：审议通过了公司 2016 年度监事会工作报告、公司 2016 年年度报告及其摘要、公司 2016 年度财务决算及 2017 年度预算报告等议案；</p> <p>2、第七届监事会第五次会议：审议通过了济南圣泉集团股份有限公司关于会计政策变更的议案。</p>
股东大会	3	<p>1、2017 年第一次临时股东大会：审议通过了关于公司 2017 年度日常关联交易、关于公司 2017 年度向金融机构申请授信额度、关于公司 2017 年度对外担保的议案；</p> <p>2、2016 年度股东大会：审议通过了公司 2016 年度董事会工作报告、公司 2016 年度监事会工作报告、公司 2016 年度财务决算及 2017 年度预算报告等议案；</p> <p>3、2017 年第二次临时股东大会：审议通过了关于公司 2017 年第一次股票发行方案的议案、</p>

		对外收购资产暨关联交易的议案、关于修订公司章程的议案等议案
--	--	-------------------------------

## 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。

## 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》和国家有关法律法規的规定，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，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

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

#### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司从风险识别、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。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	瑞华审字【2018】95010044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	2018年4月20日
注册会计师姓名	王夕贤 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	5
会计师事务所审计报酬	50万元

审计报告正文：

**济南圣泉集团股份有限公司全体股东：**

#### 一、 审计意见

我们审计了济南圣泉集团股份有限公司（以下简称“圣泉集团公司”）财务报表，包括2017年12月31日的合并及公司资产负债表，2017年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了圣泉集团公司2017年12月31日合并及公司的财务状况以及2017年度合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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

#### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一） 营业收入的确认

## 1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注四、22 及六、43。

2017 年度圣泉集团公司营业收入为 **50.35** 亿元，较 2016 年度营业收入增长 **42.18%**，为圣泉集团公司合并利润表重要组成项目。营业收入的真实性及截止性可能存在潜在错报，为此我们确定营业收入的确认为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对这一关键审计事项执行的审计程序主要包括：

(1) 了解、评估圣泉集团公司自销售订单审批至营业收入入账的销售流程中内部控制的设计，测试相关关键内部控制执行的有效性；测试圣泉集团公司信息系统一般控制和与收入流程相关的自动控制；

(2) 抽样检查销售合同并与管理层进行访谈，对营业收入确认有关的重大风险及报酬转移时点进行分析，进而评估圣泉集团公司营业收入确认政策的合理性；

(3) 对营业收入以及毛利情况执行分析性复核程序，判断本期营业收入及毛利率变动的合理性；

(4) 采用抽样方式对营业收入执行以下程序：

①选取样本检查确认收入的原始单据，核实收入的真实性。同时，抽取部分原始单据与账面记录核对，以核实营业收入的完整性；

②对主要客户进行函证，对销售量较大的客户进行实地走访、参观其经营场所和仓库，抽查其对终端销售的原始单据，评估其终端销售的真实性，以核实圣泉集团公司营业收入的真实性；

③对营业收入执行截止测试，评估营业收入是否已计入恰当的会计期间。

## (二) 存货减值测试

### 1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注四、11 及六、8。

存货于 2017 年 12 月 31 日账面价值为人民币 **8.50** 亿元，为圣泉集团公司合并资产负债表重要组成项目。存货跌价准备的计提取决于管理层对存货可变现净值的估计。存货的可变现净值的确定，要求圣泉集团公司管理层对存货的售价、至完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费的金额进行估计。鉴于存货年末账面价值的确定需要圣泉集团公司管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，为此我们确定存货减值测试为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们针对这一关键审计事项执行的审计程序主要包括：

(1) 评估和测试圣泉集团公司存货跌价准备相关的内部控制的设计与运行有效性；

(2) 对存货实施监盘程序，抽查存货的数量、状况等；

(3) 取得存货的年末库龄清单，结合产品市场情况，对库龄较长的存货进行分析性复核，评估存货跌价准备是否合理；

(4) 获取存货跌价准备计算表，复核存货减值测试过程，抽查是否按圣泉集团公司相关会计政策执行，检查以前年度计提的存货跌价本期的变化情况等，复核存货跌价准备计提是否充分。

#### 四、其他信息

圣泉集团公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2017 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督圣泉集团公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些

风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就圣泉集团公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师（项目合伙人）：王夕贤

中国·北京

中国注册会计师：尹景林

2018年4月20日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	1,222,238,529.10	1,008,609,545.23
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	六、2	10,483,170.87	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据	六、3	1,136,844,436.31	818,396,486.14
应收账款	六、4	919,298,123.83	1,038,200,791.34
预付款项	六、5	94,593,169.20	84,053,659.93
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、6	3,317,917.38	4,182,895.78
应收股利		0.00	0.00
其他应收款	六、7	16,149,447.54	15,994,345.24
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	六、8	849,902,607.37	599,998,620.59
持有待售资产		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、9	179,599,731.28	92,534,648.05
<b>流动资产合计</b>		<b>4,432,427,132.88</b>	<b>3,661,970,992.30</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产	六、10	56,560,000.00	51,560,000.00
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、11	48,993,385.45	50,753,781.07
投资性房地产	六、12	20,191,018.80	0.00
固定资产	六、13	1,681,020,998.56	1,545,790,694.32
在建工程	六、14	314,730,656.25	412,860,884.90
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、15	<b>352,056,015.69</b>	<b>361,314,919.49</b>
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	六、16	2,128,935.02	767,230.10
递延所得税资产	六、17	<b>70,710,472.85</b>	<b>49,689,183.14</b>
其他非流动资产	六、18	<b>100,055,373.42</b>	56,976,418.03
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,646,446,856.04</b>	<b>2,529,713,111.05</b>
<b>资产总计</b>		<b>7,078,873,988.92</b>	<b>6,191,684,103.35</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、19	1,842,755,791.16	1,506,829,963.13
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	六、20	652,500.00	0
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据	六、21	267,285,439.10	169,317,059.13
应付账款	六、22	<b>284,089,707.94</b>	<b>334,668,944.58</b>
预收款项	六、23	<b>62,137,779.04</b>	<b>40,796,353.21</b>
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、24	<b>63,052,111.79</b>	<b>54,773,291.71</b>
应交税费	六、25	<b>20,993,588.32</b>	<b>26,955,699.80</b>
应付利息	六、26	8,672,886.00	2,205,838.84
应付股利	六、27	7,674,371.53	4,374,447.87
其他应付款	六、28	<b>55,434,190.80</b>	<b>54,364,817.66</b>
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
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	六、29	<b>128,625,000.00</b>	60,937,500.00
其他流动负债		0.00	0.00
<b>流动负债合计</b>		<b>2,741,373,365.68</b>	<b>2,255,223,915.93</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	六、30	<b>389,843,750.00</b>	376,312,500.00
应付债券	六、31	100,000,000.00	0
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00



长期应付款	六、32	113,000,000.00	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、34	135,367,653.33	<b>132,912,169.99</b>
递延所得税负债	六、17	2,304,928.75	209,429.22
其他非流动负债		0.00	0.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>740,516,332.08</b>	622,434,099.21
<b>负债合计</b>		<b>3,481,889,697.76</b>	<b>2,877,658,015.14</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、35	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、36	397,859,483.34	397,859,483.34
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益	六、37	<b>-1,260,350.07</b>	<b>-1,316,685.22</b>
专项储备	六、38	22,897,825.49	27,515,826.74
盈余公积	六、39	<b>175,064,736.30</b>	<b>146,751,598.57</b>
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	六、40	<b>2,347,226,151.37</b>	<b>2,091,853,494.38</b>
归属于母公司所有者权益合计		<b>3,585,504,646.43</b>	<b>3,306,380,517.81</b>
少数股东权益		11,479,644.73	7,645,570.40
<b>所有者权益合计</b>		<b>3,596,984,291.16</b>	<b>3,314,026,088.21</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>7,078,873,988.92</b>	<b>6,191,684,103.35</b>

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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		403,460,589.81	306,245,463.09
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		10,483,170.87	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据		631,480,174.78	79,794,512.31
应收账款	十五、1	<b>648,119,136.37</b>	<b>676,471,656.13</b>
预付款项		26,676,850.33	22,954,832.32



应收利息		563,148.44	1,134,858.33
应收股利		0.00	0.00
其他应收款	十五、2	367,649,984.24	441,133,898.36
存货		155,752,512.38	127,765,276.20
持有待售资产		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		35,586,574.91	5,000,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>2,279,772,142.13</b>	<b>1,660,500,496.74</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		51,560,000.00	51,560,000.00
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	十五、3	1,086,410,733.94	970,709,641.36
投资性房地产		20,191,018.80	0
固定资产		<b>752,832,072.23</b>	<b>764,754,510.03</b>
在建工程		8,191,278.23	<b>276,399,765.23</b>
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		149,492,914.48	152,083,441.41
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		130,714.62	501,093.90
递延所得税资产		<b>25,759,892.77</b>	<b>23,441,684.27</b>
其他非流动资产		17,613,048.82	24,635,024.62
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,112,181,673.89</b>	<b>2,264,085,160.82</b>
<b>资产总计</b>		<b>4,391,953,816.02</b>	<b>3,924,585,657.56</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		904,644,202.97	624,674,640.00
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		279,864,975.92	185,114,796.82
应付账款		84,979,660.91	116,913,556.04
预收款项		17,767,236.30	11,142,375.08
应付职工薪酬		28,228,758.20	26,271,159.79
应交税费		12,275,109.90	19,347,633.78
应付利息		5,544,177.44	1,454,372.06
应付股利		6,067,472.91	2,767,549.25
其他应付款		334,800,517.92	443,269,378.24
持有待售负债		0.00	0.00



一年内到期的非流动负债		<b>93,625,000.00</b>	<b>56,937,500.00</b>
其他流动负债		0.00	0.00
<b>流动负债合计</b>		<b>1,767,797,112.47</b>	1,487,892,961.06
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		<b>286,843,750.00</b>	295,312,500.00
应付债券		100,000,000.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		104,309,284.05	103,055,340.01
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		23,575,066.66	<b>20,485,066.66</b>
递延所得税负债		1,572,475.63	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>516,300,576.34</b>	418,852,906.67
<b>负债合计</b>		<b>2,284,097,688.81</b>	<b>1,906,745,867.73</b>
<b>所有者权益：</b>			
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		<b>175,064,736.30</b>	<b>146,751,598.57</b>
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		<b>891,215,107.57</b>	<b>829,511,907.92</b>
<b>所有者权益合计</b>		<b>2,107,856,127.21</b>	<b>2,017,839,789.83</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>4,391,953,816.02</b>	<b>3,924,585,657.56</b>

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		<b>5,034,637,069.17</b>	<b>3,541,022,225.15</b>
其中：营业收入	六、41	<b>5,034,637,069.17</b>	<b>3,541,022,225.15</b>
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

<b>二、营业总成本</b>		<b>4,548,819,129.43</b>	<b>3,064,274,361.13</b>
其中：营业成本	六、41	<b>3,506,554,961.16</b>	<b>2,318,463,335.72</b>
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
税金及附加	六、42	61,323,904.60	44,739,584.17
销售费用	六、43	<b>364,516,454.85</b>	<b>282,154,967.26</b>
管理费用	六、44	<b>400,683,173.64</b>	<b>319,740,530.95</b>
财务费用	六、45	<b>139,289,663.05</b>	<b>62,623,616.06</b>
资产减值损失	六、46	<b>76,450,972.13</b>	<b>36,552,326.97</b>
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、47	9,830,670.87	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	六、48	9,433,686.27	9,099,562.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,258,395.62	-3,429,970.18
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、49	39,874.05	-108,190.19
其他收益	六、50	62,982,239.20	0.00
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>568,104,410.13</b>	<b>485,739,236.10</b>
加：营业外收入	六、51	<b>10,419,726.65</b>	<b>41,070,603.84</b>
减：营业外支出	六、52	10,382,866.20	4,666,662.72
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>568,141,270.58</b>	<b>522,143,177.22</b>
减：所得税费用	六、53	<b>94,733,090.62</b>	<b>86,093,029.86</b>
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>473,408,179.96</b>	<b>436,050,147.36</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		<b>473,408,179.96</b>	<b>436,050,147.36</b>
2. 终止经营净利润		0.00	0.00
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-3,392,654.76	-1,831,211.39
2. 归属于母公司所有者的净利润		<b>476,800,834.72</b>	<b>437,881,358.75</b>
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		<b>56,335.15</b>	<b>-2,091,408.07</b>
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		<b>56,335.15</b>	<b>-2,091,408.07</b>
（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		<b>56,335.15</b>	<b>-2,091,408.07</b>



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		<b>56,335.15</b>	<b>-2,091,408.07</b>
6. 其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
<b>七、综合收益总额</b>		<b>473,464,515.11</b>	<b>433,958,739.29</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		<b>476,857,169.87</b>	<b>435,789,950.68</b>
归属于少数股东的综合收益总额		-3,392,654.76	-1,831,211.39
<b>八、每股收益：</b>		0.00	0.00
（一）基本每股收益	十六、2	0.74	<b>0.68</b>
（二）稀释每股收益	十六、2	0.74	<b>0.68</b>

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	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十五、4	2,810,537,112.75	1,917,787,556.92
减：营业成本	十五、4	<b>2,030,605,314.58</b>	<b>1,320,105,552.76</b>
税金及附加		41,374,793.85	23,587,829.54
销售费用		156,509,715.53	134,866,474.16
管理费用		191,313,738.10	155,058,345.13
财务费用		89,123,990.94	17,092,994.72
资产减值损失		<b>31,298,436.24</b>	<b>18,653,798.78</b>
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		10,483,170.87	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	1,977,234.41	4,450,605.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		50,145.72	-108,190.19
其他收益		50,955,053.51	0.00
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>333,776,728.02</b>	<b>252,764,977.10</b>
加：营业外收入		6,612,385.59	29,420,714.35
减：营业外支出		7,208,762.05	2,786,242.02
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>333,180,351.56</b>	<b>279,399,449.43</b>
减：所得税费用		<b>50,048,974.18</b>	<b>39,943,274.16</b>
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>283,131,377.38</b>	<b>239,456,175.27</b>
（一）持续经营净利润		<b>283,131,377.38</b>	<b>239,456,175.27</b>
（二）终止经营净利润		0.00	0.00



<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		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
<b>六、综合收益总额</b>		<b>283,131,377.38</b>	<b>239,456,175.27</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（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	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		<b>3,825,240,164.20</b>	<b>2,971,382,558.98</b>
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		50,072,724.57	19,636,616.59
收到其他与经营活动有关的现金	<b>六、55</b>	<b>76,094,307.35</b>	<b>46,288,978.79</b>
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>3,951,407,196.12</b>	<b>3,037,308,154.36</b>



购买商品、接受劳务支付的现金		2,646,317,140.59	1,804,132,560.66
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		321,884,037.92	242,212,361.85
支付的各项税费		433,306,612.26	351,060,670.28
支付其他与经营活动有关的现金	六、55	437,445,566.26	327,508,989.76
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>3,838,953,357.03</b>	<b>2,724,914,582.55</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>六、55</b>	<b>112,453,839.09</b>	<b>312,393,571.81</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,541,574,100.00	3,235,508,400.00
取得投资收益收到的现金		2,222,202.96	22,440,024.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		70,604.50	172,741.40
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、55	741,537.40	1,369,912.60
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,544,608,444.86</b>	<b>3,259,491,078.04</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		167,668,308.05	111,682,722.45
投资支付的现金		1,583,159,163.98	2,858,603,059.77
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		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	六、55	186,547.89	0.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,751,014,019.92</b>	<b>2,970,285,782.22</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-206,405,575.06</b>	<b>289,205,295.82</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		6,219,754.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,219,754.00	0.00
取得借款收到的现金		2,470,330,435.53	1,666,839,680.00
发行债券收到的现金		100,000,000.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	六、55	0.00	0.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>2,576,550,189.53</b>	<b>1,666,839,680.00</b>
偿还债务支付的现金		2,006,836,410.00	1,695,717,046.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		265,297,274.49	205,340,821.03
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、55	122,109,850.15	137,026,989.90
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>2,394,243,534.64</b>	<b>2,038,084,857.63</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>182,306,654.89</b>	<b>-371,245,177.63</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>3,164,214.80</b>	<b>11,544,852.07</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>91,519,133.72</b>	<b>241,898,542.07</b>



加：期初现金及现金等价物余额		520,069,139.63	278,170,597.56
六、期末现金及现金等价物余额		611,588,273.35	520,069,139.63

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	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,217,923,968.59	894,850,594.07
收到的税费返还		39,472,933.51	17,139,243.85
收到其他与经营活动有关的现金		142,453,237.02	208,029,893.60
<b>经营活动现金流入小计</b>		1,399,850,139.12	1,120,019,731.52
购买商品、接受劳务支付的现金		591,801,109.87	329,631,768.13
支付给职工以及为职工支付的现金		200,515,379.86	142,195,788.40
支付的各项税费		275,828,383.23	144,653,542.57
支付其他与经营活动有关的现金		217,030,597.61	166,405,658.16
<b>经营活动现金流出小计</b>		1,285,175,470.57	782,886,757.26
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		114,674,668.55	337,132,974.26
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		5,000,000.00	1,596,000,000.00
取得投资收益收到的现金		217,341.83	12,280,289.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		35,605.50	90,084.00
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
<b>投资活动现金流入小计</b>		5,252,947.33	1,608,370,373.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,190,262.99	18,141,519.48
投资支付的现金		130,200,000.00	1,584,400,000.00
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
<b>投资活动现金流出小计</b>		139,390,262.99	1,602,541,519.48
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-134,137,315.66	5,828,853.88
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		1,070,171,292.80	920,128,800.00
发行债券收到的现金		100,000,000.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		1,170,171,292.80	920,128,800.00
偿还债务支付的现金		834,816,750.00	952,850,000.00



分配股利、利润或偿付利息支付的现金		232,300,603.57	179,485,542.59
支付其他与筹资活动有关的现金		75,655,614.00	68,940,119.79
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>1,142,772,967.57</b>	<b>1,201,275,662.38</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>27,398,325.23</b>	<b>-281,146,862.38</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-1,521,276.42</b>	<b>886,575.95</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>6,414,401.70</b>	<b>62,701,541.71</b>
加：期初现金及现金等价物余额		176,295,463.04	113,593,921.33
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>182,709,864.74</b>	<b>176,295,463.04</b>



(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	643,716,800.00	0.00	0.00	0.00	397,859,483.34	0	-1,316,685.22	27,515,826.74	146,751,598.57	0	2,091,853,494.38	7,645,570.40	3,314,026,088.21
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	-1,316,685.22	27,515,826.74	146,751,598.57	0	2,091,853,494.38	7,645,570.40	3,314,026,088.21
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	56,335.15	-4,618,001.25	28,313,137.73	0.00	255,372,656.99	3,834,074.33	282,958,202.95
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	56,335.15	0.00	0.00	0.00	476,800,834.72	-3,392,654.76	473,464,515.11
（二）所有者投	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,035,353.77	6,035,353.77



入和减少资本													
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	6,035,353.77	6,035,353.77
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	<b>28,313,137.73</b>	0.00	<b>-221,428,177.73</b>	0.00	-193,115,040.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>28,313,137.73</b>	0.00	<b>-28,313,137.73</b>	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	<b>-193,115,040.00</b>	0.00	-193,115,040.00
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
(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
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
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	-4,618,001.25	0.00	0.00	0.00	0.00	-4,618,001.25



1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,051,280.34	0.00	0.00	0.00	0.00	8,051,280.34
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-12,669,281.59	0.00	0.00	0.00	0.00	-12,669,281.59
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0.00	0.00	0.00	1,191,375.32	1,191,375.32
<b>四、本年期末余额</b>	<b>643,716,800.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>397,859,483.34</b>	<b>0</b>	<b>-1,260,350.07</b>	<b>22,897,825.49</b>	<b>175,064,736.30</b>	<b>0.00</b>	<b>2,347,226,151.37</b>	<b>11,479,644.73</b>	<b>3,596,984,291.16</b>

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	643,716,800.00	0.00	0.00	0.00	397,859,483.34	0	774,722.85	28,837,948.15	122,805,981.04		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	774,722.85	28,837,948.15	122,805,981.04		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	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



“—”号填列)														
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>-2,091,408.07</b>	0.00	0.00	0.00	<b>437,881,358.75</b>	-1,831,211.39	<b>433,958,739.29</b>	
(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	0.00	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	<b>23,945,617.53</b>	0.00	<b>-152,688,977.53</b>	0.00	<b>-128,743,360.00</b>	
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>23,945,617.53</b>	0.00	<b>-23,945,617.53</b>	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	<b>-128,743,360.00</b>	0	<b>-128,743,360.00</b>	
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	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	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	



本)														
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	1,078,757.32	1,078,757.32	1,078,757.32
<b>四、本年期末余额</b>	<b>643,716,800.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>397,859,483.34</b>	<b>0.00</b>	<b>-1,316,685.22</b>	<b>27,515,826.74</b>	<b>146,751,598.57</b>	<b>0.00</b>	<b>2,091,853,494.38</b>	<b>7,645,570.40</b>	<b>3,314,026,088.21</b>	<b>3,314,026,088.21</b>

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	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余	643,716,800.00	0.00	0.00	0.00	397,859,483.34	0.00	0.00	0.00	146,751,598.57	0.00	829,511,907.92	2,017,839,789.83



额													
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
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
<b>二、本年期初余额</b>	643,716,800.00	0.00	0.00	0.00	397,859,483.34	0.00	0.00	0.00	<b>146,751,598.57</b>	0.00	<b>829,511,907.92</b>	<b>2,017,839,789.83</b>	
<b>三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）</b>	0.0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>28,313,137.73</b>	0.00	<b>61,703,199.65</b>	<b>90,016,337.38</b>	
（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	0.00	<b>283,131,377.38</b>	<b>283,131,377.38</b>	
（二）所有者投入和减少资本	0.0	0.00	0.00	0.00	0.0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 股东投入的普通股	0.0	0.00	0.00	0.00	0.0	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	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	
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	
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>28,313,137.73</b>	0.00	<b>-221,428,177.73</b>	-193,115,040.00	
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>28,313,137.73</b>	0.00	<b>-28,313,137.73</b>	0	
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	



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	0.00	-193,115,040.00	-193,115,040.00
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
（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
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
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	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	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	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	0.00	0.00
<b>四、本年期末余额</b>	<b>643,716,800.000</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>397,859,483.34</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>175,064,736.30</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>891,215,107.57</b>	<b>2,107,856,127.21</b>

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	643,716,800.00	0.00	0.00	0.00	397,859,483.34	0.00	0.00	0.00	122,805,981.04	0.00	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	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
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
<b>二、本年期初余额</b>	643,716,800.00	0.00	0.00	0.00	397,859,483.34	0.00	0.00	0.00	<b>122,805,981.04</b>	0.00	<b>742,744,710.18</b>	<b>1,907,126,974.56</b>
<b>三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)</b>												
(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	0.00	<b>239,456,175.27</b>	<b>239,456,175.27</b>
(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
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
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
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
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
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	<b>23,945,617.53</b>	0.00	<b>-152,688,977.53</b>	-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	<b>23,945,617.53</b>	0.00	<b>-23,945,617.53</b>	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
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	-128,743,360.00	-128,743,360.00
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
(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



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
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	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	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	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	0.00	0.00
<b>四、本年期末余额</b>	<b>643,716,800.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>397,859,483.34</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>146,751,598.57</b>	<b>0.00</b>	<b>829,511,907.92</b>	<b>2,017,839,789.83</b>	

**济南圣泉集团股份有限公司**  
**2017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鉴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2017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	17,225,962.00	2.68
3	祝建勋	13,634,926.00	2.12
4	唐地源	11,927,802.00	1.85
5	江成真	11,331,922.00	1.76
6	孟庆文	7,226,440.00	1.12
7	孟繁亮	7,112,310.00	1.10
8	焦念国	6,445,460.00	1.00
9	上海国君创投证鉴四号股权投资合伙企业(有限合伙)	4,979,306.00	0.77
10	吕化伟	4,974,018.00	0.77
11	其他股东	429,694,794.00	66.76
	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)。复合肥料、有机肥料、水溶性肥料、微生物肥料、有机无机复混肥料、土壤调理剂、硅钙镁肥、液体肥、肥料原料的生产和销售;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;压力管道的维修与安装;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)

本财务报表业经本公司董事会于2018年4月20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 29 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 5 户、减少 2 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 42 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”），以及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。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。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 2017 年 12 月 31 日的财务状况及 2017 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

本公司及各子公司从事新材料、铸造材料的生产经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、22“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、27“重大会计判断和估计”。

### 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，持续下跌期间的确定依据为：连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。。

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 财务担保合同及贷款承诺

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**

本公司将占应收款项总额的 5%以上（含 5%）款项且大于 1000 万以上的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	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（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大的应收款项，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。

(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、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，可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、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。

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。

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。

### （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。

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

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。

### 13、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。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

### 14、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	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-40年	5.00	2.38--4.75
机器设备	10-20年	5.00	4.75--9.50
运输设备	5-10年	5.00	9.50--19.00
办公设备	3-5年	5.00	19.00--31.67
电子设备	3-5年	5.00	19.00--31.67

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
其他设备	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、19“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。

**15、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、19“长期资产减值”。

**16、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。

## 17、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、19“长期资产减值”。

## 18、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合理的摊销方法摊销。

## 19、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。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。

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。

## 20、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。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，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。

## 21、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。

## 22、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。

## 23、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，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 24、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报告期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。

## 25、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。

## 26、重要会计政策、会计估计的变更

### （1）会计政策变更

#### ①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起实施。2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。本财务报表已按该准则对实施日（2017年5月28日）存在的终止经营对可比年度财务报表列报和附注的披露进行了相应调整。

执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

2017 年 12 月 25 日，财政部以财会[2017]30 号发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（以下简称“《通知》”），要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表执行本通知。

执行《通知》之前，本公司将处置固定资产、在建工程及无形资产而产生的处置利得或损失计入营业外收入或营业外支出。执行《通知》之后，本公司将 2017 年度发生的处置固定资产、在建工程及无形资产而产生的处置利得或损失计入资产处置收益，并对可比期间的比较数据按照《通知》进行了调整，调减 2016 年度营业外支出 108,190.19 元，调减 2016 年度资产处置收益 108,190.19 元。

本次会计政策变更和会计科目核算的调整，仅对财务报表列报产生影响，不会对本公司损益、总资产、净资产产生影响。

②其他会计政策变更：无。

（2）会计估计变更

本公司本期未发生会计估计的变更。

## 27、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）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。

### （6）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。

### （7）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。

(8) 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。

(9) 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，其中适用简易征收方式的增值税不抵扣进项税额。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%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：GR201737001011，发证时间2017年12月28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：GR201737001459，发证时间2017年12月28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：GR201737000029，发证时间2017年12月28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：GR201737000578，发证时间2017年12月28，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：GR201721000202，发证时间2017年8月8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 2017 年 1 月 1 日，“年末”指 2017 年 12 月 31 日；“本年”指 2017 年度，“上年”指 2016 年度。

### 1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	121,592.34	211,120.57
银行存款	611,466,681.01	519,858,019.06
其他货币资金	610,650,255.75	488,540,405.60
合 计	1,222,238,529.10	1,008,609,545.23
其中：存放在境外的款项总额	14,430,844.35	7,231,175.21

注：年末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 610,650,255.75 元；

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

#### (1) 分类

项 目	年末余额	年初余额
交易性金融资产	10,483,170.87	
其中：衍生金融资产	10,483,170.87	
合 计	10,483,170.87	

(2) 衍生金融资产主要系本公司与银行签订的远期结售汇交易未到期合同，根据年末未到期远期合同报价与远期汇价的差异确认交易性金融资产或负债。

### 3、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	937,364,037.88	714,968,333.88
商业承兑汇票	210,673,610.89	109,150,295.55
小 计	1,148,037,648.77	824,118,629.43
减：坏账准备	11,193,212.46	5,722,143.29
合 计	1,136,844,436.31	818,396,486.14

#### (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	213,114,385.99
合 计	213,114,385.99

#### (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	1,146,820,660.09	
商业承兑汇票	3,510,000.00	
合 计	1,150,330,660.09	

#### (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	32,879,006.56
合 计	32,879,006.56

### 4、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	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账					

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 (%)	
准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,073,528,702.31	100.00	154,230,578.48	14.37	919,298,123.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	1,073,528,702.31	100.00	154,230,578.48	14.37	919,298,123.83

(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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	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账款					
合 计	1,188,924,620.32	100.00	150,723,828.98	12.68	1,038,200,791.34

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	852,128,031.86	42,606,401.58	5.00
1 至 2 年	52,907,075.97	5,290,707.60	10.00
2 至 3 年	38,808,410.78	11,642,523.23	30.00
3 至 4 年	57,710,796.95	28,855,398.49	50.00
4 至 5 年	30,694,195.92	24,555,356.75	80.00
5 年以上	41,280,190.83	41,280,190.83	100.00
合 计	1,073,528,702.31	154,230,578.48	—

(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 27,540,742.37 元，处置子公司减少

78,380.32 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		23,955,612.55			
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
江苏晶科电子材料有限公司	货款	1,000,000.00	长期挂账无法回收	总裁审批	否
乌鲁木齐西发保温材料有限公司	货款	741,538.00	长期挂账无法回收	总裁审批	否
铁岭阀门（集团）有限责任公司	货款	717,302.21	长期挂账无法回收	总裁审批	否
合 计		2,458,840.21			

(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 113,981,963.71 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 10.62%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 13,279,435.59 元。

5、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	92,235,886.10	97.51	74,129,220.21	88.19
1 至 2 年	841,997.17	0.89	3,540,591.49	4.21
2 至 3 年	1,195,576.27	1.26	1,695,930.89	2.02
3 年以上	319,709.66	0.34	4,687,917.34	5.58
合 计	94,593,169.20	100.00	84,053,659.93	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 38,505,465.69 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 40.71%。

6、应收利息

(1) 应收利息分类

项 目	年末余额	年初余额
-----	------	------

项 目	年末余额	年初余额
保证金利息	2,522,654.25	4,115,275.00
存款利息	795,263.13	67,620.78
合 计	3,317,917.38	4,182,895.78

(2) 本公司无重要逾期利息。

## 7、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	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	18,516,765.74	90.40	2,367,318.20	12.78	16,149,447.54
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	9.60	1,966,987.30	100.00	
合 计	20,483,753.04	100.00	4,334,305.50	21.16	16,149,447.54

(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	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

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 (%)

账 龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	16,084,770.78	804,238.55	5.00
1 至 2 年	266,266.86	26,626.69	10.00
2 至 3 年	800,617.01	240,185.10	30.00
3 至 4 年	129,724.05	64,862.03	50.00
4 至 5 年	19,906.06	15,924.85	80.00
5 年以上	1,215,480.98	1,215,480.98	100.00
合 计	18,516,765.74	2,367,318.20	

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

本公司本年计提其他应收款坏账准备金额 10,056,057.45 元, 处置子公司减少 1,103.67 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	10,841,667.96

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
孙宪伟	往来款	7,569,117.00	法院判决	总裁审批	否
刁镇人民政府	往来款	1,468,640.00	长期挂账无法回收	总裁审批	否
董磊	往来款	1,405,857.00	法院判决	总裁审批	否
合 计		10,443,614.00			

(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	16,038,053.84	14,733,879.16
员工备用金借支	2,217,329.09	4,268,589.79
押金、保证金	2,020,591.11	2,086,958.34
其他	207,779.00	25,937.63
合 计	20,483,753.04	21,115,364.92

(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
洛阳圣泉兰科资源再生利用有限公司	往来款	9,645,913.79	1 年以内	47.09	482,295.69
长葛市圣泉安特福保温材料有限公司	往来款	1,966,987.30	3-4 年	9.60	1,966,987.30
章丘市人民法院	往来款	1,800,000.00	1 年以内	8.79	90,000.00
山东鲁秦节能环保工程有限公司	往来款	800,000.00	2-3 年	3.91	240,000.00
营口经济技术开发区劳动监察大队	保证金	500,000.00	5 年以上	2.44	500,000.00
合 计	—	14,712,901.09	—	71.83	3,279,282.99

8、存货

(1) 存货分类

项 目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	238,295,309.19	264,708.14	238,030,601.05
周转材料	24,968,580.40	30,146.42	24,938,433.98
在产品	187,654,353.41	0.00	187,654,353.41
库存商品	399,279,218.93	0.00	399,279,218.93

项 目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合 计	850,197,461.93	294,854.56	849,902,607.37

(续)

项 目	年初余额		
	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

(2) 存货跌价准备

项 目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,766,975.58	264,708.14		4,766,975.58		264,708.14
库存商品		30,146.42				30,146.42
合 计	4,766,975.58	294,854.56		4,766,975.58		294,854.56

(3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项 目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	成本与可变现净值孰低原则		处置报废原材料
库存商品	成本与可变现净值孰低原则		

9、其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待抵扣、待认证税金	97,553,754.35	33,330,206.75
短期理财产品	81,320,643.63	59,195,897.08
其他	725,333.30	8,544.22
合 计	179,599,731.28	92,534,648.05

10、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	56,560,000.00		56,560,000.00	51,560,000.00		51,560,000.00
其中：按公允价值计量的						
按成本计量的	56,560,000.00		56,560,000.00	51,560,000.00		51,560,000.00
合 计	56,560,000.00		56,560,000.00	51,560,000.00		51,560,000.00

(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	216,040.46
山东鑫海融资担保有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	3.00	
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	
威尔凯电气（上海）股份有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00	1.60	
合 计	51,560,000.00	5,000,000.00		56,560,000.00	—	216,040.46

11、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.	28,630,700.45			-1,776,124.86		

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
济南艾尼凯斯特 软件有限公司	9,026,032. 24			-1,222,782. 56		
小 计	37,656,73 2.69			-2,998,907. 42		
二、联营企业						
Carbosynth Limited	13,097,04 8.38			740,511.80		
长葛市圣泉安特 福保温材料有限 公司						
HYUNDAI FARM&TECH TRADE DISTRIBUTION CO., LTD.		498,000.00				
小 计	13,097,04 8.38	498,000.00		740,511.80		
合 计	50,753,78 1.07	498,000.00		-2,258,395. 62		

(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.				26,854,575.5 9	
济南艾尼凯斯特 软件有限公司				7,803,249.68	
小 计				34,657,825.2 7	
二、联营企业					

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		
Carbosynth Limited				13,837,560.18	
长葛市圣泉安特福保温材料有限公司					
HYUNDAI FARM&TECH TRADE DISTRIBUTION CO., LTD.				498,000.00	
小 计				14,335,560.18	
合 计				48,993,385.45	

## 12、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合 计
一、账面原值				
1、年初余额				
2、本年增加金额	21,253,704.00			21,253,704.00
(1) 存货\固定资产\在建工程转入	21,253,704.00			21,253,704.00
3、本年减少金额				
4、年末余额	21,253,704.00			21,253,704.00
二、累计折旧和累计摊销				
1、年初余额				
2、本年增加金额	1,062,685.20			1,062,685.20
(1) 计提或摊销	1,062,685.20			1,062,685.20

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合 计
	0			0
3、本年减少金额				
4、年末余额	1,062,685.2			1,062,685.2
	0			0
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				
1、年末账面价值	20,191,018.80			20,191,018.80
2、年初账面价值				

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产金额及原因

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
二重嘉苑房产	20,191,018.80	房产证尚未办理

13、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
<b>一、账面原值</b>							
1、年初余额	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
2、本年增加金额	49,099,214.96	296,748,181.36	11,746,647.26	824,994.63	30,901,855.20	4,675,337.42	393,996,230.83
(1) 购置	7,802,016.13	8,165,908.32	11,551,201.57	580,520.93	5,222,371.40	5,014,948.33	38,336,966.68
(2) 在建工程转入	41,297,198.83	288,582,273.04	63,445.69	131,631.14	25,319,530.29	-339,610.91	355,054,468.08
(3) 企业合并增加			132,000.00	112,842.56	359,953.51		604,796.07
3、本年减少金额	569,191.91	55,783,318.33	3,279,421.93	93,177.01	2,612,349.90	529,247.66	62,866,706.74
(1) 处置或报废	569,191.91	55,783,318.33	3,279,421.93	93,177.01	2,612,349.90	529,247.66	62,866,706.74
4、年末余额	793,899,360.80	1,692,345,497.51	67,549,695.17	10,777,713.84	150,973,783.64	92,124,367.74	2,807,670,418.70
<b>二、累计折旧</b>							
1、年初余额	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
2、本年增加金额	36,215,732.64	131,954,960.11	5,979,338.20	997,832.45	24,216,546.61	9,578,543.37	208,942,953.38

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
(1) 计提	36,215,732.64	131,954,960.11	5,979,338.20	995,918.95	24,175,434.43	9,578,543.37	208,899,927.70
(2) 企业合并增加				1,913.50	41,112.18		43,025.68
3、本年减少金额	540,732.32	40,275,027.05	2,609,544.12	25,278.37	2,180,053.56	499,975.05	46,130,610.47
(1) 处置或报废	540,732.32	40,275,027.05	2,609,544.12	25,278.37	2,180,053.56	499,975.05	46,130,610.47
4、年末余额	201,030,571.21	675,013,220.11	47,815,646.32	7,590,786.98	104,888,642.11	55,294,682.26	1,091,633,548.99
<b>三、减值准备</b>							
1、年初余额		1,928,994.21					1,928,994.21
2、本年增加金额		33,088,248.58					33,088,248.58
(1) 计提		33,088,248.58					33,088,248.58
3、本年减少金额		1,371.64					1,371.64
(1) 处置或报废		1,371.64					1,371.64
4、年末余额		35,015,871.15					35,015,871.15
<b>四、账面价值</b>							
1、年末账面价值	592,868,789.59	982,316,406.25	19,734,048.85	3,186,926.86	46,085,141.53	36,829,685.48	1,681,020,998.56

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、年初账面价值	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) 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	1,692,345,497.51	675,013,220.11	35,015,871.15	35,015,871.15	
合 计	1,692,345,497.51	675,013,220.11	35,015,871.15	35,015,871.15	

(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	17,149,769.19	尚未决算验收
多功能精细化学品装置车间	17,681,124.95	尚未决算验收
员工及研发公寓	14,181,620.37	尚未整体验收
营口泡沫板车间	12,724,611.04	尚未决算验收
营口仓库	10,852,465.07	尚未决算验收
特种环氧车间	11,445,913.38	尚未决算验收
生物质车间	7,784,091.67	尚未整体验收
酚醛泡沫车间	10,081,786.74	尚未决算验收
营口污水处理车间	9,055,953.16	尚未决算验收
集团仓库	4,700,567.51	尚未整体验收
营口办公楼	7,032,500.99	尚未决算验收
集团电气车间	6,355,820.15	尚未整体验收
其他	26,985,319.81	—

## 14、在建工程

项 目	年末余额	年初余额
在建工程	312,186,919.01	409,025,376.75
工程物资	2,543,737.24	3,835,508.15
合 计	314,730,656.25	412,860,884.90

## (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	0.00		0.00	208,639,681.64		208,639,681.64
信息公开道路铺设及生物指示池维修	0.00		0.00	21,434,50		21,434,507.



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
工程				7.35		35
秸秆生物能源和新材料一体化项目	17,913,451.62		17,913,451.62	16,567,702.74		16,567,702.74
再生砂生产线	0.00		0.00	15,435,718.87		15,435,718.87
热电技改项目	17,460,175.24		17,460,175.24	9,270,197.98		9,270,197.98
石墨烯配套锅炉	29,306,513.82		29,306,513.82	531,752.64		531,752.64
碳材料合成车间	9,942,643.06		9,942,643.06	194,153.84		194,153.84
石墨烯改性超级电容及动力电池项目	52,493,541.70		52,493,541.70	0.00		0.00
酚醛固体 20 万吨二期扩产项目	16,490,701.59		16,490,701.59	0.00		0.00
英赛德公司生产线	53,888.15		53,888.15	0.00		0.00
其他项目汇总	168,526,003.83		168,526,003.83	136,951,661.69		136,951,661.69
合 计	312,186,919.01		312,186,919.01	409,025,376.75		409,025,376.75

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数 (元)	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	208,639,681.64	478,632.48	209,118,314.12	0.00	0.00
信息公开道路铺设及生物指示池维修工程	25,000,000.00	21,434,507.35	1,860,256.41	23,294,763.76	0.00	0.00
秸秆生物能源和新材料一体化项目	20,000,000.00	16,567,702.74	1,345,748.88	0.00	0.00	17,913,451.62
再生砂生产线	20,000,000.00	15,435,718.87	0.00	0.00	15,435,718.87	0.00
热电技改项目	24,000,000.00	9,270,197.98	8,189,977.26	0.00	0.00	17,460,175.24
石墨烯配套锅炉	50,000,000.00	531,752.64	28,774,761.18	0.00	0.00	29,306,513.82
碳材料合成车间	12,000,000.00	194,153.84	10,406,480.79	657,991.57	0.00	9,942,643.06
石墨烯改性超级电容及动力电池项目	100,000,000.00	0.00	52,493,541.70	0.00	0.00	52,493,541.70
酚醛固体 20 万吨二	45,000,000.00	0.00	16,490,701.59	0.00	0.00	16,490,701.59



项目名称	预算数 (元)	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
期扩产项目	.00					
英赛德公司生产线	16,000,000.00	0.00	53,888.15	0.00	0.00	53,888.15
其他项目汇总	——	136,951,661.69	153,557,740.77	121,983,398.63	0.00	168,526,003.83
合计	——	409,025,376.750	273,651,729.21	355,054,468.08	15,435,718.87	312,186,919.01

(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	100.00	100.00				其他来源
信息公开道路铺设及生物指示池维修工程	100.00	100.00				其他来源
秸秆生物能源和新材料一体化项目	89.57	89.57				其他来源
再生砂生产线	100.00	100.00				其他来源
热电技改项目	72.75	72.75				其他来源
石墨烯配套锅炉	58.61	58.61				其他来源
碳材料合成车间	88.34	88.34				其他来源
石墨烯改性超级电容及动力电池项目	52.49	52.49				其他来源
酚醛固体 20 万吨二期扩产项目	36.65	36.65				其他来源
英赛德公司生产线	0.34	0.34				其他来源
其他项目汇总	——	——	2,527,433.32	1,416,266.66		金融机构贷款、其他来源
合计			2,527,433.32	1,416,266.66		

## 15、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				



项 目	软件	土地使用权	技术及其他	合 计
1、年初余额	<b>15,940,970.83</b>	385,304,999.84	19,792,451.12	<b>421,038,421.79</b>
2、本年增加金额	3,265,596.86		595,410.47	3,861,007.33
(1) 购置	3,221,152.38			3,221,152.38
(2) 企业合并增加	<b>44,444.48</b>		595,410.47	639,854.95
3、本年减少金额	<b>4.95</b>	301,600.00	1,500,000.00	<b>1,801,604.95</b>
(1) 处置	<b>4.95</b>	301,600.00		<b>301,604.95</b>
(2) 其他			1,500,000.00	<b>1,500,000.00</b>
4、年末余额	<b>19,206,562.74</b>	385,003,399.84	18,887,861.59	<b>423,097,824.17</b>
二、累计摊销				
1、年初余额	<b>7,098,095.50</b>	35,087,769.63	17,537,637.17	<b>59,723,502.30</b>
2、本年增加金额	<b>3,044,001.55</b>	8,248,516.32	368,449.88	<b>11,660,967.75</b>
(1) 计提	<b>3,040,668.22</b>	8,248,516.32	368,449.88	<b>11,657,634.42</b>
(2) 企业合并增加	3,333.33			3,333.33
3、本年减少金额	<b>3.13</b>	105,158.44	237,500.00	<b>342,661.57</b>
(1) 处置	<b>3.13</b>	105,158.44		<b>105,161.57</b>
(2) 其他			237,500.00	<b>237,500.00</b>
4、年末余额	<b>10,142,093.92</b>	43,231,127.51	17,668,587.05	<b>71,041,808.48</b>
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				
1、年末账面价值	<b>9,064,468.82</b>	341,772,272.33	1,219,274.54	<b>352,056,015.69</b>
2、年初账面价值	<b>8,842,875.33</b>	350,217,230.21	2,254,813.95	<b>361,314,919.49</b>

(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 (30.46 亩)	1,488,008.65	土地证办理中

16、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	414,093.9		334,379.2		79,714.62

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	其他减少	年末数
	0		8		
专卖店租赁费		2,253,052.58	387,529.96		1,865,522.62
环境保护产业协会会费	87,000.00		36,000.00		51,000.00
微波热风组合修理	266,136.20		133,438.42		132,697.78
合计	767,230.10	2,253,052.58	891,347.66		2,128,935.02

### 17、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的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
资产减值准备	201,900,760.35	30,464,481.11	158,932,054.55	23,955,626.67
内部交易未实现利润	108,013,140.93	16,201,971.14	21,644,771.88	3,246,715.78
递延收益	30,832,574.99	4,624,886.25	22,448,424.99	3,367,263.75
预计费用	48,291,847.57	7,302,178.44	47,470,462.57	7,197,905.69
其他	79,493,115.19	12,116,955.91	77,986,594.92	11,921,671.25
合计	468,531,439.03	70,710,472.85	328,482,308.91	49,689,183.14

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债明细

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	4,286,187.47	732,453.12	837,716.87	209,429.22
交易性金融资产	10,483,170.87	1,572,475.63		
合计	14,769,358.34	2,304,928.75	837,716.87	209,429.22

#### (3) 未确认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	620,579.95	7,223,459.86
可抵扣亏损	82,573,433.27	52,057,591.23

项 目	年末余额	年初余额
合 计	83,194,013.22	59,281,051.09

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	年末余额	年初余额	备注
2017年		8,253,568.68	
2018年	11,592,060.61	11,592,060.61	部分未确认递延所得税资产的可抵扣亏损尚未在税务机关备案。
2019年	8,729,420.93	8,729,420.93	
2020年	11,872,712.05	12,531,882.20	
2021年	14,936,287.58	10,950,658.81	
2022年	35,442,952.10		
合 计	82,573,433.27	52,057,591.23	

18、其他非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
预付工程设备款	57,101,804.96	39,910,732.03
预付股权转让款	18,561,792.46	5,000,000.00
预付无形资产款项	16,076,090.00	0.00
其他	8,315,686.00	12,065,686.00
合 计	100,055,373.42	56,976,418.03

19、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	238,000,000.00	271,667,680.00
抵押借款	167,000,000.00	170,000,000.00
保证借款	1,041,787,702.97	660,000,000.00
信用借款	70,000,000.00	70,000,000.00
其他	325,968,088.19	335,162,283.13
合 计	1,842,755,791.16	1,506,829,963.13

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、59, 所有权或使用权受限制的资产。

(2) 截至 2017 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	2017-4	2018-4	自有专利
		0.00	-7	-1	

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	22,000,00 0.00	2017-8 -21	2018-2 -17	自有银行承兑票据
中国工商银行股份有限公司章丘支行	质押	30,000,00 0.00	2017-8 -11	2018-8 -1	自有专利
中国农业发展银行济南市章丘区支行	质押	33,000,00 0.00	2017-1 2-27	2018-1 2-20	自有专利
中国银行股份有限公司章丘支行	质押	14,000,00 0.00	2017-6 -8	2018-6 -8	自有银行承兑票据
中国工商银行股份有限公司章丘支行	质押	27,000,00 0.00	2017-7 -18	2018-1 -4	自有银行承兑票据
中国工商银行股份有限公司章丘支行	质押	27,000,00 0.00	2017-7 -18	2018-1 -14	自有银行承兑票据
中国工商银行股份有限公司章丘支行	质押	15,000,00 0.00	2017-8 -18	2018-2 -14	自有银行承兑票据
中国工商银行股份有限公司章丘支行	质押	30,000,00 0.00	2017-8 -31	2018-2 -27	自有银行承兑票据
质押借款小计		238,000,0 00.00			
中国工商银行股份有限公司章丘支行	抵押	30,000,00 0.00	2017-2 -21	2018-2 -19	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	40,000,00 0.00	2017-3 -7	2018-3 -1	自有土地
中国农业发展银行济南市章丘区支行	抵押	67,000,00 0.00	2017-1 2-20	2018-1 2-6	自有房屋建筑物和土地
中国农业发展银行济南市章丘区支行	抵押	30,000,00 0.00	2017-1 2-25	2018-1 2-17	自有土地
抵押借款小计		167,000,0 00.00			
华侨银行有限公司	保证	156,046,0 00.00	2017-3 -31	2018-3 -30	中国光大银行股份有限公司济南章丘支行
华侨银行有限公司	保证	148,707,2 02.97	2017-4 -7	2018-4 -6	中信银行股份有限公司济南分行
中国农业银行股份有限公司章丘刁镇支行	保证	100,000,0 00.00	2017-4 -19	2018-4 -18	山东晋煤日月化工有限公司
中国银行股份有限公司章丘支行	保证	100,000,0 00.00	2017-5 -4	2018-5 -1	圣泉集团内部公司互保
齐鲁银行股份有限公司济南章丘刁镇支行	保证	100,000,0	2017-5	2018-5	圣泉集团内部公司互保



贷款银行	类别	金额	借款日期	还款日期	担保方/抵押物
		00.00	-10	-9	
中国建设银行首尔分行	保证	78,023,00 0.00	2017-3 -24	2018-3 -23	山东晋煤日月化工有限公司
中信银行章丘支行	保证	50,000,00 0.00	2017-2 -28	2018-2 -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	50,000,00 0.00	2017-4 -1	2018-3 -23	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	50,000,00 0.00	2017-7 -28	2018-7 -13	圣泉集团内部公司互保
招商银行济南分行	保证	50,000,00 0.00	2017-1 0-27	2018-4 -26	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	40,000,00 0.00	2017-6 -5	2018-6 -1	圣泉集团内部公司互保
中国建设银行首尔分行	保证	39,011,50 0.00	2017-3 -24	2018-3 -24	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	30,000,00 0.00	2017-5 -3	2018-5 -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	20,000,00 0.00	2017-4 -7	2018-4 -1	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	20,000,00 0.00	2017-2 -8	2018-2 -1	圣泉集团内部公司互保
齐鲁银行股份有限公司济南章丘刁镇支行	保证	10,000,00 0.00	2017-6 -14	2018-6 -13	济南财金农业科技融资担保有限公司
保证借款小计		1,041,787, 702.97			

(3) 公司无已逾期未偿还的短期借款情况

## 20、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项 目	年末余额	年初余额
交易性金融负债	652,500.00	
其中：衍生金融负债	652,500.00	
合 计	652,500.00	

注：衍生金融负债为本公司与银行签订的远期结售汇未到期合同，根据年末未到期远期合同报价与远期汇价的差异确认为交易性金融负债。

## 21、应付票据

种 类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	260,093,949.18	159,610,000.00



种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	7,191,489.92	9,707,059.13
合计	267,285,439.10	169,317,059.13

注: 本年末无已到期未支付的应付票据。

## 22、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	230,952,058.58	246,184,818.30
应付工程、设备款	53,137,649.36	88,484,126.28
合计	284,089,707.94	334,668,944.58

(2) 公司年末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

## 23、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	62,137,779.04	40,796,353.21
合计	62,137,779.04	40,796,353.21

(2) 公司年末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

## 24、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	54,293,099.50	283,537,087.54	274,791,547.87	63,038,639.17
二、离职后福利-设定提存计划	480,192.21	20,772,588.06	21,239,307.65	13,472.62
合计	54,773,291.71	304,309,675.60	296,030,855.52	63,052,111.79

### (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	53,846,493.53	253,830,035.87	244,961,603.71	62,714,925.69
2、职工福利费	296,844.01	10,080,688.08	10,080,688.08	296,844.01
3、社会保险费	116,792.70	11,347,314.75	11,464,107.45	0.00
其中: 医疗保险费	49,350.72	8,802,581.84	8,851,932.56	
工伤保险费	61,978.24	1,445,565.06	1,507,543.30	
生育保险费	5,463.74	1,099,167.85	1,104,631.59	
4、住房公积金	720.00	3,415,033.10	3,415,753.10	



项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
5、工会经费和职工教育经费	32,249.26	4,864,015.74	4,869,395.53	26,869.47
合 计	<b>54,293,099.50</b>	<b>283,537,087.54</b>	<b>274,791,547.87</b>	<b>63,038,639.17</b>

(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	457,033.70	19,769,380.63	20,212,941.71	13,472.62
2、失业保险费	23,158.51	1,003,207.43	1,026,365.94	
合 计	<b>480,192.21</b>	<b>20,772,588.06</b>	<b>21,239,307.65</b>	<b>13,472.62</b>

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。

25、应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	1,286,513.85	12,003,690.79
企业所得税	<b>13,232,889.87</b>	6,782,182.99
个人所得税	<b>682,770.51</b>	432,937.19
城市维护建设税	556,108.32	1,004,176.68
教育费附加	238,332.14	430,361.44
地方教育附加	158,888.09	286,845.01
房产税	1,002,558.11	1,781,043.08
土地使用税	3,072,765.95	3,072,809.22
印花税	527,367.97	501,276.08
河道基金	39,840.54	139,230.15
其他税费	<b>195,552.97</b>	521,147.17
合 计	<b>20,993,588.32</b>	<b>26,955,699.80</b>

26、应付利息

项 目	年末余额	年初余额
债券利息	2,916,666.65	
借款利息	5,756,219.35	2,205,838.84
合 计	<b>8,672,886.00</b>	<b>2,205,838.84</b>

注: 公司无已逾期未支付的利息情况

## 27、应付股利

项目	年末余额	年初余额
普通股股利	7,674,371.53	4,374,447.87
合计	7,674,371.53	4,374,447.87

注: 公司年末超过一年未支付的应付股利 4,374,447.87 元。

## 28、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	40,654,659.32	43,895,181.14
押金、保证金	13,861,331.48	7,081,563.75
其他	918,200.00	3,388,072.77
合计	55,434,190.80	54,364,817.66

(2) 公司年末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

## 29、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、30)	128,625,000.00	60,937,500.00
合计	128,625,000.00	60,937,500.00

## 30、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	195,968,750.00	248,750,000.00
保证借款	187,500,000.00	85,000,000.00
信用借款	135,000,000.00	103,500,000.00
减: 一年内到期的长期借款 (附注六、29)	128,625,000.00	60,937,500.00
合计	389,843,750.00	376,312,500.00

注: 抵押借款的抵押资产类别以及金额, 参见附注六、59, 所有权或使用权受限制的资产。

(2) 截至 2017 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	91,406,250.00	2016-12-26	2021-1-24	公司自有房屋建筑物



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	4,375,000.00	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	89,062,500.00	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	11,125,000.00	2013-9-1	2018-6-1	公司自有房屋建筑物
抵押借款小计		195,968,750.00			
山东章丘农村商业银行刁镇支行	保证	94,500,000.00	2017-1-23	2019-1-2-15	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	36,000,000.00	2016-9-29	2019-9-28	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	57,000,000.00	2017-2-10	2019-1-2-30	圣泉集团内部公司互保
保证借款小计		187,500,000.00			

(3) 本公司长期借款的利率区间为 4.41%-4.75%。

### 31、应付债券

#### (1) 应付债券

项 目	年末余额	年初余额
创新创业公司债券(17 圣泉 01)	100,000,000.00	
合 计	100,000,000.00	

#### (2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
17 圣泉 01	100,000,000.00	2017-7-31	3 年	100,000,000.00	
合 计	100,000,000.00			100,000,000.00	

(续)

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
17 圣泉 01	100,000,000.00				100,000,000.00
合 计	100,000,000.00				100,000,000.00

**32、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	113,000,000.00
减：一年内到期部分		
合 计	113,000,000.00	113,000,000.00

**33、政府补助**

## (1) 本年初始确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到	
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入		冲减成本费用
生物质即征即退税款	39,472,933.51				39,472,933.51			是
土地使用税返还	3,503,417.52				3,503,417.52			是
济南市燃煤锅炉淘汰改造奖补资金	3,500,000.00				3,500,000.00			是
2017年济南市科技发展计划重大专项资金	2,000,000.00				2,000,000.00			是
年产10万吨酚醛树脂项目	1,179,000.00	1,179,000.00						是
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						是
山东省2016年基地建设(重点实验室)建设款项	1,000,000.00				1,000,000.00			是
节能重点工程资源综合利用	1,000,000.00	1,000,000.00						是
其他与资产相关政府补助							900,000.00	是



补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到	
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入		冲减成本费用
	3,235,516.66	3,235,516.66					00	
其他与收益相关政府补助	8,001,371.51				7,091,371.51	10,000.00	900,000.00	是
合计	-	6,414,516.66			56,567,722.54	10,000.00	900,000.00	—

### 34、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	132,912,169.99	10,130,000.00	7,674,516.66	135,367,653.33	政府拨付
合计	132,912,169.99	10,130,000.00	7,674,516.66	135,367,653.33	—

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额	与资产/收益相关
			计入营业外收入	计入其他收益		
年产 10 万吨酚醛树脂项目	8,253,000.00			1,179,000.00	7,074,000.00	与资产相关
济南市燃煤锅炉淘汰改造奖补资金		7,000,000.00			7,000,000.00	与资产相关
节能重点工程循环经济和资源综合利用	6,750,000.00			1,000,000.00	5,750,000.00	与资产相关
节能环保项目	5,483,400.00			700,000.00	4,783,400.00	与资产相关
新型节能、阻燃、环保酚醛泡沫版复合墙体项目	5,520,000.00			1,000,000.00	4,520,000.00	与资产相关
圣泉集团技术中心创新能力建设项目	3,833,333.33			500,000.00	3,333,333.33	与资产相关
2017 年省级环境污染防治专项资金		3,000,000.00			3,000,000.00	与资产相关
基础设施建设资金	2,624,025.00			266,850.00	2,357,175.00	与资产相关



特种陶瓷过滤器窑炉节能技改项目	2,070,000.00			230,000.00	1,840,000.00	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
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
其他项目	11,057,666.66	130,000.00		1,538,666.66	9,649,000.00	---
合计	132,912,169.99	10,130,000.00	1,260,000.00	6,414,516.66	135,367,653.33	

### 35、股本

股份类别	年末余额	年初余额
有限售条件股份	138,048,028.00	171,753,020.00
无限售条件股份	505,668,772.00	471,963,780.00
股份总数	643,716,800.00	643,716,800.00

### 36、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

### 37、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	-1,316,685.22	56,335.15		-1,260,350.07
其中：外币财务报表折算差额	-1,316,685.22	56,335.15		-1,260,350.07
合计	-1,316,685.22	56,335.15		-1,260,350.07

### 38、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	27,515,826.74	8,051,280.34	12,669,281.59	22,897,825.49
合 计	27,515,826.74	8,051,280.34	12,669,281.59	22,897,825.49

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。

### 39、盈余公积

项 目	年初余额	增加	减少	年末余额
法定盈余公积	146,751,598.57	28,313,137.73		175,064,736.30
合 计	146,751,598.57	28,313,137.73		175,064,736.30

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。

### 40、未分配利润

项 目	本 年	上 年
调整前上年末未分配利润	2,091,853,494.38	1,806,661,113.16
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	2,091,853,494.38	1,806,661,113.16
加: 本年归属于母公司股东的净利润	476,800,834.72	437,881,358.75
减: 提取法定盈余公积	28,313,137.73	23,945,617.53
应付普通股股利	193,115,040.00	128,743,360.00
年末未分配利润	2,347,226,151.37	2,091,853,494.38

### 41、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	4,953,311,379.12	3,445,340,666.88	3,473,687,359.05	2,278,957,782.01



项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	81,325,690.05	61,214,294.28	67,334,866.10	39,505,553.71
合 计	5,034,637,069.17	3,506,554,961.16	3,541,022,225.15	2,318,463,335.72

(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	4,450,041,659.36	3,169,136,110.27	3,112,796,807.30	2,064,707,237.20
生物质产品	315,092,090.69	188,705,710.50	220,223,525.87	159,550,264.19
其他产品	188,177,629.07	87,498,846.11	140,667,025.88	54,700,280.62
合 计	4,953,311,379.12	3,445,340,666.88	3,473,687,359.05	2,278,957,782.01

(3) 2017年主营业务前五名客户的情况

客户	是否关联方	金额	占同期主营收入的比例 (%)
第一名	否	91,774,940.17	1.85%
第二名	否	64,456,368.79	1.30%
第三名	否	62,388,598.95	1.26%
第四名	否	56,668,265.62	1.14%
第五名	否	53,794,734.33	1.09%
合 计		329,082,907.86	6.64%

42、税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	18,936,395.74	15,370,314.31
教育费附加	8,115,567.44	6,588,227.84
地方教育附加	5,410,440.89	4,390,748.66
水利基金	1,743,981.96	2,213,302.39
房产税	4,732,555.25	3,046,306.86
土地使用税	16,410,464.29	10,795,760.93
印花税	5,700,814.97	2,222,335.83
其他	273,684.06	112,587.35
合 计	61,323,904.60	44,739,584.17

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

43、销售费用



项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	79,449,816.49	55,028,803.90
运输装卸费	163,369,492.62	134,111,411.47
业务招待费	19,214,735.74	18,719,221.78
差旅费	18,282,028.00	13,701,548.62
广告宣传费	20,250,644.74	14,340,292.05
包装费	17,756,891.82	15,302,052.92
其他	46,192,845.44	30,951,636.52
合 计	364,516,454.85	282,154,967.26

#### 44、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	66,696,813.29	53,317,091.24
研发费用	234,379,937.67	177,075,795.55
业务招待费	3,890,034.99	2,344,240.26
折旧费	28,263,252.53	22,009,972.64
无形资产摊销	10,828,061.42	10,792,915.85
办公费	19,478,457.03	15,489,597.16
税金	0.00	8,490,979.51
维修费	4,737,194.06	3,448,792.98
车辆费用	6,390,447.34	6,045,774.35
服务咨询费	3,812,132.03	4,176,079.10
其他	22,206,843.28	16,549,292.31
合 计	400,683,173.64	319,740,530.95

#### 45、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	87,558,845.28	87,429,858.94
减：利息收入	7,921,332.68	8,359,339.24
汇兑损益	52,740,286.48	-19,732,039.12
其他	6,911,863.97	3,285,135.48
合 计	139,289,663.05	62,623,616.06

#### 46、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	43,067,868.99	30,093,584.45



项 目	本年发生额	上年发生额
存货跌价损失	294,854.56	4,766,975.58
固定资产减值损失	33,088,248.58	1,691,766.94
合 计	76,450,972.13	36,552,326.97

#### 47、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产/负债	9,830,670.87	
其中: 衍生金融工具产生的公允价值变动收益	9,830,670.87	
合 计	9,830,670.87	

#### 48、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	-2,258,395.62	-3,429,970.18
处置长期股权投资产生的投资收益	2,665,138.93	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	6,804,740.00	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	216,040.46	295,884.07
理财产品投资收益	2,006,162.50	12,233,648.38
合 计	9,433,686.27	9,099,562.27

#### 49、资产处置收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
固定资产处置收益	39,874.05	-108,190.19	39,874.05
合 计	39,874.05	-108,190.19	39,874.05

#### 50、其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
政府补助	62,982,239.20		22,859,537.18
合 计	62,982,239.20		22,859,537.18

#### 51、营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	401,766.04	832,427.58	401,766.04



项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	1,270,000.00	36,457,021.52	1,270,000.00
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	190,744.99	0.00	190,744.99
无需支付的应付款项	6,537,328.28	1,487,808.30	6,537,328.28
其他	2,019,887.34	2,293,346.44	2,019,887.34
合 计	10,419,726.65	41,070,603.84	10,419,726.65

### 52、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	4,855,305.27	2,093,082.48	4,855,305.27
对外捐赠支出	3,335,860.61	684,600.00	3,335,860.61
其他	2,191,700.32	1,888,980.24	2,191,700.32
合 计	10,382,866.20	4,666,662.72	10,382,866.20

### 53、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	113,658,160.70	91,670,349.25
递延所得税费用	-18,925,070.08	-5,577,319.39
合 计	94,733,090.62	86,093,029.86

#### (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	568,141,270.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	85,221,190.59
子公司适用不同税率的影响	2,907,677.28
调整以前期间所得税的影响	669,221.19
非应税收入的影响	-170,496.73
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,132,967.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-87,327.93
本年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	11,367,118.82

项 目	本年发生额
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费用等加计扣除的影响	-9,307,260.33
所得税费用	94,733,090.62

#### 54、其他综合收益

详见附注六、39。

#### 55、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	28,745,020.52	19,174,136.00
存款利息收入	8,786,311.08	7,485,443.46
收到的保证金等往来款	38,562,975.75	19,629,399.33
合 计	76,094,307.35	46,288,978.79

##### (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	367,096,936.12	277,688,413.31
支付的保证金等往来款	70,348,630.14	49,820,576.45
合 计	437,445,566.26	327,508,989.76

##### (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	741,537.40	1,369,912.60
合 计	741,537.40	1,369,912.60

##### (4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
处置子公司（未收到现金）处置日子公司账面的现金	186,547.89	
合 计	186,547.89	

##### (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
冻结的保证金净额	122,109,850.15	137,026,989.90
合 计	122,109,850.15	137,026,989.90

#### 56、现金流量表补充资料



(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年发生额	上年发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	473,408,179.96	436,050,147.36
加：资产减值准备	76,450,972.13	36,552,326.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	209,962,612.90	199,945,495.43
无形资产摊销	11,657,634.42	10,793,345.74
长期待摊费用摊销	891,347.66	1,110,267.27
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）	-39,874.05	108,190.19
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,453,539.23	1,260,654.90
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-9,830,670.87	
财务费用（收益以“-”号填列）	86,831,202.93	87,362,238.16
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,433,686.27	-9,099,562.27
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-21,021,289.71	-4,268,613.52
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,095,499.53	-1,308,951.83
存货的减少（增加以“-”号填列）	-245,431,865.76	-94,587,768.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-281,778,714.65	-17,469,196.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-183,598,530.45	-332,589,239.14
其他	-2,162,517.91	-1,465,763.08
经营活动产生的现金流量净额	112,453,839.09	312,393,571.81
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	611,588,273.35	520,069,139.63
减：现金的年初余额	520,069,139.63	278,170,597.56



补充资料	本年发生额	上年发生额
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	91,519,133.72	241,898,542.07

(3) 现金及现金等价物的构成

项 目	本年发生额	上年发生额
一、现金	611,588,273.35	520,069,139.63
其中: 库存现金	121,592.34	211,120.57
可随时用于支付的银行存款	611,466,681.01	519,858,019.06
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	611,588,273.35	520,069,139.63

注: 现金和现金等价物不含母公司或子公司使用受限制的现金和现金等价物。

57、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	610,650,255.75	冻结的保证金余额
应收票据	213,114,385.99	质押取得短期借款
固定资产	196,476,575.78	抵押取得长期借款
无形资产	125,153,414.15	抵押取得长期借款
合 计	1,145,394,631.67	

58、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	37,425,119.72	6.5342	244,543,217.26
欧元	3,308,895.56	7.8023	25,816,995.83
雷亚尔	166,579.31	1.9725	328,594.35
英镑	0.54	8.6600	4.68



项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
印度卢比	12,610,210.89	0.1020	1,286,241.51
兹罗提	22,477.40	1.6569	37,242.80
卢布	17,658,963.31	0.1135	2,004,292.34
应收账款			
其中: 美元	22,674,065.09	6.5342	148,156,876.11
欧元	3,672,488.97	7.8023	28,653,860.69
雷亚尔	853,009.06	1.9725	1,682,560.37
卢布	30,412,003.03	0.1135	3,451,762.34
印度卢比	128,441,179.93	0.1020	13,101,000.35
其他应收款			
其中: 欧元	42,900.57	7.8023	334,723.12
卢布	1,830,652.03	0.1135	207,779.01
印度卢比	242,250.00	0.1020	24,709.50
应付账款			
其中: 美元	1,351,093.14	6.5342	8,828,312.80
欧元	712,519.95	7.8023	5,559,294.41
雷亚尔	349,057.88	1.9725	688,516.67
印度卢比	16,852.01	0.1020	1,718.91
卢布	1,492,879.30	0.1135	169,441.80
其他应付款			
其中: 美元	500.00	6.5342	3,267.10
欧元	267,252.20	7.8023	2,085,181.84
印度卢比	2,367,608.09	0.1020	241,496.03
卢布	712,071.60	0.1135	80,820.13
雷亚尔	44.80	1.9725	88.37
短期借款			
其中: 欧元	54,059,953.94	7.8023	421,791,978.63

(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
圣泉英赛德欧洲有限责任公司	西班牙	欧元	当地主要流通货币



境外经营实体	主要经营地	记账本位币	选择依据
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
济南市邦卫佳尼服饰有限公司	2017-7-31	6,000,000.00	67.00	现金增资
圣泉英赛德欧洲有限责任公司	2017-6-30	13,779.00	60.00	股权转让

(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
济南市邦卫佳尼服饰有限公司	2017-7-31	签订增资协议并支付投资款	3,302,218.80	-2,424,617.19
圣泉英赛德欧洲有限责任公司	2017-6-30	签订股权转让协议并支付投资款	1,643,007.39	-280,901.97

#### (2) 合并成本及商誉

项目	济南市邦卫佳尼服饰有限公司	圣泉英赛德欧洲有限责任公司
合并成本	6,000,000.00	13,779.00
——现金	6,000,000.00	13,779.00
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	6,190,744.99	13,779.00
合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	190,744.99	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、处置子公司

#### (1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形



子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额
上海圣泉兰科环保设备有限公司	7,000,000.00	70.00	股权转让	2017-7-1	签订股权转让协议并收款	2,665,138.93

注：公司原二级子公司洛阳圣泉兰科资源再生利用有限公司（简称“洛阳兰科”）为上海圣泉兰科环保设备有限公司（简称“上海兰科”）的全资子公司，公司本期处置上海兰科全部股权，同时丧失对洛阳兰科的控制权，洛阳兰科自丧失控制权时点不再纳入本公司合并范围。

### 3、其他原因的合并范围变动

本公司 2017 年投资 84,000,000.00 元设立全资子公司山东圣泉新能源科技有限公司、投资 31,000,000.00 元设立山东圣泉康众医药有限公司、投资 200,000.00 元设立山东省科技装备业商会，本公司对以上公司具有控制权，2017 年将其纳入合并范围。

## 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
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



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	
司						
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
山东帮帮忙农业服务有限公司	章丘	章丘	生产销售	82.97		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
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
山东圣泉新能源科技有限公司	章丘	章丘	生产销售	100.00		直接投资
山东圣泉康众医药有限公司	章丘	章丘	生产销售	62.00		直接投资
山东省科技装备业商会	章丘	章丘	研发	100.00		直接投资
圣泉英赛德欧洲有限责任公司	西班牙	西班牙	生产销售		60.00	直接投资、股权转让
济南市邦卫佳尼服饰有限公司	章丘	章丘	销售		67.00	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
<b>SQ Polska limited liability company</b>	<b>波兰</b>	<b>波兰</b>	<b>销售</b>		<b>100.00</b>	<b>直接投资</b>
<b>SQ ENTERPRISES PRIVATE LIMITED</b>	<b>印度</b>	<b>印度</b>	<b>销售</b>		<b>100.00</b>	<b>直接投资</b>
<b>The Scientific and technical Center of Industrial Technologies LLC</b>	<b>俄罗斯</b>	<b>俄罗斯</b>	<b>销售</b>		<b>100.00</b>	<b>直接投资</b>

(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



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
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限公司	济南	济南	软件开发	50.00	权益法核算
HYUNDAI FARM&TECH TRADE DISTRIBUTION CO., LTD.	韩国	韩国	生产销售	29.00%	权益法核算

(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	34,657,825.27	37,656,732.69
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-2,998,907.42	-2,403,392.31
—其他综合收益		
—综合收益总额	-2,998,907.42	-2,403,392.31
联营企业：		
投资账面价值合计	14,335,560.18	13,097,048.38
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	740,511.80	-1,026,577.87
—其他综合收益		
—综合收益总额	740,511.80	-1,026,577.87

## 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 2017 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	年初数
货币资金	274,016,572.12	73,709,104.63
应收账款	195,046,059.86	130,473,802.34
其他应收款	567,211.63	55,857.74
应付账款	15,247,284.59	11,918,831.64
其他应付款	2,410,853.47	411,944.47
短期借款	421,791,978.63	56,993,040.00
应付利息	973,196.95	

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	上年度
------	-----	-----

	对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
对人民币升值 (或贬值) 10%	2,920,653.00	2,920,653.00	13,491,494.86	13,491,494.86

## 2、信用风险

2017年12月31日,可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失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。2017年12月31日,本公司尚未使用的银行借款额度为人民币266,728.00万元(2016年12月31日:人民币271,400.00万元)。

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	1,842,755,791.16		
长期借款	191,937,500.00	326,531,250.00	

### (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807,485,663.69元(上年度: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2017年12月31日,已贴现未到期的银行承兑汇票为人民币

554,623,627.84 元 (2016 年 12 月 31 日: 人民币 973,173,615.12 元)。

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项 目	年末公允价值			
	第一层 次公允 价值计 量	第二层次公允价值 计量	第三层 次公允 价值计 量	合计
(一) 以公允价值计量 且其变动计入当期损益 的金融资产				
1、交易性金融资产		10,483,170.87		10,483,170.87
其中: 衍生金融资产		10,483,170.87		10,483,170.87
持续以公允价值计量的 资产总额		10,483,170.87		10,483,170.87
(二) 交易性金融负债		652,500.00		652,500.00
其中: 衍生金融负债		652,500.00		652,500.00
持续以公允价值计量的 负债总额		652,500.00		652,500.00

### 2、持续和非持续第二层次公允价值计量项目, 采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

于资产负债表日, 公司获取签约银行针对剩余交割时限确定的远期汇率报价, 其与该远期结售汇合约的约定汇率之间的差额乘以远期结售汇操作金额即为该远期结售汇合约的公允价值。

## 十一、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

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
				直接	间接	

					计处理方法
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
株式会社现代农业科技贸易流通有限公司	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限公司	济南	济南	软件开发	50.00	权益法核算

#### 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	原监事会主席并持有本公司 0.17%的股权
王洪勤	原职工监事并持有本公司 0.53%的股权
唐爱云	原股东监事并持有本公司 0.007%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	持有出资额 20.00%的企业

伙)	
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
济南缤纷客企业管理中心(有限合伙)	原唐地源参与投资的企业, 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
山东智迈交通工程有限责任公司	唐地源配偶的父母投资且担任董事的公司
山东葱皇食品有限公司	唐地源配偶实际控制的公司
上海远汉投资管理有限公司	唐地源配偶投资的公司
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	采购商品	1,100,868.37	1,356,530.42
章丘市实达包装有限公司	采购原材料	30,105,661.47	23,612,192.92
山东华凌电缆有限公司	采购原材料	3,277,328.52	872,444.55
济南禾川自动化工程有限公司	采购原材料	38,546.99	40,386.33
Carbosynth Limited	采购商品	1,895,335.40	657,246.11
AnyCasting Software Co., Ltd.	采购商品		165,692.50
北京中铸未来教育科技有限公司	接受劳务	948,301.89	301,886.79
济南艾尼凯斯特软件有限公司	支付费用		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	销售商品/材料	14,398,056.77	19,389,118.94



关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
济南艾尼凯斯特软件有限公司	销售商品/材料	9,360.17	148,664.90
济南标美精密机械有限公司	销售商品	23,076.92	
章丘市实达包装有限公司	销售商品/材料	10,597,092.74	6,168,319.30
山东华凌电缆有限公司	销售商品		123,680.00
济南禾川自动化工程有限公司	销售商品	1,709.40	

(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	14,805,837.96	11,206,106.79

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	2017年	2016年
山东章丘农村商业银行股份有限公司	收到贷款	140,000,000.00	45,000,000.00
	归还贷款	45,500,000.00	95,000,000.00
	支付利息	6,146,434.03	3,719,252.07
	收取利息	12,421.40	8,061.71
	支付费用	2,139.80	1,315.00
济南艾尼凯斯特软件有限公司	委托开发	1,235,804.77	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	2,018,255.01	100,912.75	710,359.89	35,517.99
合 计	2,018,255.01	100,912.75	710,359.89	35,517.99



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
	<b>01</b>	<b>75</b>		
预付款项:				
济南标美精密机械有限公司	491,796.68			
山东华凌电缆有限公司	22,513.15			
合 计	514,309.83			
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
合 计	1,966,987.30	1,966,987.30	1,966,987.30	1,966,987.30

**(2) 应付项目**

项目名称	2017年12月31日	2016年12月31日
应付账款:		
济南标美精密机械有限公司	188,130.00	475,951.92
章丘市实达包装有限公司	5,588,652.18	3,350,206.09
山东华凌电缆有限公司	1,089,581.88	1,733,966.38
Carbosynth Limited	1,171.18	
济南禾川自动化工程有限公司		47,048.58
合 计	6,867,535.24	5,607,172.97
预收账款:		
章丘实达包装有限公司		
山东便利客智能科技有限公司	22.80	
济南禾川自动化工程有限公司	1,700.00	
合 计	1,722.80	
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	139,500,000.00	45,000,000.00
合 计	139,500,000.00	45,000,000.00

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重大承诺事项

截至 2017 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原告沂水县人民医院, 被告山东圣泉新材料股份有限公司, 涉及金额 44.3455 万元。沂水县人民医院以产品质量问题为由起诉山东圣泉新材料股份有限公司, 要求山东圣泉新材料股份有限公司赔偿其经济损失 44.3455 万元, 山东省沂水县人民法院(2016)鲁 1323 民初 5903 号民事判决书一审判决: 驳回沂水县人民医院诉讼请求。沂水县人民医院于 2017 年 12 月 22 号向山东省临沂市中级人民法院提起上诉。截止本报告出具之日, 该案件仍处于审理中。

②原告河北富达新型建材有限责任公司, 被告山东圣泉新材料股份有限公司, 涉及合同金额 200 万元。2016 年, 山东圣泉新材料股份有限公司因买卖合同纠纷起诉河北富达新型建材有限责任公司, 山东省济南市章丘区人民法院(2016)鲁 0181 民初 4155 号民事判决书一审判决: 河北富达新型建材有限责任公司支付山东圣泉新材料股份有限公司货款 86.09815 万元及逾期付款利息。河北富达新型建材有限责任公司于 2017 年 7 月 21 日向大城县人民法院提起上诉, 请求解除双方签订的《认购协议》、山东圣泉新材料股份有限公司料赔偿其经济损失 200 万元。截止本报告出具之日, 该案件仍处于审理中。

③原告曹文斋, 被告济宁德馨设备安装有限公司、山东皓德威建设集团和济南圣泉集团股份有限公司, 涉及工程款金额 15 万元。2013 年 8 月 28 日, 山东皓德威建设集团与圣泉集团签订安装工程实施合同, 负责“年产 2 万吨木糖项目标段 1”安装工程, 后山东皓德威建设集团将此工程发包给济宁德馨设备安装有限公司, 而济宁德馨设备安装有限公司又与原告曹文斋签订工程劳务合作协议; 原告曹文斋安装完成后, 济宁德馨设备安装有限公司未能足额支付工程款。曹文斋将济宁德馨设备安装有限公司、山东皓德威建设集团和圣泉集团诉至法院, 要求偿还工程款 15 万元及利息。截止本报告出具之日, 该案件仍处于审理中。

④原告北京碧水源科技股份有限公司, 被告济南圣泉集团股份有限公司, 涉及工程款金额 373.3 万元。2014 年 3 月 27 日双方签订了《圣泉废水深度处理项目合同书》, 合同总价款 1300 万元。2018 年 2 月 2 日, 北京碧水源科技股份有限公司向章丘区人民法院提起诉讼, 要求圣泉集团支付工程款金额 373.3 万元及逾期付款利息。截止本报告出具之日, 该案件仍处于审理中。

⑤原告闫文兰, 被告赵涛、山东圣泉新材料股份有限公司和济南天鹏劳务服务有限公司, 涉及劳务费用金额 31.379368 万元。山东省济南市章丘区人民

法院(2017)鲁0181民初2306号民事判决书一审判决: 济南天鹏劳务服务有限公司赔偿13.830395万元。闫文兰于2018年3月12日向济南市中级人民法院提起上诉。截止本报告出具之日, 该案件仍处于审理中。

上述案件涉及金额较小, 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	15,000,000.00	2017-1-17	2018-1-17	是
山东晋煤日月化工有限公司	30,000,000.00	2017-1-24	2018-1-20	是
山东晋煤日月化工有限公司	30,000,000.00	2017-1-26	2018-1-25	是
山东晋煤日月化工有限公司	40,000,000.00	2017-9-13	2018-9-13	否
山东晋煤日月化工有限公司	60,000,000.00	2017-9-20	2018-9-19	否
合计	175,000,000.00			

### 十三、资产负债表日后事项

2018年4月20日公司召开第七届董事会第十二次会议, 审议通过《公司2017年度利润分配预案》, 具体内容如下: 以公司2017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。

截至本财务报表批准报出日, 本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

### 十四、其他重要事项

截至2017年12月31日, 本公司无需要披露的其他重要事项。

### 十五、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				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	640,449,502.26	87.48	83,982,560.38	13.11	556,466,941.88
组合 2: 集团内部公司	91,652,194.49	12.52			91,652,194.49
组合小计	732,101,696.75	100.00	83,982,560.38	11.47	648,119,136.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	732,101,696.75	100.00	83,982,560.38	11.47	648,119,136.37

(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	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

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	521,551,998.32	26,077,599.92	5.00
1 至 2 年	27,585,995.82	2,758,599.58	10.00

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
2 至 3 年	20,029,211.32	6,008,763.40	30.00
3 至 4 年	39,254,894.17	19,627,447.09	50.00
4 至 5 年	12,586,261.21	10,069,008.97	80.00
5 年以上	19,441,141.42	19,441,141.42	100.00
合 计	640,449,502.26	83,982,560.38	--

## 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	90,631,192.88	0.00	0.00
合 计	90,631,192.88	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 15,837,390.66 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	13,451,343.82

## (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 113,981,963.71 元, 占应收账款年末余额合计数的比例为 10.62%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 13,279,435.59 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	12,790,941.15	3.46	1,566,562.06	12.25	11,224,379.09
组合 2: 集团内部公司	356,425,605.15	96.54			356,425,605.15
组合小计	369,216,546.30	100.00	1,566,562.06	0.42	367,649,984.24
单项金额不重大但单独计提坏账					

准备的其他应收款					
合 计	369,216,546.30	100.00	1,566,562.06	0.42	367,649,984.24

(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					
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	0.49	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

## 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	11,056,886.68	552,844.33	5.00
1 至 2 年	104,501.57	10,450.16	10.00
2 至 3 年	800,000.00	240,000.00	30.00
3 至 4 年	129,724.05	64,862.03	50.00
4 至 5 年	7,116.56	5,693.25	80.00
5 年以上	692,712.29	692,712.29	100.00
合 计	12,790,941.15	1,566,562.06	--

## 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	356,425,605.15	0.00	0.00
合 计	356,425,605.15	0.00	0.00

## (2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提其他应收款坏账准备金额 8,830,237.23 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	9,435,810.96

## (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	356,425,605.15	427,643,342.80
往来款	11,425,056.02	11,886,561.08
员工备用金借支	1,038,314.51	2,978,226.64
押金、保证金	327,570.62	797,903.63
小 计	369,216,546.3	443,306,034.15
减: 坏账准备	1,566,562.06	2,172,135.79
合 计	367,649,984.24	441,133,898.36

## (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	90,992,112.58	24.64	
济南尚博生物科技有限公司	内部公司	84,351,143.92	22.85	
吉林圣泉倍进化工有限公司	内部公司	66,978,371.79	18.14	
山东圣泉新材料股份有限公司	内部公司	52,802,239.87	14.30	
巴彦淖尔市圣泉生物科技有限公司	内部公司	32,827,478.99	8.89	
合 计	—	327,951,347.15	88.82	

## 3、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项 目	年末余额			账面余额
	账面余额	减值准备	账面价值	
对子公司投资	1,079,776,307.12	28,023,398.45	1,051,752,908.67	961,076,307.12
对联营、合营企业投资	34,657,825.27		34,657,825.27	37,656,732.69
合 计	1,114,434,132.39	28,023,398.45	1,086,410,733.94	998,733,039.81

## (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	312,603,797.72			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
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	100,000,000.00			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	224,689,380.31			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	4,000,000.00		5,000,000.00		
上海圣泉兰科环保设备有限公司	7,000,000.00		7,000,000.00	0.00		
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	6,500,000.00		13,400,000.00		
山东圣泉新能源科技有限公司		84,000,000.00		84,000,000.00		
山东圣泉康众医药有限公司		31,000,000.00		31,000,000.00		

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
		00.00		0.00		
山东省科技装备业商会		200,000.00		200,000.00		
合计	961,076,307.12	125,700,000.00	7,000,000.00	1,079,776,307.12		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	28,630,700.45			-1,776,124.86		
济南艾尼凯斯特软件有限公司	9,026,032.24			-1,222,782.56		
合计	37,656,732.69			-2,998,907.42		

(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				26,854,575.59	
济南艾尼凯斯特软件有限公司				7,803,249.68	
合计				34,657,825.27	

## 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	2,497,588,445.88	1,756,904,583.18	1,660,264,332.45	1,118,004,919.19
其他业务	312,948,666.87	273,700,731.40	257,523,224.47	202,100,633.57
合计	2,810,537,112.75	2,030,605,314.58	1,917,787,556.92	1,320,105,552.76

## 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	216,040.46	295,884.07
权益法核算的长期股权投资收益	-2,998,907.42	-2,403,392.31
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	4,758,800.00	
短期理财产品收益	1,301.37	6,558,113.70
合 计	1,977,234.41	4,450,605.46

## 十六、补充资料

### 1、本年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	-1,748,526.25	
计入当期损益的政府补助	25,029,537.18	
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	190,744.99	
<b>委托他人投资或管理资产的损益</b>	2,006,162.50	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	16,635,410.87	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,029,654.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	45,142,983.98	
所得税影响额	6,155,927.69	
少数股东权益影响额（税后）	380,472.18	
合 计	38,606,584.11	

### 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	13.90	0.74	0.74
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	12.78	0.68	0.68





附:

### 备查文件目录

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

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址:

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

2018年4月23日