

公司代码：603086

公司简称：先达股份



山东先达农化股份有限公司

2017 年半年度报告

2017 年 8 月 17 日

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人王现全、主管会计工作负责人王长斌及会计机构负责人（会计主管人员）王长斌声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，公司不存在对生产经营产生实质性影响到的重大风险。本报告“经营情况的讨论与分析”一节中已详细描述公司可能面临的风险，敬请投资者关注。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	13
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	21
第七节	优先股相关情况.....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	24
第九节	公司债券相关情况.....	25
第十节	财务报告.....	26
第十一节	备查文件目录.....	107

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、先达股份、发行人	指	山东先达农化股份有限公司
深圳松禾	指	深圳市松禾成长创业投资合伙企业（有限合伙）
南通松禾	指	南通松禾创业投资合伙企业（有限合伙）
潍坊先达	指	潍坊先达化工有限公司，本公司之全资子公司
济南先达	指	济南先达化工科技有限公司，本公司之全资子公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
原药	指	以化学加工或生物发酵等手段获得的农药物质，是供应生产成品药（制剂）的主要原料
制剂	指	原药经加工复配后，成为具有一定的形态、组分、性能、规格和用途的产品，可以经稀释后直接用于农作物
农药中间体	指	以石油、煤、焦油为原料，制造农药原药的中间产物
除草剂	指	用以防除农田杂草的农药
选择性除草剂	指	对杂草或作物起到选择性灭杀作用的除草剂
杀菌剂	指	用以防治植物病原微生物的农药
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	山东先达农化股份有限公司
公司的中文简称	先达股份
公司的外文名称	ShanDong Cynda Chemical Co., Ltd
公司的外文名称缩写	Cynda
公司的法定代表人	王现全

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈鸣宇	江广同
联系地址	山东省博兴县经济开发区	山东省博兴县经济开发区
电话	0543-2328187	0543-2328187
传真	0543-2311216	0543-2311216
电子信箱	cynda@cynda.cn	cynda@cynda.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	山东省博兴县经济开发区
公司注册地址的邮政编码	256500
公司办公地址	山东省博兴县经济开发区兴博一路169号
公司办公地址的邮政编码	256500
公司网址	www.cynda.cn
电子信箱	cynda@cynda.cn

报告期内变更情况查询索引	/
--------------	---

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	证券部
报告期内变更情况查询索引	/

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	先达股份	603086	/

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	610,582,516.71	519,420,010.08	17.55
归属于上市公司股东的净利润	54,173,256.86	52,259,926.44	3.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	53,206,157.61	50,588,467.52	5.17
经营活动产生的现金流量净额	13,010,873.62	22,823,157.53	-42.99
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,058,645,510.63	701,352,027.89	50.94
总资产	1,175,181,756.46	901,385,053.00	30.38

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.86	0.87	-1.79
稀释每股收益(元/股)	0.86	0.87	-1.79
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元 /股)	0.84	0.84	-
加权平均净资产收益率(%)	6.96	7.95	减少0.99个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	6.83	7.69	减少0.86个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币
附注(如适用)

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-143,055.53	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	895,279.17	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	532,073.11	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规		

的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-69,252.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-247,945.00	
合计	967,099.25	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 公司定的主要业务

本公司自设立以来，主要从事安全、高效、低毒、环境友好型除草剂的研发、生产及销售，同时兼营杀菌剂、医药及农药中间体。

类别	产品名称
除草剂	烯草酮原药及制剂、异噁草松原药及制剂、咪草烟原药及制剂、灭草烟原药及制剂
杀菌剂	烯酰吗啉原药及制剂
中间体	PDE、ADBA

公司秉承“专业化、精细化”的经营策略，专注于上述产品的研发、生产与销售，在生产规模、研发实力、产品质量、技术推广等方面均处于国内领先水平。

(二) 公司的经营模式

(1) 采购模式

本公司原材料的采购主要由采购部负责。公司各生产车间根据生产需要提出采购申请，并报仓库、生产管理部把关审核后报批。经分管业务的副总经理审批《物资采购计划单》后，由采购部实施采购。公司仓库负责原材料的出入库；所有采购的原材料必须经过品质保障部检验合格后方可办理入库手续；财务部门负责办理货款的审核和支付手续。

公司根据原料性质不同，采取不同的采购模式，对于用量较大、市场价格存在波动的原材料，本公司采用淡季储备采购模式，即在价位较低时进行采购储备；对供应商较少的关键原材料实施战略合作采购，即与供应商通过谈判，签署互利共赢的长期合作协议；对于通用性强、用量较少的各种原辅材料则根据生产计划下达采购计划，实施采购。

(2) 生产模式

本公司生产由生产管理部负责组织实施，实行“储备定额”和“以销定产”相结合的生产模式。

因为农药施用的季节性较强，国内外市场均有其特定的销售旺季，公司为避免销售旺季出现缺货现象，需要提前备货。“储备定额”模式即由营销部和外贸部门根据往年销售数据及对未来市场变化的预测制定销售计划，生产管理部根据该销售计划提前组织生产，成品入库贮存以待旺季销售所用。

但市场瞬息万变，原先制定的销售计划有可能偏离实际供需形势，导致公司产销出现偏差。针对这种情况，公司利用“以销定产”模式来调节。“以销定产”模式即生产管理部门根据销售部门近期接到的订单数量，结合库存实际情况，对生产计划进行针对性调整。为此，公司每月都会召开各部门参与的生产协调会，研究相关的调整事宜。

（3）销售模式

公司销售分为国内销售和国外销售。

国内销售产品主要包括原药、大包装制剂和小包装制剂，分为直销模式和代销模式。

①直销模式

本公司的原药和大包装制剂直接出售给境内的农药厂商，由其再行加工或分装成制剂产品，销售给经销商或最终用户。

②代销模式

本公司的小包装制剂由于面对的终端用户较为分散，本公司主要采用国内通行的经销商代销模式进行销售。本公司销售一直致力于渠道把控及经销商维护，确保建立有质量的销售渠道分销体系，进而与经销商建立长期的共赢合作、持续提高本公司销售业绩和盈利能力，打造品牌美誉度，充分释放产品品牌效应。

国外销售主要以原药、大包装制剂及中间体为主。公司产品的出口方式分为直接出口和间接出口两种方式，直接出口是公司直接将产品销售给境外客户；间接出口是公司先将产品销售给国内农药贸易商，再由贸易商将产品销售到境外。本公司积极开拓海外市场，目前已与ADAMA、纽发姆(Nufarm)、科麦农(Cheminova)、Sipcam-Oxon、日本住友、富美实(FMC)、雅宝(ALBAUGH)等国际知名农药企业建立起合作关系。公司定期派遣技术人员前往国外进行实地调研，掌握当地市场的特点和最新动态，为进一步开拓国外市场打下良好的基础。

（4）市场推广模式

依托公司的研发能力，不断推出有深度市场差异化的产品，解决市场、客户的痛点。由于除草剂的特殊性，新产品上市前进行2-3年的预推广。这些预推广在公司核心客户中展开，通过预推广，获得可靠的应用数据，并为产品正式上市造势。产品从上市开始，推广队伍通过基层农户的技术应用指导，形成在农业体系里的技术专业团队。同时重视产品的施用效果，力求解决农民种植生产中的问题。通过这些推广，提升了团队人员对产品应用技术水平。

这种技术营销体系，能有效的提高客户对先达产品的认知、认可，真正解决农户植保痛点，赢得良好的市场口碑。同时，针对重点产品，与经销商团队合作，开展大量示范试验，并召开农民会，进而在重点零售商店面站店销售、集市促销等形成销售高峰。这种推广模式使我们能掌握基层市场的信息，进而合理的制定不同经销商、不同产品的产品订货数量，实现对市场的把控。

本公司一直重视产品基层推广在营销中的意义，采取谁推广、谁受益的经销商代理原则。对符合公司标准的代理商，每年对其进行会议辅导，与公司形成鱼水共赢的局面，真正实现厂家与经销商的长期紧密合作。

（三）行业情况说明

农药属于精细化工行业。我国农药工业经过多年的发展，现已形成了包括科研开发、原药生产和制剂加工、原材料及中间体配套的较为完整的产业体系。农药是重要的农业生产资料，对防治农业有害生物，保障农业丰收，提高农产品质量，确保粮食安全，以及控制卫生、工业等相关领域的有害生物起着重要的作用。我国农药的生产能力和产量已经处于世界前列，不仅能够满足国内农业和相关领域的需求，而且成为全球重要的农药生产和出口国。近年，我国农药行业发展日趋成熟，原药出口一直占据全球主导地位，制剂出口量也连年递升。

国家高度重视“三农”问题，提出了必须立足国内实现粮食基本自给的方针，制定粮食生产持续稳定发展的长效机制，保护和调动农民的种粮积极性。而发展粮食生产，提高单位面积产量，使用农药防治病、虫、草害是必要条件之一。农药指用来防治危害农作物的害虫、杂草和病菌的药剂。作为重要的支农产业之一，其投入产出比高达6至10倍。

随着气候变暖，极端天气增多，病虫害趋重发生，更离不开农药的应用；品牌农药市场比重逐步增加，随着人民生活水平提高，全社会对农产品质量安全和农业生态环境安全的重视，低毒

低残留的品牌农药市场比重会越来越来大，农药价值有较大上升空间，特别是随着植物健康新理念的提出，一批具有防病治病和抗逆、植物调节多功能新农产品的开发和应用，开发农药新用途有广阔前景。

另一方面，农药生产使用的原料种类较多，生产工艺复杂，还会产生一定量的盐类等副产品。我国现有农药生产厂家 2600 多家，规模以上企业所占比例不高。由于国家安全环保执法力度的加大，上游的中间体原料常常出现断货问题，以及京津冀 2+26 城市及长江经济带生态环境保护规划更加严格的环保政策，会使农药生产成本不断提高。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、技术优势

公司根据市场需求对除草剂新品种进行挑选，并在其技术研究方面投入了大量的资金和人员，产品开发取得了较好的成绩。产品“烯草酮原药及 12%烯草酮乳油”、烯酰吗啉原药及 55%福·烯酰可湿性粉剂”、异噁草松原药及 48%异噁草松乳油”曾先后获颁国家重点新产品证书，“高效低毒农药烯酰吗啉原药及其制剂”获颁国家级火炬计划项目证书。公司于 2009 年至今被山东省科技厅、山东省财政厅、山东省国税局、山东省地税局认定为高新技术企业。

公司拥有自主开发的专利 33 项，公司具备较强的研发成果转化能力。近年来，公司研发成功的农药品种包括啶草酮、双草醚、甲咪唑烟酸（甲基咪草烟）、甲氧咪草烟等原药和 13%烯草酮乳油、40 克/升烟嘧磺隆可分散油悬浮剂、25%氟磺胺草醚水剂、15%硝磺草酮悬浮剂等制剂。未来几年，公司仍将不断加大研发投入，推进甲氧咪草烟、噁嗪草酮、啶草醚、啶草酮等品种取得“三证”并上市，这些产品将成为公司新的利润增长点。

2、规模优势

本公司烯草酮、烯酰吗啉原药、咪草烟原药产量位居全国第一；异噁草松、咪草烟原药的产量均位居全国第二。同时，公司不断加强下游制剂产品的研发与生产，所生产原药都配套了几乎所有对应制剂产品，制剂产品丰富齐备。

上述规模优势有利于公司降低生产成本、改进生产工艺、保障产品质量、提升产品推广效率。

3、质量优势

公司高度重视产品质量，对产品精益求精。为了保障产品质量，公司在产品企业标准的制定、合格供应方评价、原材料采购和入厂检验、生产过程控制、产品交叉污染控制、出厂产品检验、运输质量控制、技术服务与支持等方面制定了严格的质量控制标准和流程。同时，公司在生产实践中坚持自主创新，通过对设备进行适应性改良、不断优化生产工艺，使产品质量和稳定性达到了国际先进水平。

4、品牌优势

公司以优质产品为依托，经过十多年的发展，已在农药市场形成了广泛的品牌影响力，尤其在东北和华北市场具有较高的知名度。2013 年至 2016 年度，公司连续四年被中国农药工业协会评为年度“中国农药行业百强”。

5、技术服务营销优势

依托公司的研发能力，不断推出有深度市场差异化的产品，解决市场、客户的痛点。由于除草剂的特殊性，新产品上市前进行 2-3 年的预推广。这些预推广在公司核心客户中展开，通过预推广，获得可靠的应用数据，并为产品正式上市造势。产品从上市开始，推广队伍通过基层农户的技术应用指导，形成在农业体系里的技术专业团队。同时重视产品的施用效果，力求解决农民种植生产中的问题。通过这些推广，提升了团队人员对产品应用技术水平。

这种技术营销体系，能有效的提高客户对先达产品的认知、认可，真正解决农户植保痛点，赢得良好的市场口碑。同时，针对重点产品，与经销商团队合作，开展大量示范试验，并召开农民会，进而在重点零售店面站店销售、集市促销等形成销售高峰。这种推广模式使我们能掌握基层市场的信息，进而合理的制定不同经销商、不同产品的产品订货数量，实现对市场的把控。

本公司一直重视产品基层推广在营销中的意义，采取谁推广、谁受益的经销商代理原则。对符合公司标准的代理商，每年对其进行会议辅导，与公司形成鱼水共赢的局面，真正实现厂家与经销商的长期紧密合作。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2017 年上半年，公司首次申请公开发行股票获证监会核准，并于 2017 年 5 月 11 日在上交所成功挂牌交易。本次首发申请共募集资金净额 29,761.00 万元，将用于 1000 吨烯草酮、1500 吨异噁草松、9000 吨综合制剂及研发中心、补充公司流动资金项目等募投项目的投资建设。

上半年，公司继续秉承产品“专业化、精细化”的经营策略，以市场为导向，以安全生产为保障，适当储备，以销定产，实现了公司效益最大化。

在生产方面，公司以安全生产为保障前提，强化生产管理，根据生产经营目标进行每月生产计划分解，实现了生产装置的安全、稳定运行。面对国家高度严格的环保督察和整治行动，公司持续加大对环保的投入，既保证了生产环节的达标排放，又保证了公司的正常运行。

在营销方面，公司在国内市场上配合产品的应用研发和技术推广，利用现有的技术营销模式，加大市场推广力度，同时加大了营销网络建设，扩大营销队伍，继续完善网络覆盖，实现各地级市均有 1-2 个主要经销商。同时公司也在海外市场发力，加大市场拓展力度，并积极推进海外产品登记工作。

报告期内，公司实现营业收入 61,058.25 万元，较上年同期增长 17.55%；实现净利润 5,417.33 万元，较上年同期增长 3.66%。报告期末，公司总资产 117,518.18 万元，较上年期末增长 30.38%；公司净资产 105,864.55 万元，较上年期末增加 50.94%。

(一) 主营业务分析

1 务分析财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	610,582,516.71	519,420,010.08	17.55
营业成本	451,354,391.17	367,425,068.44	22.84
销售费用	16,159,480.85	13,351,989.22	21.03
管理费用	68,863,747.07	71,066,537.66	-3.10
财务费用	3,711,085.95	-2,707,226.71	237.08
经营活动产生的现金流量净额	13,010,873.62	22,823,157.53	-42.99
投资活动产生的现金流量净额	-230,958,908.00	-37,363,453.95	-518.14
筹资活动产生的现金流量净额	301,363,527.94	-22,811,258.38	-
研发支出	26,404,823.09	28,767,243.48	-8.21

营业收入变动原因说明:主要是公司除草剂和杀菌剂销量较去年同期增加所致。

营业成本变动原因说明:主要是成本与收入呈正比例增长，部分原材料价格上涨所致。

销售费用变动原因说明:主要是销售运行成本增加所致。

管理费用变动原因说明:不适用

财务费用变动原因说明:主要是美元兑人民币汇率变动所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是对部分原料增加了备货所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是购买银行理财产品所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是首次公开发行股票收到募集资金所致。

研发支出变动原因说明:不适用

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位: 元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	198,275,973.31	16.87	113,152,574.84	12.55	75.23	注 1
应收票据	19,612,224.43	1.67	80,581,959.37	8.94	-75.66	注 2
应收账款	210,511,364.85	17.91	168,668,318.62	18.71	24.81	注 3
预付款项	29,013,420.60	2.47	30,432,562.03	3.38	-4.66	
其他应收款	810,588.52	0.07	459,708.26	0.05	76.33	注 4
存货	251,916,363.97	21.44	241,234,290.12	26.76	4.43	
其他流动资产	226,556,751.05	19.28	17,571,310.85	1.95	1,189.36	注 5
投资性房地产	3,510,105.99	0.30	3,631,198.06	0.40	-3.33	
固定资产	181,357,574.52	15.43	197,957,798.98	21.96	-8.39	
在建工程	12,282,321.39	1.05	6,170,722.95	0.68	99.04	注 6
无形资产	7,956,686.04	0.68	8,100,391.38	0.90	-1.77	
递延所得税资产	7,173,453.79	0.61	6,981,857.58	0.77	2.74	
其他非流动资产	26,204,928.00	2.23	26,442,359.96	2.93	-0.90	
应付账款	59,401,120.05	5.05	80,521,159.78	8.93	-26.23	注 7
预收款项	12,100,904.35	1.03	72,243,773.06	8.01	-83.25	注 8
应付职工薪酬	19,859,287.26	1.69	18,797,166.71	2.09	5.65	
应交税费	2,804,302.16	0.24	6,390,659.66	0.71	-56.12	注 9

其他应付款	5,680,370.84	0.48	3,852,380.64	0.43	47.45	注 10
预计负债	12,767,544.24	1.09	14,339,654.66	1.59	-10.96	
递延收益	3,653,943.41	0.31	3,583,222.58	0.40	1.97	
递延所得税 负债	268,773.52	0.02	305,008.02	0.03	-11.88	
股本	80,000,000.00	6.81	60,000,000.00	6.66	33.33	注 11
资本公积	476,804,847.17	40.57	196,260,133.75	21.77	142.95	注 12
专项储备	40,317,734.28	3.43	37,742,221.82	4.19	6.82	
盈余公积	42,271,619.08	3.60	36,854,293.39	4.09	14.70	
未分配利润	419,251,310.10	35.68	370,495,378.93	41.10	13.16	

其他说明

注 1、主要是置换已投入募投项目的自筹资金以及募投项目中补充流动资金所致。

注 2、主要是期初银行承兑汇票已背书转让用于支付货款所致。

注 3、主要是中期末确认的国内小包装制剂销售货款尚未结算所致。

注 4、主要是业务人员出差备用金所致。

注 5、主要是利用暂时闲置募集资金理财 19,400 万元所致。

注 6、主要是新建焚烧炉、氨氮处理装置和咪草烟技改项目所致。

注 7、主要是支付所欠供应商货款所致。

注 8、主要是每年四季度预收国内客户订货款较大所致。

注 9、主要是 2016 年第四季度企业所得税在 2017 年 1 月份缴纳所致。

注 10、主要是增加了部分尚未支付的发行费用所致。

注 11、主要是首次公开发行社会公众股 2,000 万股所致。

注 12、主要是首次公开发行股票 2,000 万股，募集资金净额 297,610,000.00 元，计入股份 20,000,000.00 元，计入资本公积-股本溢价 280,544,713.42 元，差额部分为增值税进项税额 2,934,713.42 元。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	公司类型	经营范围	注册资本(万元)	持股比例 (%)
潍坊先达	子公司	化学农药原药的研发、生产及销售	5,000	100
济南先达	子公司	农药制剂的技术推广及销售	200	100

接上表

公司名称	总资产(万元)	净资产(万元)	营业收入(万元)	营业利润(万元)	净利润(万元)
潍坊先达	32,324.93	13,719.93	33,343.29	3,017.57	2,295.03
济南先达	36,126.06	4,155.65	12,241.76	526.81	395.11

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、原材料断货风险。

随着国家环保治理措施的加强，一些生产中间体的上游中小型化工生产企业，由于厂址不在园区或环保设施不完善、生产手续不完备等原因将被迫陆续停产，由此造成原料供应紧张，价格上涨甚至断货。公司虽然采用了一定的预防措施，包括筛选优质供应商建立长期合作关系，增加原材料库存量等措施，仍然不能避免原料采购成本增加和由于原材料断货而被迫停产的风险。

2、汇率风险

自 2005 年 7 月 21 日起我国开始实行以市场供求为基础、参考一揽子货币进行调节、有管理的浮动汇率制度以来，人民币汇率呈现一定波动，给出口型公司经营业绩带来一定影响。

3、环保保护风险

根据山东省委、省政府《2017 年环境保护突出问题综合整治攻坚方案》，为进一步落实好《重点地区煤炭消费减量替代管理暂行办法》（发改环资〔2014〕2984 号）和《山东省煤炭消费减量替代工作方案》（鲁发改环资〔2015〕791 号），为确保完成国家下达山东省“到 2017 年底煤炭消费量比 2012 年减少 2000 万吨”的目标任务，部分园区可能会限制工厂蒸汽的使用量，使工厂无法达到满负荷生产。

本公司具有完善的环保设施和管理措施，并已通过上市环保核查。随着国家环境保护力度不断加强，并可能在未来出台更为严格的环保标准，对农药生产企业提出更高的环保要求。环保标准的提高需要公司进一步加大环保投入，提高运营成本，可能会对公司利润水平带来一定影响。

4、安全生产风险

本公司主要从事农药原药及制剂、精细化工中间体的生产，部分原料、半成品或产成品为易燃、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，对操作要求较高。尽管公司配备了较完备的安全设施，建立了较完善的事故预警、处理机制，整个生产过程处于受控状态，发生安全事故的可能性很小，但仍不能排除因设备及工艺不完善、物品保管及操作不当或自然灾害等原因而造成意外安全事故，从而影响正常生产经营的可能。

(三) 其他披露事项

√适用 □不适用

2017年2月10日召开的第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》。

公司董事会同意在不影响公司正常经营情况下，使用总额不超过10,000万元人民币的自有资金进行现金管理。公司董事会授权公司管理层在上述额度及决议有效期内负责办理相关事宜，具体事项由公司财务部负责组织实施，使用期限不超过12个月，在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用。

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016年年度股东大会	2017年4月6日	/	/

股东大会情况说明

√适用 □不适用

公司于2017年4月21日取得中国证监会《关于核准山东先达农化股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]580号）核准，公司获准向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票2,000.00万股，并于2017年5月11日在上海交易所上市交易，公司未在信息披露媒体披露2017年4月6日召开的2016年度股东大会决议公告。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每10股送红股数(股)	
每10股派息数(元)(含税)	
每10股转增数(股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	王现全、孙利娟、王现国、侯万富	自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本次发行前其直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。	2017. 5. 11-2020. 5. 10	是	是	不适用	不适用
	股份限售	王现全	在本人持有的公司本次发行上市前已经发行股份的锁定期限届满后 2 年内，本人将严格按照法律、法规的要求减持所持有股份，每年减持股份的数量不超过本人减持当年年初持有的公司股份总数的 25%，股份减持价格将不低于本次发行并上市时公司股票的发行价格。前述本人关于减持价格的承诺在本人离职或职务变更后仍然有效，不因本人离职或职务变更而拒绝履行有关义务。	2020. 5. 11-2022. 5. 10	是	是	不适用	不适用
	股份限售	陈绪潇、深圳松禾、南通松禾、李壮、贾玉玲、姜洪章、刘增祥、姚长明、谢海春、顾南君、徐波勇、王培德、孙海文、姚刚、王兴林	自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理本次发行前其直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。	2017. 5. 11-2018. 5. 10	是	是	不适用	不适用
	股份限	陈绪潇	本人在所持有公司本次发行上市前已经发行股份的锁定期满后两年内，将严格按照法律、法规的规定减持所持有股份，不超过本人减持当年年初持有的公司股份总数的 25%；减持方式包括但不限于通过大宗交易系	2018. 5. 11-2020. 5. 10	是	是	不适用	不适用

售		统、证券交易所集中竞价交易或者协议转让等法律、法规、规章、规范性文件及交易所相关规定所允许的方式；减持价格不低于公司本次发行上市时的发行价格。本项承诺在本人配偶陈鸣宇离职或职务变更后仍然有效，不因陈鸣宇离职或职务变更而拒绝履行有关义务。					
股份限售	王现全、孙利娟、陈绪潇、贾玉玲	上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，所持发行人的股票的锁定期限自动延长 6 个月；且不因其本人或其亲属的董事、高级管理人员职务变更、离职而放弃履行承诺。	2017.5.11-2017.11.10	是	是	不适用	不适用
股份限售	深圳松禾	在所持有公司股份锁定期满后两年内，如无重大股价异常情况的，将严格按照法律、法规的规定减持所持有的全部公司股份；减持方式包括但不限于通过大宗交易系统、证券交易所集中竞价交易或者协议转让等法律、法规、规章、规范性文件及交易所相关规定所允许的方式；减持价格不低于减持前 5 个交易日股票均价的 90%。	2018.5.11-2020.5.10	是	是	不适用	不适用
股份限售	王现全、李壮、姚长明	在担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让发行人股份不超过其所持有股份总数的 25%；在离职后 6 个月内不转让其所持有的发行人股份。	长期有效	是	是	不适用	不适用
股份限售	陈绪潇、贾玉玲、孙利娟、王现国、侯万富	在其亲属担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让发行人股份不超过其所持有股份总数的 25%；在其亲属离职后 6 个月内不转让其所持有的发行人股份。	长期有效	是	是	不适用	不适用
股份限售	王现全、孙利娟	所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价。（在公司上市后至上述期间，公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为，上述发行价格亦将作相应调整）	2020.5.11-2022.5.10	是	是	不适用	不适用
股份限售	陈绪潇、贾玉玲	所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价。（在公司上市后至上述期间，公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为，上述发行价格亦将作相应调整）	2018.5.11-2020.5.10	是	是	不适用	不适用
解决同业竞	王现全、孙利娟、陈绪潇、陈鸣宇	1、除发行人外，本人尚不存在由本人控制的其他企业。今后亦不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）通过本人控制的其他企业或该企业的下属企业从事与发行人及其下属企业所从事的业务有实质性竞争或可能有实质性竞争的业务活动。 2、如果未来本人控制的其他企业及该企业控制的下属企业所从事的	作为公司控股股东及实际控制人期间及自承诺人不再为公司控股股东之日起三年内。	是	是	不适用	不适用

	争		<p>业务或所生产的产品与发行人及其下属企业构成竞争关系，本人承诺发行人有权按照自身情况和意愿，采用必要的措施解决同业竞争情形，该等措施包括但不限于：收购本人控制的其他企业及其直接或间接控制的存在同业竞争的企业的股权、资产；要求本人控制的其他企业及其下属企业在限定的时间内将构成同业竞争业务的股权、资产转让给无关联的第三方；如果本人控制的其他企业及其下属企业在现有的资产范围外获得了新的与发行人及其下属企业的主营业务存在竞争的资产、股权或业务机会，本人控制的其他企业及其下属企业将授予发行人及其下属企业对该等资产、股权的优先购买权及对该等业务机会的优先参与权，发行人及其下属企业有权随时根据业务经营发展的需要行使该优先权。</p> <p>3、本人、本人未来可能控制的其他企业及其下属企业不会向业务与发行人及其下属企业（含直接或间接控制的企业）所从事的业务构成竞争的其他公司、企业或其他机构、组织、个人提供与该等竞争业务相关的专有技术、商标等知识产权或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。</p> <p>4、本人保证不利用本人所持有的发行人股份，从事或参与从事任何有损于发行人或发行人其他股东合法权益的行为。五、如出现因本人、本人未来可能控制的其他企业和/或本人未来可能控制其他企业的下属企业违反上述承诺而导致发行人及其下属企业的权益受到损害的情况，本人、本人控制的其他企业和/或本人控制其他企业的下属企业将承担相应的赔偿责任。</p>					
	其他	公司	<p>1、如中国证监会等主管监管部门认定本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，发行人将依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格为发行价（本次发行上市后如因资本公积转增股本、派送股票或现金股利、股份拆细、配股或缩股等除权、除息事项的，须按照中国证监会、上交所的有关规定作复权处理，下同）加算银行同期存款利息。</p> <p>2、如中国证监会等主管监管部门认定本公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者实际发生的直接损失为限，包括投资差额损失、投资差额损失部分的佣金和印花税以及资金利息。</p> <p>3、发行人将在取得中国证监会等主管监管部门的最终认定结果发布之日起 5 个交易日内，按照章程规定启动董事会、股东大会相关程序，股东大会审议通过后 5 个交易日内实施上述回购及赔偿措施。4、控股股东有义务督促公司履行上述回购及赔偿义务。若因控股股东原因导致发行人未履行上述回购及赔偿义务的，本公司应当扣留全部应付给控股股东的</p>	长期有效	是	是	不适用	不适用

			现金红利、股份红利、任职薪酬。					
其他	王现全	<p>1、如中国证监会等主管监管部门认定公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，控股股东、实际控制人王现全将依法购回已转让的原限售股份，购回价格为发行价（公司本次发行上市后如因资本公积转增股本、派送股票或现金股利、股份拆细、配股或缩股等除权、除息事项的，须按照中国证券监督管理委员会、证券交易所的有关规定作复权处理）加算银行同期存款利息。</p> <p>2、如中国证监会等主管监管部门认定公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，控股股东、实际控制人王现全将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者实际发生的直接损失为限，包括投资差额损失、投资差额损失部分的佣金和印花税以及资金利息。具体赔偿方案，包括赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准。</p> <p>3、控股股东、实际控制人王现全承诺将督促公司履行回购新股和赔偿义务，具体措施包括但不限于提议董事会审议上述回购相关股份的议案、因上述事宜审议回购公司股份议案时在相关的董事会或股东大会中投赞成票等。</p> <p>4、如控股股东、实际控制人王现全未履行回购存量股或赔偿义务，或因王现全原因导致公司未履行上述回购及赔偿义务的，王现全承诺不转让本人所持有的公司股份，且公司有权扣留全部应付给王现全的现金红利、股份红利、任职薪酬，直至本人实际履行上述各项承诺的义务为止。</p>	长期有效	是	是	不适用	不适用	
其他	除王现全外的其他董事、监事、高级管理人员	<p>如中国证监会等主管监管部门认定公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者实际发生的直接损失为限，包括投资差额损失、投资差额损失部分的佣金和印花税以及资金利息。具体赔偿方案，包括赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准。如上述董事、监事、高级管理人员未履行赔偿义务，则该等人员或其配偶不得转让其所持有的公司股份，且公司有权扣留全部应付给该等人员或其配偶的现金红利、股份红利、任职薪酬，直至该等人员实际履行上述各项承诺的义务为止。</p>	长期有效	是	是	不适用	不适用	

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司 2016 年度股东大会审议通过了《关于〈续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2017 年度外部审计机构并授权董事会决定其服务费用〉的议案》，续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信经营、资信情况良好，经营情况正常。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

适用 不适用

根据《企业会计准则第 16 号-政府补助》（财会（2017）15 号）修订的规定，自 2017 年 6 月 12 日起，与企业日常活动有关的政府补助计入“其他收益”或冲减相关成本费用，与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收入。公司本报告期与日常活动相关的补助 895,279.17 元，从“营业外收入”调整到利润表中“其他收益”单独列报。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	60,000,000	100						60,000,000	75
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	60,000,000	100						60,000,000	75
其中：境内非国有法人持股	8,820,000	14.7						8,820,000	11.03
境内自然人持股	51,180,000	85.3						51,180,000	63.97
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股			20,000,000				20,000,000	20,000,000	25
1、人民币普通股			20,000,000				20,000,000	20,000,000	25
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	60,000,000	100	20,000,000				20,000,000	80,000,000	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

经中国证监会《关于核准山东先达农化股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]580号）的核准，公司于2017年5月11日在上海证券交易所挂牌上市，首次向社会公开发行人民币普通股(A)股2,000万股。首发后公司总股本由发行前的6,000万股变为8,000万股。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期

王现全	0	0	26,812,291	26,812,291	首次公开发行	2020.5.11
陈绪潇	0	0	16,388,169	16,388,169	首次公开发行	2018.5.11
深圳松禾	0	0	6,000,000	6,000,000	首次公开发行	2018.5.11
南通松禾	0	0	2,820,000	2,820,000	首次公开发行	2018.5.11
李壮	0	0	2,003,942	2,003,942	首次公开发行	2018.5.11
贾玉玲	0	0	1,079,940	1,079,940	首次公开发行	2018.5.11
孙利娟	0	0	948,218	948,218	首次公开发行	2020.5.11
姜洪章	0	0	600,000	600,000	首次公开发行	2018.5.11
刘增祥	0	0	599,831	599,831	首次公开发行	2018.5.11
姚长明	0	0	371,938	371,938	首次公开发行	2018.5.11
候万富	0	0	371,938	371,938	首次公开发行	2020.5.11
谢海春	0	0	371,938	371,938	首次公开发行	2018.5.11
顾南君	0	0	371,938	371,938	首次公开发行	2018.5.11
徐波勇	0	0	371,938	371,938	首次公开发行	2018.5.11
王培德	0	0	371,938	371,938	首次公开发行	2018.5.11
孙海文	0	0	257,938	257,938	首次公开发行	2018.5.11
姚刚	0	0	150,011	150,011	首次公开发行	2018.5.11
王现国	0	0	72,022	72,022	首次公开发行	2018.5.11
王兴林	0	0	36,010	36,010	首次公开发行	2018.5.11
合计	0	0	60,000,000	60,000,000	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	11,122
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结 情况		股东性 质
					股份状 态	数量	
王现全	0	26,812,291	33.52	26,812,291	无	0	境内自然 人
陈绪潇	0	16,388,169	20.49	16,388,169	无	0	境内自然 人
深圳市松禾成长创 业投资合伙企业(有 限合伙)	0	6,000,000	7.5	6,000,000	无	0	境内非 国有法 人
南通松禾创业投资 合伙企业(有限合 伙)	0	2,820,000	3.53	2,820,000	无	0	境内非 国有法 人
李壮	0	2,003,942	2.5	2,003,942	无	0	境内自然 人
贾玉玲	0	1,079,940	1.35	1,079,940	无	0	境内自然 人

孙利娟	0	948,218	1.19	948,218	无	0	境内自然人
姜洪章	0	600,000	0.75	600,000	无	0	境内自然人
刘增祥	0	599,831	0.75	599,831	无	0	境内自然人
北京成泉资本管理有限公司一成泉尊享一期基金		433,800	0.54	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
北京成泉资本管理有限公司一成泉尊享一期基金	433,800	人民币普通股	433,800				
华润深国投信托有限公司—华润信托·悦享1期集合资金信托计划	369,500	人民币普通股	369,500				
中国国际金融股份有限公司	318,859	人民币普通股	318,859				
毛红霞	274,900	人民币普通股	274,900				
华润深国投信托有限公司—成泉风险缓冲3期集合资金信托计划	153,500	人民币普通股	153,500				
李梦莹	152,100	人民币普通股	152,100				
北京成泉资本管理有限公司一成泉汇涌一期基金	142,400	人民币普通股	142,400				
魏巍	141,500	人民币普通股	141,500				
魏娟意	115,400	人民币普通股	115,400				
李东璘	103,000	人民币普通股	103,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	王现全	26,812,291	2020.5.11	0	首次公开发行
2	陈绪潇	16,388,169	2018.5.11	0	首次公开发行
3	深圳松禾	6,000,000	2018.5.11	0	首次公开发行
4	南通松禾	2,820,000	2018.5.11	0	首次公开发行
5	李壮	2,003,942	2018.5.11	0	首次公开发行
6	贾玉玲	1,079,940	2018.5.11	0	首次公开发行
7	孙利娟	948,218	2020.5.11	0	首次公开发行
8	姜洪章	600,000	2018.5.11	0	首次公开发行

9	刘增祥	599,831	2018.5.11	0	首次公开发行
10	姚长明	371938	2018.5.11	0	首次公开发行
10	谢海春	371,938	2018.5.11	0	首次公开发行
10	王培德	371,938	2018.5.11	0	首次公开发行
10	侯万富	371,938	2020.5.11	0	首次公开发行
10	顾南君	371,938	2018.5.11	0	首次公开发行
10	徐波勇	371,938	2018.5.11	0	首次公开发行
上述股东关联关系或一致行动的说明		深圳松禾与南通松禾为同一控制下的机构投资者；王现全与孙利娟为夫妻关系；侯万富为王现全的姐夫；陈绪潇与贾玉玲为婆媳关系。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

公司董事会于 2017 年 7 月 28 日收到独立董事张宝军先生的书面辞职报告，申请辞去独立董事职务并相应辞去第二届董事会提名委员会主任委员、第二届董事会审计委员会委员职务。辞职生效后，张宝军先生将不再担任公司任何职务。（详见公告 2017-012）

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位：山东先达农化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		198,275,973.31	113,152,574.84
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		19,612,224.43	80,581,959.37
应收账款		210,511,364.85	168,668,318.62
预付款项		29,013,420.60	30,432,562.03
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		810,588.52	459,708.26
买入返售金融资产			
存货		251,916,363.97	241,234,290.12
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		226,556,751.05	17,571,310.85
流动资产合计		936,696,686.73	652,100,724.09
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产		3,510,105.99	3,631,198.06
固定资产		181,357,574.52	197,957,798.98
在建工程		12,282,321.39	6,170,722.95
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		7,956,686.04	8,100,391.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,173,453.79	6,981,857.58
其他非流动资产		26,204,928.00	26,442,359.96
非流动资产合计		238,485,069.73	249,284,328.91
资产总计		1,175,181,756.46	901,385,053.00
流动负债:			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		59,401,120.05	80,521,159.78
预收款项		12,100,904.35	72,243,773.06
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		19,859,287.26	18,797,166.71
应交税费		2,804,302.16	6,390,659.66
应付利息			
应付股利			
其他应付款		5,680,370.84	3,852,380.64
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		99,845,984.66	181,805,139.85
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		12,767,544.24	14,339,654.66
递延收益		3,653,943.41	3,583,222.58
递延所得税负债		268,773.52	305,008.02
其他非流动负债			
非流动负债合计		16,690,261.17	18,227,885.26
负债合计		116,536,245.83	200,033,025.11

所有者权益			
股本		80,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		476,804,847.17	196,260,133.75
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		40,317,734.28	37,742,221.82
盈余公积		42,271,619.08	36,854,293.39
一般风险准备			
未分配利润		419,251,310.10	370,495,378.93
归属于母公司所有者权益合计		1,058,645,510.63	701,352,027.89
少数股东权益			
所有者权益合计		1,058,645,510.63	701,352,027.89
负债和所有者权益总计		1,175,181,756.46	901,385,053.00

法定代表人：王现全 主管会计工作负责人：王长斌 会计机构负责人：王长斌

母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：山东先达农化股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		121,884,321.5	97,898,905.09
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		13,348,449.80	34,560,359.42
应收账款		246,859,164.90	154,465,824.75
预付款项		96,118,075.24	142,741,687.77
应收利息			
应收股利			
其他应收款		451,619.88	265,880.31
存货		192,912,706.10	139,931,003.59
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		217,000,000.00	186,215.73
流动资产合计		888,574,337.42	570,049,876.66
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		55,493,909.30	55,493,909.30
投资性房地产			
固定资产		42,023,240.33	47,960,757.89

在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,844,905.39	2,896,445.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,800,590.69	3,558,527.92
其他非流动资产			288,200.00
非流动资产合计		103,162,645.71	110,197,840.20
资产总计		991,736,983.13	680,247,716.86
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		33,708,330.12	37,390,631.01
预收款项		2,534,742.15	7,920,030.29
应付职工薪酬		9,064,804.21	11,426,007.68
应交税费		-4,226,892.45	3,904,886.09
应付利息			
应付股利			
其他应付款		15,579,031.88	7,277,584.03
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		56,660,015.91	67,919,139.10
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		970,491.28	4,037,203.76
递延收益		1,368,333.25	1,728,605.68
递延所得税负债		268,773.52	305,008.02
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,607,598.05	6,070,817.46
负债合计		59,267,613.96	73,989,956.56
所有者权益：			
股本		80,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		480,298,756.47	199,754,043.05
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		35,602,696.02	33,403,640.24
盈余公积		36,310,007.70	36,310,007.70
未分配利润		300,257,908.98	276,790,069.31
所有者权益合计		932,469,369.17	606,257,760.30
负债和所有者权益总计		991,736,983.13	680,247,716.86

法定代表人：王现全 主管会计工作负责人：王长斌 会计机构负责人：王长斌

合并利润表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		610,582,516.71	519,420,010.08
其中：营业收入		610,582,516.71	519,420,010.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		544,383,337.23	459,419,480.29
其中：营业成本		451,354,391.17	367,425,068.44
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		2,236,080.82	2,141,904.28
销售费用		16,159,480.85	13,351,989.22
管理费用		68,863,747.07	71,066,537.66
财务费用		3,711,085.95	-2,707,226.71
资产减值损失		2,058,551.37	8,141,207.4
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		532,073.11	664,930.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		895,279.17	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		67,626,531.76	60,665,460.21
加：营业外收入		114,552.69	1,454,831.52
其中：非流动资产处置利得		18,157.36	19,759.57
减：营业外支出		326,860.72	86,509.28
其中：非流动资产处置损失		161,212.89	5,317.9

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		67,414,223.73	62,033,782.45
减：所得税费用		13,240,966.87	9,773,856.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		54,173,256.86	52,259,926.44
归属于母公司所有者的净利润		54,173,256.86	52,259,926.44
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		54,173,256.86	52,259,926.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		54,173,256.86	52,259,926.44
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.8554	0.8710
（二）稀释每股收益(元/股)		0.8554	0.8710

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：王现全 主管会计工作负责人：王长斌 会计机构负责人：王长斌

母公司利润表
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		418,131,463.09	501,408,959.27
减：营业成本		340,620,478.23	393,009,514.37
税金及附加		1,291,083.31	2,129,331.46
销售费用		9,075,900.99	6,719,565.74
管理费用		36,487,973.22	35,671,884.58
财务费用		3,566,717.30	-2,397,453.68
资产减值损失		-810,814.51	4,381,148.8

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		299,904.12	169,273.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益		360,272.43	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		28,560,301.10	62,064,241.16
加：营业外收入		94,369.07	1,379,118.25
其中：非流动资产处置利得		-	19,759.57
减：营业外支出		196,384.99	83,197.17
其中：非流动资产处置损失		32,645.75	4,369.35
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		28,458,285.18	63,360,162.24
减：所得税费用		4,990,445.51	9,893,204.24
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		23,467,839.67	53,466,958.00
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		23,467,839.67	53,466,958.00
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王现全 主管会计工作负责人：王长斌 会计机构负责人：王长斌

合并现金流量表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		379,643,436.17	337,356,514.59
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			

收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		15,168,600.35	22,683,056.16
收到其他与经营活动有关的现金		1,795,154.59	4,171,139.86
经营活动现金流入小计		396,607,191.11	364,210,710.61
购买商品、接受劳务支付的现金		278,279,491.06	257,534,259.53
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		46,269,839.04	42,499,041.51
支付的各项税费		22,822,348.93	9,135,352.67
支付其他与经营活动有关的现金		36,224,638.46	32,218,899.37
经营活动现金流出小计		383,596,317.49	341,387,553.08
经营活动产生的现金流量净额		13,010,873.62	22,823,157.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		292,700,000.00	368,490,000.00
取得投资收益收到的现金		532,073.11	664,930.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		86,982.00	28,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流入小计		293,319,055.11	369,183,030.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,577,963.11	14,396,484.37
投资支付的现金		509,700,000.00	392,150,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		524,277,963.11	406,546,484.37
投资活动产生的现金流量净额		-230,958,908.00	-37,363,453.95
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		313,800,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		-	
筹资活动现金流入小计		313,800,000.00	

偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		12,436,472.06	22,811,258.38
筹资活动现金流出小计		12,436,472.06	22,811,258.38
筹资活动产生的现金流量净额		301,363,527.94	-22,811,258.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,173,131.50	226,024.25
五、现金及现金等价物净增加额		82,242,362.06	-37,125,530.55
加：期初现金及现金等价物余额		112,619,574.84	100,196,349.23
六、期末现金及现金等价物余额		194,861,936.90	63,070,818.68

法定代表人：王现全 主管会计工作负责人：王长斌 会计机构负责人：王长斌

母公司现金流量表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		421,205,739.25	401,495,950.56
收到的税费返还		14,472,256.41	22,204,729.79
收到其他与经营活动有关的现金		752,620.88	3,751,694.57
经营活动现金流入小计		436,430,616.54	427,452,374.92
购买商品、接受劳务支付的现金		260,468,371.69	242,497,979.67
支付给职工以及为职工支付的现金		15,363,295.40	21,181,674.34
支付的各项税费		10,966,267.26	7,244,429.05
支付其他与经营活动有关的现金		30,905,817.84	22,251,977.8
经营活动现金流出小计		317,703,752.19	293176060.86
经营活动产生的现金流量净额		118,726,864.35	134,276,314.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		115,000,000.00	63,000,000.00
取得投资收益收到的现金		299,904.12	169,273.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			26,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		115,299,904.12	63,195,773.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,170,475.38	4,674,326.28
投资支付的现金		508,518,333.00	63,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			102,279,915.14
投资活动现金流出小计		509,688,808.38	169,954,241.42

投资活动产生的现金流量净额		-394,388,904.26	-106,758,468.26
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		313,800,000.00	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		313,800,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		12,436,472.06	22,811,258.38
筹资活动现金流出小计		12,436,472.06	22,811,258.38
筹资活动产生的现金流量净额		301,363,527.94	-22,811,258.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,183,071.62	212,050.76
五、现金及现金等价物净增加额		24,518,416.41	4,918,638.18
加：期初现金及现金等价物余额		97,365,905.09	29,777,125.82
六、期末现金及现金等价物余额		121,884,321.50	34,695,764.00

法定代表人：王现全 主管会计工作负责人：王长斌 会计机构负责人：王长斌

合并所有者权益变动表
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益 工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	60,000,000.00				196,260,133.75			37,742,221.82	36,854,293.39		370,495,378.93		701,352,027.89
加：会计政策变更													0.00
前期差错更正													0.00
同一控制下企业合并 其他													0.00
二、本年期初余额	60,000,000.00				196,260,133.75			37,742,221.82	36,854,293.39		370,495,378.93		701,352,027.89
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	20,000,000.00				280,544,713.42		-	2,575,512.46	5,417,325.69		48,755,931.17		357,293,482.74
（一）综合收益总额											54,173,256.86		54,173,256.86
（二）所有者投入和减少资本	20,000,000.00				280,544,713.42								300,544,713.42
1. 股东投入的普通股	20,000,000.00				280,544,713.42								300,544,713.42
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金 额													0.00
4. 其他													0.00
（三）利润分配									5,417,325.69		-5,417,325.69		0.00
1. 提取盈余公积									5,417,325.69		-5,417,325.69		0.00
2. 提取一般风险准备													0.00
3. 对所有者（或股东）的分配													0.00
4. 其他													0.00
（四）所有者权益内部结转													0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）													0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）													0.00

3. 盈余公积弥补亏损												0.00
4. 其他												0.00
(五) 专项储备						2,575,512.46						2,575,512.46
1. 本期提取						4,602,340.56						4,602,340.56
2. 本期使用						2,026,828.10						2,026,828.10
(六) 其他												0.00
四、本期期末余额	80,000,000.00				476,804,847.17		40,317,734.28	42,271,619.08		419,251,310.10		1,058,645,510.63

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	股本	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	60,000,000.00				196,260,133.75			36,243,891.04	29,423,606.21		309,699,221.66		631,626,852.66
加：会计政策变更													0.00
前期差错更正													0.00
同一控制下企业合并													0.00
其他													0.00
二、本年期初余额	60,000,000.00				196,260,133.75			36,243,891.04	29,423,606.21		309,699,221.66		631,626,852.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-				-		1,498,330.78	7,430,687.18	-	60,796,157.27			69,725,175.23
(一) 综合收益总额										98,226,844.45			98,226,844.45
(二) 所有者投入和减少资本													0.00
1. 股东投入的普通股													0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00
4. 其他													0.00
(三) 利润分配								7,430,687.18		-37,430,687.18			-30,000,000.00
1. 提取盈余公积								7,430,687.18		-7,430,687.18			0.00
2. 提取一般风险准备								-		-30,000,000.00			-30,000,000.00

3. 对所有者（或股东）的分配													0.00
4. 其他													0.00
（四）所有者权益内部结转													0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）													0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）													0.00
3. 盈余公积弥补亏损													0.00
4. 其他													0.00
（五）专项储备							1,498,330.78						1,498,330.78
1. 本期提取							8,463,899.30						8,463,899.30
2. 本期使用							6,965,568.52						6,965,568.52
（六）其他													0.00
四、本期期末余额	60,000,000.00				196,260,133.75	-	37,742,221.82	36,854,293.39	-	370,495,378.93			701,352,027.89

法定代表人：王现全 主管会计工作负责人：王长斌 会计机构负责人：王长斌

母公司所有者权益变动表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	60,000,000.00				199,754,043.05			33,403,640.24	36,310,007.70	276,790,069.31	606,257,760.30
加：会计政策变更											0.00
前期差错更正											0.00
其他											0.00
二、本年期初余额	60,000,000.00				199,754,043.05			33,403,640.24	36,310,007.70	276,790,069.31	606,257,760.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,000,000.00				280,544,713.42			2,199,055.78		23,467,839.67	326,211,608.87

(一) 综合收益总额									23,467,839.67	23,467,839.67
(二) 所有者投入和减少资本	20,000,000.00			280,544,713.42			-	-	-	300,544,713.42
1. 股东投入的普通股	20,000,000.00			280,544,713.42						300,544,713.42
2. 其他权益工具持有者投入资本										0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00
4. 其他										0.00
(三) 利润分配	-			-			-			0.00
1. 提取盈余公积										0.00
2. 对所有者(或股东)的分配										0.00
3. 其他										0.00
(四) 所有者权益内部结转	-			-			-	-	-	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)										0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00
4. 其他										0.00
(五) 专项储备	-			-		-	2,199,055.78	-	-	2,199,055.78
1. 本期提取							2,728,036.02			2,728,036.02
2. 本期使用							528,980.24			528,980.24
(六) 其他										0.00
四、本期期末余额	80,000,000.00			480,298,756.47		-	35,602,696.02	36,310,007.70	300,257,908.98	932,469,369.17

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	60,000,000.00				199,754,043.05			29,468,633.96	28,879,320.52	239,913,884.70	558,015,882.23
加：会计政策变更											0.00
前期差错更正											0.00

其他										0.00
二、本年期初余额	60,000,000.00			199,754,043.05			29,468,633.96	28,879,320.52	239,913,884.70	558,015,882.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-			-	-	-	3,935,006.28	7,430,687.18	36,876,184.61	48,241,878.07
（一）综合收益总额									74,306,871.79	74,306,871.79
（二）所有者投入和减少资本				-			-	-	-	0.00
1. 股东投入的普通股										0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本										0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00
4. 其他										0.00
（三）利润分配	-			-	-	-		7,430,687.18	-37,430,687.18	-30,000,000.00
1. 提取盈余公积								7,430,687.18	-7,430,687.18	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配									-30,000,000.00	-30,000,000.00
3. 其他										0.00
（四）所有者权益内部结转	-			-	-	-		-	-	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00
4. 其他										0.00
（五）专项储备	-			-	-		3,935,006.28	-	-	3,935,006.28
1. 本期提取							5,249,056.44			5,249,056.44
2. 本期使用							1,314,050.16			1,314,050.16
（六）其他										0.00
四、本期期末余额	60,000,000.00			199,754,043.05			33,403,640.24	36,310,007.70	276,790,069.31	606,257,760.30

法定代表人：王现全 主管会计工作负责人：王长斌 会计机构负责人：王长斌

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(1) 历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

山东先达农化股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由山东先达化工有限公司（以下简称“先达化工”）整体变更设立的股份有限公司。先达化工于 2002 年 9 月 20 日在博兴县工商行政管理局登记注册。

2011 年 11 月 27 日，先达化工股东会决议同意整体变更设立为股份有限公司。根据发起人协议及公司章程，本公司整体变更为“山东先达农化股份有限公司”，注册资本为人民币 6,000.00 万元，各发起人以其拥有的截至 2011 年 8 月 31 日止的扣除专项储备后的净资产折股投入。截止 2011 年 8 月 31 日，本公司经审计的扣除专项储备后净资产共 25,047.04 万元，共折合为 6,000.00 万股，每股面值 1 元，变更前后各股东出资比例不变。上述事项已于 2011 年 12 月 1 日大华会计师事务所有限公司以大华验字（2011）311 号验资报告验证。本公司于 2011 年 12 月 22 日在山东省工商行政管理局办理了工商登记手续，并领取了 371625228004323 号企业法人营业执照。

经中国证监会《关于核准山东先达农化股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]580 号）的批准，公司于 2017 年 5 月 11 日在上海证券交易所挂牌上市，首次向社会公众发行人民币普通股（A）股 2,000 万股，首发后公司总股本由发行前 6,000 万股变为 8,000 万股，于 2017 年 6 月 28 日在滨州市工商行政管理局完成变更登记。

公司营业执照统一社会信用代码为 913700007433656097；公司住所和注册地均为滨州市博兴县经济开发区；公司运营总部位于济南市高新区新泺路 2008 号银荷大厦 D 座 6 楼，法定代表人为王现全。

(2) 经营范围和经营期限

农药原药合成、制剂复配；工业自产副产品硫酸铵、氯化钠、醋酸钠、三水醋酸钠的销售；精细化工中间体的生产、销售（涉及危险化学品的以安全生产许可证的产品为准）；本企业自产副产品硫酸铵、氯化钠的销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务和企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外（全部经营项目中法律、法规禁止的不得经营；应经专项审批的未获得审批前不得经营）（有效期限以许可证为准）（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）。

经营期限为 2002 年 9 月 19 日至长期

(3) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属于化工行业的农药行业，主要产品为除草剂、杀菌剂、半成品等。

(一) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 8 月 16 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 2 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
潍坊先达	全资子公司	一级	100	100
济南先达	全资子公司	一级	100	100

1. 本期无不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

以下披露内容已涵盖本公司实际生产经营特点制定的会计政策及会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司的会计期间采用公历制，即自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

(2) 同一控制下的企业合并

1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的

差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

(3) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行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；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(2) 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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

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；股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：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）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

2) 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；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定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。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债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；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该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；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付款项等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）持有至到期投资

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性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

（4）可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的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形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对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，按照成本计量。

（5）其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

(6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；(7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- (1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损

失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但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发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 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。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额在 100 万元以上（含 100 万元）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	根据其风险特征不存在减值风险，合并范围内的关联方不计提坏账准备；其他关联方按账龄分析法计提。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	20	20
2—3 年	40	40
3—4 年	60	60
4—5 年	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

12. 存货

适用 不适用

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品等。

2、存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与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，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

1、投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四、(四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，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对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，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差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并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所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3、长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

（4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因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。

（5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

4、长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

5、共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	20	5%	4.75%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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的金额计入当期损益。

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5—10	3	9.70—19.40
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00—31.67

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17. 在建工程

√适用 □不适用

1、在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18. 借款费用

适用 不适用

1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

19. 生物资产

□适用 √不适用

20. 油气资产

□适用 √不适用

21. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

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，包括土地使用权、技术使用权、软件使用权等。

1、无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2、无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证规定使用年限
技术使用权	5-15 年	合同约定、预计使用年限
软件使用权	5 年	预计使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

1、摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直接法分期摊销。

2、摊销年限

类别	摊销年限	备注
房屋装修费	5 年	预计使用年限

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

适用 不适用

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司本期预计负债具体预提方法按截止期末预计处置数量及处置单价计算。

本公司在确定最佳估计数时，综合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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

本公司销售商品收入确认具体原则为：

（1）国内销售收入确认的具体原则

本公司国内销售产品包括原药、大包装制剂和小包装制剂。原药和大包装制剂采取直销模式，本公司在发出货物、经客户收货验收后确认销售收入；小包装制剂主要采取代销模式，本公司在取得经销商的代销清单时确认销售收入。

（2）出口销售收入确认的具体原则

1) 直接出口业务

根据公司与客户签订的产品销售合同或订单，公司直接出口主要采取 C&F、FOB 等方式，在商品报关出口并取得出口装船提单时确认销售收入。

2) 间接出口业务

间接出口业务是境内进出口贸易商根据自己的意愿采购公司产品，并自主出口。本公司在发出货物、进出口贸易商收货验收后确认销售收入。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。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（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期其他收益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期其他收益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(1) 安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产	17%、13%、5% [注 1]
营业税	营改增之前的应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5% [注 2]
企业所得税	利润总额	25%、15%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	1%、2%

1: 本公司原药、制剂产品增值税税率为 13% (2017 年 7 月 1 日起, 税率 13% 调整为 11%), 中间体增值税税率为 17%, 出口产品执行“免、抵、退”税政策。

注 2: 本公司城市维护建设税为 5%, 本公司全资子公司潍坊先达城市维护建设税为 7%, 本公司全资子公司济南先达城市维护建设税为 7%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
山东先达农化股份有限公司	15

2. 税收优惠

适用 不适用

根据 2015 年 12 月 10 日, 经山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局和山东省地方税务局联合发布鲁科字[2015]154 号文公告, 本公司被认定为拟通过复审的高新技术企业, 2015 年 12 月 10 日获取《高新技术企业证书》认定有效期为三年。自 2015 年起减按 15% 的所得税税率征税的优惠, 优惠期自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日止。

济南先达化工科技有限公司依据财政部、国家税务总局《关于农业生产资料免征增值税政策的通知》(财税【2011】113 号) 批发和零售的种子、种苗、化肥、农药、农机免征增值税, 向山东省济南市高新技术产业开发区国家税务局申请备案, 减免幅度为 100%, 减免起止期为 2010 年 5 月 1 日至 2017 年 9 月 3 日。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	33,592.20	32,036.50
银行存款	194,828,344.70	112,587,538.34
其他货币资金	3,414,036.41	533,000.00
合计	198,275,973.31	113,152,574.84
其中: 存放在境外的款项总额		

其他说明

截止 2017 年 6 月 30 日, 其他货币资金因开立进口信用证保证金而受限金额 3,414,036.41 元, 公司无因抵押、质押或冻结等对外使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	19,612,224.43	80,581,959.37
商业承兑票据		
合计	19,612,224.43	80,581,959.37

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	99,205,814.24	40,256,597.48
商业承兑票据		
合计	99,205,814.24	40,256,597.48

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	222,442,088.64	100	11,930,723.79	5.36	210,511,364.85	177,798,066.67	100	9,129,748.05	5.13	168,668,318.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										

合计	222,442,088.64	100	11,930,723.79	5.36	210,511,364.85	177,798,066.67	100	9,129,748.05	5.13	168,668,318.62
----	----------------	-----	---------------	------	----------------	----------------	-----	--------------	------	----------------

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	218,226,784.62	10,911,339.24	5%
1 至 2 年	3,698,420.27	739,684.05	20%
2 至 3 年	216,428.73	86,571.49	40%
3 至 4 年	268,315.02	160,989.01	60%
4 至 5 年	32,140.00	32,140.00	100%
5 年以上	-		
合计	222,442,088.64	11,930,723.79	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,392,254.19 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	2017 年 6 月 30 日	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
客户 1	56,133,755.53	25.24	2,806,687.78
客户 2	10,716,680.79	4.82	535,834.04
客户 3	9,894,854.07	4.45	494,742.70
客户 4	6,701,778.43	3.01	335,088.92
客户 5	4,896,468.58	2.20	244,823.43

合计	88,343,537.40	39.72	4,417,176.87
----	---------------	-------	--------------

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	28,036,458.71	96.63	27281300.82	89.65
1至2年	976,961.89	3.37	1,751,161.21	5.75
2至3年			1,400,100.00	4.6
3年以上				
合计	29,013,420.60	100	30,432,562.03	100

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
供应商 1	1,712,328.28	5.90
供应商 2	1,643,504.30	5.66
供应商 3	1,447,314.59	4.99
供应商 4	1,271,462.50	4.38
供应商 5	1,224,397.50	4.22
合计	7,299,007.17	25.15

其他说明

适用 不适用

7、应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	988,462.97	100	177,874.45	18.00	810,588.52	827,004.18	100	391,295.92	47.31	435,708.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	988,462.97	/	177,874.45	/	810,588.52	827,004.18	100	391,295.92	47.31	435,708.26

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款
适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额
--	------

账龄	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	788,920.97	39,446.05	5%
1 至 2 年	13,742	2,748.4	20%
2 至 3 年	50,000	20,000	40%
3 至 4 年	50,300	30,180	60%
4 至 5 年	62,000	62,000	100%
5 年以上	23,500	23,500	100%
合计	988,462.97	177,874.45	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 213,421.47 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代扣代缴社保	175,000.99	183,793.58
业务借款	609,361.98	194,110.60
押金	54,100.00	54,100.00
其他	150,000.00	395,000.00
合计	988,462.97	827,004.18

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 1	业务借款	125,500	1 年以内	12.70	6,275.00
客户 2	代扣代缴社保	94,714.2	1 年以内	9.58	4,735.71
客户 3	业务借款	60,000	1 年以内	6.07	3,000.00
客户 4	业务借款	51,176.5	1 年以内	5.18	2,558.83
客户 5	业务借款	50,000	1 年以内	5.06	2,500.00
合计	/	381,390.7	/	38.59	19069.54

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10. 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	68,152,309.93	1,190,607.7	66,961,702.23	67,482,469.50	1,227,898.70	66,254,570.80
在产品	6,339,497.15		6,339,497.15	7,660,912.52	0	7,660,912.52
库存商品	78,888,026.22	1,005,966.07	77,882,060.15	110,469,345.84	1,521,677.97	108,947,667.87
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	54,394,545.44		54,394,545.44	19,532,674.43		19,532,674.43
自制半成品	46,338,559.00		46,338,559.00	38,838,464.5		38,838,464.50
合计	254,112,937.74	2,196,573.77	251,916,363.97	243,983,866.79	2,749,576.67	241,234,290.12

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,227,898.70			37,291		1,190,607.70
在产品						
库存商品	1,521,677.97			515,711.90		1,005,966.07

周转材料					
消耗性生物资产					
建造合同形成的已完工未结算资产					
合计	2,749,576.67			553,002.90	2,196,573.77

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵额	3,009,086.15	2,223,109.63
预缴企业所得税	1,047,664.90	448,201.22
购买理财产品	217,000,000.00	14,900,000.00
购买债权	5,500,000.00	
合计	226,556,751.05	17,571,310.85

其他说明

报告期内以自有资金购买债权 5,500,000.00 元, 尚未完成交割。

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	4,650,995.75			4,650,995.75
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				

(2) 其他转出				
4. 期末余额	4,650,995.75			4,650,995.75
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	1,019,797.69			1,019,797.69
2. 本期增加金额	121,092.07			121,092.07
(1) 计提或摊销	121,092.07			121,092.07
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,140,889.76			1,140,889.76
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	3,510,105.99			3,510,105.99
2. 期初账面价值	3,631,198.06			3,631,198.06

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

期末本公司投资性房地产不存在账面价值高于可收回金额的情况,故无须计提投资性房地产减值准备

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	143,245,295.31	168,326,313.63	2,601,146.24	7,012,760.92	321,185,516.10
2. 本期增加金额	185,885.97	2,210,316.28	-	142,939.37	2,539,141.62
(1) 购置	4,000.00	2,194,504.31	-	142,939.37	2,341,443.68
(2) 在建工程转入	181,885.97	15,811.97	-	-	197,697.94
(3) 企业合并增加					-
3. 本期减少金额	2,142.68	1,319,857.99	-	44,437.52	1,366,438.19
(1) 处置或报废	2,142.68	1,319,857.99		44,437.52	1,366,438.19
4. 期末余额	143,429,038.60	169,216,771.92	2,601,146.24	7,111,262.77	322,358,219.53
二、累计折旧					-
1. 期初余额	36,960,139.27	79,674,768.40	2,020,465.64	4,572,343.81	123,227,717.12
2. 本期增加金额	3,550,857.75	14,820,560.64	70,819.78	464,677.14	18,906,915.31
(1) 计提	3,550,857.75	14,820,560.64	70,819.78	464,677.14	18,906,915.31

3. 本期减少金额	2,035.55	1,089,873.10	-	42,078.77	1,133,987.42
(1) 处置或报废	2,035.55	1,089,873.10		42,078.77	1,133,987.42
4. 期末余额	40,508,961.47	93,405,455.94	2,091,285.42	4,994,942.18	141,000,645.01
三、减值准备					-
1. 期初余额					-
2. 本期增加金额					-
(1) 计提					-
3. 本期减少金额					-
(1) 处置或报废					-
4. 期末余额					-
四、账面价值					-
1. 期末账面价值	102,920,077.13	75,811,315.98	509,860.82	2,116,320.59	181,357,574.52
2. 期初账面价值	106,285,156.04	88,651,545.23	580,680.60	2,440,417.11	197,957,798.98

期末本公司固定资产不存在账面价值高于可收回金额的情况，故无须计提固定资产减值准备。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	37,224,647.68	产权证书正在办理过程中
合计	37,224,647.68	

其他说明：

适用 不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新厂土建工程	5,663,540.00		5,663,540.00	5,663,540.00		5,663,540.00
微电解项目	493,283.13		493,283.13	225,386.83		225,386.83
焚烧炉 2	2,121,326.19		2,121,326.19	281,796.12		281,796.12
氨氮处理装置 (环保)	1,051,629.22		1,051,629.22			
氨氮处理装置 (三酮)	701,461.80		701,461.80			

咪草烟技改项目	1,155,870.33		1,155,870.33			
生化系统技术改造项目	962,475.58		962,475.58			
30m ³ /天含二氯乙烷废水蒸馏装置	132,735.14		132,735.14			
合计	12,282,321.39	-	12,282,321.39	6,170,722.95	-	6,170,722.95

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	9,465,142.06	1,288,958.51	1,007,000		11,761,100.57

2. 本期增加 金额					
(1) 购置					
(2) 内部 研发					
(3) 企业 合并增加					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	9,465,142.06	1,288,958.51	1,007,000		11,761,100.57
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,979,361.84	1,148,458.65	532,888.7		3,660,709.19
2. 本期增加 金额	97,671.96	16,700.04	29,333.34		143,705.34
(1) 计提	97,671.96	16,700.04	29,333.34		143,705.34
3. 本期减少 金额					0
(1) 处置					0
4. 期末余额	2,077,033.8	1,165,158.69	562,222.04		3,804,414.53
三、减值准备					0
1. 期初余额					0
2. 本期增加 金额					0
(1) 计提					0
3. 本期减少 金额					0
(1) 处置					0
4. 期末余额					0
四、账面价值					0
1. 期末账面 价值	7,388,108.26	123,799.82	444,777.96		7,956,686.04
2. 期初账面 价值	7,485,780.22	140,499.86	474,111.30		8,100,391.38

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉**(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

□适用 √不适用

29、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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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	15,051,050.79	2,708,280.68	12,246,620.64	2,059,479.08
内部交易未实现利润			1,180,770.98	291,501.99
可抵扣亏损				
预计负债	12,767,544.24	3,094,836.93	14,339,654.66	3,181,193.29
专项储备	9,135,574.53	1,370,336.18	9,664,554.77	1,449,683.22
合计	36,954,169.56	7,173,453.79	37,431,601.05	6,981,857.58

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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
可供出售金融资产公允价值变动				
固定资产加速折旧	1,791,823.53	268,773.52	2,033,386.77	305,008.02
合计	1,791,823.53	268,773.52	2,033,386.77	305,008.02

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付土地保证金及土地款	24,250,000.00	24,250,000.00
预付设备款	1,954,928.00	2,192,359.96
合计	26,204,928.00	26,442,359.96

其他说明：

无

31、短期借款**(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

□适用 √不适用

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	53,802,401.58	75,593,441.76
1-2 年	3,391,184.98	2,890,154.25
2-3 年	1,475,198.55	1,941,146.19
3 年以上	732,334.94	96,417.58
合计	59,401,120.05	80,521,159.78

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	11,912,523.07	71,398,001.01
1-2 年	101,000.79	760,422.62
2-3 年	82,556.89	79,535.83
3 年以上	4,823.60	5,813.60
合计	12,100,904.35	72,243,773.06

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项适用 不适用**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示：**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	18,797,166.71	47,251,775.79	46,189,655.24	19,859,287.26
二、离职后福利-设定提存计划		2,805,940.56	2,805,940.56	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	18,797,166.71	50,057,716.35	48,995,595.80	19,859,287.26

(2). 短期薪酬列示：适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,453,843.62	41,670,380.21	41,325,845.48	9,798,378.35
二、职工福利费		1,841,961.57	1,841,961.57	-
三、社会保险费		1,461,082.94	1,461,082.94	-
其中：医疗保险费		1,145,547.10	1,145,547.10	-
工伤保险费		171,243.37	171,243.37	-
生育保险费		144,292.47	144,292.47	-
四、住房公积金		832,193.50	832,193.50	-

五、工会经费和职工教育经费	9,343,323.09	1,446,157.57	728,571.75	10,060,908.91
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	18,797,166.71	47,251,775.79	46,189,655.24	19,859,287.26

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,700,923	2,700,923	
2、失业保险费		105,017.56	105,017.56	
3、企业年金缴费				
合计		2,805,940.56	2,805,940.56	

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税		
营业税		
企业所得税	1,850,095.69	5,493,122.94
个人所得税	279,237.53	65,876.68
城市维护建设税	739.12	73,152.47
房产税	245,773.73	224,132.70
土地使用税	402,129.25	419,357.50
教育费附加	316.77	43,891.48
其他	26,010.07	71,125.89
合计	2,804,302.16	6,390,659.66

39、应付利息

□适用 √不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、应付股利

□适用 √不适用

41、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	4,536,977.93	2,825,677.65
1-2 年	455,907.08	398,164.90
2-3 年	60,160.53	71,598.36
3 年以上	627,325.30	556,939.73
合计	5,680,370.84	3,852,380.64

注：本报告期其他应付款中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

47、长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款:**

□适用 √不适用

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、专项应付款

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他	14,339,654.66	12,767,544.24	预提盐与废渣的处置费用的盐
合计	14,339,654.66	12,767,544.24	/

其他说明, 包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

危险废弃物处理支出: 本公司及全资子公司潍坊先达按照危险废弃物处置方案, 预提的废盐与废渣的处置费用。

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					

土地补偿金	1,754,616.90		19,006.74	1,735,610.16	
大气污染防治 RTO 系统资金	1,503,333.27		220,000.02	1,283,333.25	
高效生态农业 创新类项目-噁 嗪草酮合成工 艺	110,272.41		110,272.41	-	
科学技术发展 经费	100,000.00			100,000.00	
2016 年度鸢都 产业领军人才 资助经费		900,000.00	450,000.00	450,000.00	
科技成果转化 资金	115,000.00		30,000.00	85,000.00	
合计	3,583,222.58	900,000.00	829,279.17	3,653,943.41	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
科技成果转化 资金	115,000.00			30,000.00	85,000.00	与资产相关
土地补偿 金	1,754,616.90			19,006.74	1,735,610.16	与资产相关
大气污染 防治 RTO 系 统资金	1,503,333.27			220,000.02	1,283,333.25	与资产相关
高效生态 农业创新 类项目-噁 嗪草酮合 成工艺	110,272.41			110,272.41	-	与收益相关
科学技术 发展经费	100,000.00				100,000.00	与收益相关
2016 年度 鸢都产业 领军人才 资助经费		900,000.00		450,000.00	450,000.00	与收益相关
其他		66,000.00		66,000.00		
合计	3,583,222.58	966,000.00		895,279.17	3,653,943.41	/

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	60,000,000	20,000,000				20,000,000	80,000,000

其他说明：

经中国证监会《关于核准山东先达农化股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]580号）核准，公司已向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票2000万股，注册资本由6000万元增加至8000万元。上述事项经大华会计师事务所（特殊普通合伙）大华验字[2017]000295号验资报告验资。

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	196,260,133.75	280,544,713.42		476,804,847.17
其他资本公积				
合计	196,260,133.75	280,544,713.42		476,804,847.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司首次公开发行人民币普通股(A股)2,000万股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币17.64元，共计募集人民币35,280.00万元，扣除与发行有关的费用总额人民币55,190,000.00元，募集资金净额为人民币297,610,000.00元，其中计入“股本”人民币20,000,000.00元，计入“资本公积—股本溢价”人民币280,544,713.42元，差异部分为增值税进项税额人民币2,934,713.42元。

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	37,742,221.82	4,602,340.56	2,026,828.10	40,317,734.28
合计	37,742,221.82	4,602,340.56	2,026,828.10	40,317,734.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

上述专项储备系本公司按照财政部财企[2012]6号文件的规定提取和使用化工产品安全生产费。

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	36,854,293.39	5,417,325.69		42,271,619.08
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	36,854,293.39	5,417,325.69	-	42,271,619.08

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司按照相关法律和公司章程规定，按净利润的10%提取法定盈余公积。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	370,495,378.93	309,699,221.66
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	370,495,378.93	309,699,221.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	54,173,256.86	52,259,926.44
减：提取法定盈余公积	5,417,325.69	5,346,695.80
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	419,251,310.10	356,612,452.30

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	584,717,603.79	427,410,421.29	517,543,815.02	366,726,299.05
其他业务	25,864,912.92	23,943,969.88	1,876,195.06	698,769.39
合计	610,582,516.71	451,354,391.17	519,420,010.08	367,425,068.44

主营业务收入与成本按除草剂、杀菌剂、中间体分类归集：

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
除草剂	517,844,009.66	379,227,773.86	453,046,530.40	322,467,068.35
杀菌剂	44,895,609.84	31,185,270.36	27,078,486.41	18,555,459.92
中间体	21,977,984.29	16,997,377.07	37,418,798.21	25,703,770.78
合计	584,717,603.79	427,410,421.29	517,543,815.02	366,726,299.05

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	427,893.20	1,161,830.05
教育费附加	273,578.85	886,945.36
房产税	491,547.46	0.00
土地使用税	804,407.00	0.00
印花税	237,754.31	0.00
其他	900.00	93,128.87
合计	2,236,080.82	2,141,904.28

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,299,518.65	2,413,489.01
运输费	4,731,998.90	4,372,655.03
办公、差旅、业务及招待费	2,791,622.35	2,830,856.08
产品检验、认证及登记费	713,556.31	212,042.96
广告及宣传推广费	1,186,814.96	3,391,317.72
其他	435,969.68	131,628.42
合计	16,159,480.85	13,351,989.22

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

技术开发费	26,404,823.09	28,767,243.48
职工薪酬	11,461,639.55	7,850,714.46
安全费	4,602,340.56	4,231,949.64
修理费	4,179,139.65	5,551,575.39
办公、差旅、业务及招待费	3,109,816.34	3,219,354.11
税金	-	1,588,577.38
折旧与摊销	1,888,254.01	1,658,311.01
危废处置费	12,561,960.55	14,076,628.60
其他	4,655,773.32	4,122,183.59
合计	68,863,747.07	71,066,537.66

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
利息收入	-549,295.53	-89,306.36
汇兑损失	4,133,899.77	-3,384,628.57
其他杂费（手续费）	126,481.71	766,708.22
合计	3,711,085.95	-2,707,226.71

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,129,444.10	7,862,203.98
二、存货跌价损失	-70,892.73	279,003.42
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,058,551.37	8,141,207.40

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
银行理财产品的投资收益	532,073.11	664,930.42
合计	532,073.11	664,930.42

69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	18,157.36	19,759.57	18,157.36
其中：固定资产处置利得	18,157.36	19,759.57	18,157.36
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		1,369,193.66	
其他	96,395.33	65,878.29	96,395.33
合计	114,552.69	1,454,831.52	114,552.69

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
土地补偿金	19,006.74	19,006.74	与资产相关
农业科技成果转化资金	30,000.00	30,000.00	与资产相关
大气污染防治专项资	220,000.02	220,000.02	与资产相关

金			
高效生态农业创新类项目-噁嗪草酮合成工艺	110,272.41	1,074,064.90	与收益相关
2016 年度鸢都产业领军人才资助经费	450,000.00		与收益相关
其他	66,000.00	26,122.00	与收益相关
合计	895,279.17	1,369,193.66	/

其他说明：

适用 不适用

70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	161,212.89	5,317.90	161,212.89
其中：固定资产处置损失	161,212.89	5,317.90	161,212.89
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
其他	165,647.83	81,191.38	165,647.83
合计	326,860.72	86,509.28	326,860.72

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,957,589.97	16,386,517.69
递延所得税费用	-716,623.10	(6,612,661.68)
合计	13,240,966.87	9,773,856.01

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	67,414,223.73
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,853,555.93
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
母公司减免所得税额的影响	-2,124,125.79
所得税费用	13,240,966.87

其他说明：

适用 不适用

72、其他综合收益

适用 不适用

73、现金流量表项目

(1)、收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	549,295.53	89,306.36
政府补助	900,000.00	3,226,122.00
往来款项及其他	345,859.06	855,711.50
合计	1,795,154.59	4,171,139.86

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	34,085,639.81	30,776,344.18
往来及其他	2,138,998.65	1,442,555.19
合计	36,224,638.46	32,218,899.37

(3)、收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4)、支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5)、收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6)、支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
中介机构费用	9,022,435.65	
银行承兑汇票及信用证保证金	3,414,036.41	22,811,258.38
合计	12,436,472.06	22,811,258.38

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	54,173,256.86	52,259,926.44
加：资产减值准备	2,058,551.37	8,141,207.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,906,915.31	13,099,095.89
无形资产摊销	143,705.34	138,851.48
长期待摊费用摊销		45,337.02
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）	-18,157.36	(14,441.67)
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	161,212.89	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	126,481.71	(226,024.25)
投资损失（收益以“-”号填列）	-532,073.11	(664,930.42)
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-185,596.21	(6,760,546.41)
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-36,234.50	147,884.73
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,682,073.85	23,226,298.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-25,293,534.86	(167,930,781.74)
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-25,811,579.97	98,972,538.62
其他		2,388,742.43
经营活动产生的现金流量净额	13,010,873.62	22,823,157.53
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	194,861,936.90	63,070,818.68
减：现金的期初余额	112,619,574.84	100,196,349.23
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

现金及现金等价物净增加额	82,242,362.06	(37,125,530.55)
--------------	---------------	-----------------

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	194,861,936.90	112,619,574.84
其中：库存现金	33,592.20	32,036.50
可随时用于支付的银行存款	194,828,344.70	112,587,538.34
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	194,861,936.90	112,619,574.84
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

期末现金及现金等价物余额为期初和期末货币资金金额中减去受限制的货币资金部分。

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,414,036.41	开立进口信用证所缴纳保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		

合计	3,414,036.41	/
----	--------------	---

77、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目:**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	5,080,982.60	6.7744	34,420,608.53
应收账款			
其中：美元	18,362,926.42	6.7744	124,397,808.74
预收账款			
其中：美元	86,790.00	6.7744	587,950.18
预付账款			
其中：美元	119,040.00	6.7744	806,424.58
应付账款			
其中：美元	170,352.00	6.7744	1,154,032.59

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□适用 √不适用

78、套期

□适用 √不适用

79、政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
科技成果转化资金	115,000.00	其他收益	30,000.00
土地补偿金	1,754,616.90	其他收益	19,006.74
大气污染防治 RTO 系统资金	1,503,333.27	其他收益	220,000.02
高效生态农业创新类项目-噁嗪草酮合成工艺	110,272.41	其他收益	110,272.41
2016 年度鸢都产业领军人才资助经费	900,000.00	其他收益	450,000.00
其他	66,000.00	其他收益	66,000.00

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

80、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、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**

√适用 □不适用

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	
潍坊先达	山东潍坊	潍坊滨海经济开发区	化学农药制造	100%		全资子公司
济南先达	山东济南	济南市高新区	化学农药研发、销售	100%		全资子公司

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（1）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、投资的银行理财产品。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 39.72%（上年同期 35.56%）

对于本公司投资的银行理财产品，交易对方的信用评级须高于或与本公司相同。鉴于交易对方的信用评级良好，本公司管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

（2）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

（3）汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元有关，本公司及子公司潍坊先达进、出口业务以美元结算，因此存在汇率风险。本公司外贸部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

本报告期公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、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
适用 不适用

4、持续和非持续第三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
适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
适用 不适用

9、其他
适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
王现全				33.52	

本企业的母公司情况的说明

无

本企业实际控制人是王现全。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
潍坊先达	全资子公司	潍坊滨海经济开发区	化学农药制造	5,000	100	100

济南先达	全资子公司	济南市高新 开发区	化学农药研发、 销售	200	100	100
------	-------	--------------	---------------	-----	-----	-----

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
陈绪潇	参股股东
深圳松禾	参股股东

其他说明

陈绪潇、深圳松禾均为公司持股 5%以上股东。

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项**1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

(2). 其他资产置换适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**适用 不适用**(2). 报告分部的财务信息**适用 不适用**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**适用 不适用**(4). 其他说明：**适用 不适用**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**适用 不适用**8、 其他**适用 不适用

十七、 母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：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	254,030,061.38	100	7,170,896.48	2.82%	246,859,164.90	161,887,561.25	100%	7,421,736.50	4.58	154,465,824.75
账龄组合	160,256,508.98	63.09	7,170,896.48	4.47	153,085,612.50	147,067,287.11	90.85%	7,421,736.50	5.05	139,645,550.61
关联方组合	93,773,552.40	26.91			93,773,552.40	14,820,274.14	9.15%			
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	254,030,061.38	/	7,170,896.48	2.82	246,859,164.90	161,887,561.25	100	7,421,736.50	4.58	154,465,824.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	250,940,806.83	6,524,488.97	2.6%
1至2年	2,946,936.52	589,387.30	20%
2至3年	141,853.03	56,741.21	40%
3至4年	465.00	279.00	60%
4至5年			
5年以上			
合计	254,030,061.38	7,170,896.48	2.82%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 250,840.02 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	2017 年 6 月 30 日	占应收账款余额的比例 (%)	已计提坏账准备
客户 1	61,142,735.31	24.77	
客户 2	56,133,755.53	22.74	2,806,687.78
客户 3	32,630,817.09	13.22	
客户 4	10,716,680.79	4.34	535,834.04
客户 5	9,894,854.07	4.01	494,742.70
合计	170,518,842.79	69.08	3,837,264.52

注：客户 1 与客户 3 系子公司，坏账准备计提数为 0。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	515,501.24	100	63,881.36	12.39	451,619.88	552,017.48	100	286,137.17	51.83	265,880.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	515,501.24	100	63,881.36	12.39	451,619.88	552,017.48	100	286,137.17	51.83	265,880.31

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	454,259.24	22,712.96	5.00%
1 至 2 年	12,442.00	2,488.40	20.00%
2 至 3 年	-	-	40.00%
3 至 4 年	25,300.00	15,180.00	60.00%
4 至 5 年	-	-	100.00%
5 年以上	23,500.00	23,500.00	100.00%
合计	515,501.24	63,881.36	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 222,255.81 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代扣代缴社保	175,000.99	183,793.58
业务借款	274,700.25	57,423.90

押金	40,800.00	40,800.00
其他	25,000.00	270,000.00
合计	515,501.24	552,017.48

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位1	代扣代缴社保	135,249.20	1年以内	26.24	6,762.46
单位2	业务借款	60,000.00	1年以内	11.64	3,000.00
单位3	业务借款	50,000.00	1年以内	9.70	2,500.00
单位4	业务借款	33,000.00	1年以内	6.40	1,650.00
单位5	业务借款	30,000.00	1年以内	5.82	1,500.00
合计	/	308,249.20	/	59.80	15,412.46

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	55,493,909.30		55,493,909.30	55,493,909.30		55,493,909.30
对联营、合营企业投资						
合计	55,493,909.30		55,493,909.30	55,493,909.30		55,493,909.30

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
济南先达	1,537,683.12			1,537,683.12		
潍坊先达	53,956,226.18			53,956,226.18		

合计	55,493,909.30			55,493,909.30		
----	---------------	--	--	---------------	--	--

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	388,213,624.68	313,791,996.30	489,860,073.11	382,551,118.51
其他业务	29,917,838.41	26,828,481.93	11,548,886.16	10,458,395.86
合计	418,131,463.09	340,620,478.23	501,408,959.27	393,009,514.37

主营业务收入与成本按除草剂、杀菌剂、中间体分类归集：

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
除草剂	302,785,498.34	252,168,842.23	402,504,885.69	324,472,132.50
杀菌剂	42,711,393.88	30,712,072.33	27,235,306.87	18,633,231.59
中间体	42,716,732.46	30,911,081.74	60,119,880.55	39,445,754.42
合计	388,213,624.68	313,791,996.3	489,860,073.11	382,551,118.51

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
银行理财产品取得的投资收益	299,904.12	169,273.16
合计	299,904.12	169,273.16

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-143,055.53	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	895,279.17	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	532,073.11	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-69,252.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-247,945.00	
少数股东权益影响额		
合计	967,099.25	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	6.96	0.86	0.86
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.83	0.84	0.84

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人签名的公司半年度报告文本
	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表报告期内公开披露的所有公司文件的正本及公告原件

董事长：王现全

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 16 日

修订信息

适用 不适用