奥盖克

NEEQ:430395

青岛奥盖克化工股份有限公司

半年度报告

2018

公司半年度大事记

2018 年 5 月 17 日公司召开 2017 年年度股东大会。

目 录

声明与提示 5

第一节　公司概况 6

第二节　会计数据和财务指标摘要 8

第三节　管理层讨论与分析 10

第四节　重要事项 16

第五节　股本变动及股东情况 27

第六节　董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 29

第七节　财务报告 33

第八节　财务报表附注 43

释义

释义项目		释义
奥盖克、本公司、公司	指	青岛奥盖克化工股份有限公司
无棣奥盖克	指	无棣奥盖克化工有限公司
江苏安诺其	指	江苏安诺其化工有限公司
控股股东、实际控制人	指	王在军
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
青岛证监局	指	中国证券监督管理委员会青岛监管局
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
安信证券、主办券商	指	安信证券股份有限公司
公司律师	指	北京市齐致（济南）律师事务所
股东大会	指	青岛奥盖克化工股份有限公司股东大会
董事会	指	青岛奥盖克化工股份有限公司董事会
监事会	指	青岛奥盖克化工股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2018 年度 1-6 月
染料中间体	指	指用于生产染料的原料
间双	指	学名 2,4-二氨基苯磺酸钠，一种灰白色固体，用于活性染料、酸性染料及印花染料的生产
间脲	指	学名间氨基苯基脲，一种灰白色固体，用于活性染料生产
磺化对位酯	指	一种灰白色固体，用于活性染料生产
K 酸	指	学名 2-氨基-3,6,8-苯三磺酸，一种黄色粉末，用于活性染料生产
七水硫酸镁、硫酸镁	指	又名泻盐，一种无色晶体，广泛用于医药、轻工业、微生物工业、食品添加剂等多个领域
氨水	指	氨溶入水后形成的一种溶液，无色透明，有强烈的刺激性，市场上销售的此类商品一般含量在 18-20%之间
1-4 酸纳	指	一种白色固体，用于活性染料生产

声明与提示

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

公司负责人王在军、主管会计工作负责人窄桂健及会计机构负责人（会计主管人员）穆建卫保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	□是 √否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	□是 √否
是否存在豁免披露事项	□是 √否
是否审计	□是 √否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表； 《青岛奥盖克化工股份有限公司 2018 年半年度报告》； 《青岛奥盖克化工股份有限公司第二届董事会第八次会议决议》； 《青岛奥盖克化工股份有限公司第二届监事会第六次会议决议》； 报告期在全国股转系统指定信息披露平台公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节　公司概况

一、　基本信息

公司中文全称	青岛奥盖克化工股份有限公司
证券简称	奥盖克
证券代码	430395
法定代表人	王在军
办公地址	青岛平度市新河生态化工科技产业基地丰水路 5 号

二、　联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	刘武
是否通过董秘资格考试	否
电话	0532-68081889
传真	0532-68081858
电子邮箱	jinanliuwu@163.com
公司网址	www.agkhg.com
联系地址及邮政编码	青岛平度市新河生态化工科技产业基地丰水路 5 号 邮政编码：266717
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、　企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 4 月 1 日
挂牌时间	2014 年 1 月 24 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C26 化学原材料和化学制品制造业-C264 涂料、油墨、颜料及类似产品制造-C2644 染料制造
主要产品与服务项目	染料中间体及镁化工产品的研发、生产、销售和服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	95,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	王在军
实际控制人及其一致行动人	王在军

四、　注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91370200550842528B	否

注册地址	青岛平度市新河生态化工科技产业基地丰水路 5 号	否
注册资本（元）	95,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

□适用 √不适用

七、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第二节　会计数据和财务指标摘要

一、　盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	64,316,581.12	59,634,569.83	7.85%
毛利率	12.03%	16.14%	–
归属于挂牌公司股东的净利润	-10,513,962.75	-536,669.65	-1,859.11%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-8,933,834.37	-599,167.00	-1,391.04%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-265.83%	-1.32%	–
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-225.88%	-1.47%	–
基本每股收益	-0.11	-0.01	-1,000%

二、　偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	231,241,750.78	222,764,041.95	3.81%
负债总计	240,549,614.58	221,462,164.89	8.62%
归属于挂牌公司股东的净资产	-9,307,863.80	1,301,877.06	-814.96%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-0.10	0.01	-1,100%
资产负债率（母公司）	90.74%	88.48%	–
资产负债率（合并）	104.03%	99.42%	–
流动比率	0.19	0.15	–
利息保障倍数	-2.46	-4.19	–

三、　营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	6,015,996.82	-15,412,759.57	139.03%
应收账款周转率	16.15	3.70	–
存货周转率	2.21	2.27	–

四、　成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	3.81%	-4.16%	–

营业收入增长率	7.85%	133.29%	-
净利润增长率	-1,859.11%	96.21%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	95,000,000	95,000,000	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 补充财务指标

□适用 √不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款		5,515,206.39		
应收票据	500,000.00			
应收账款	5,015,206.39			
在建工程		43,732,151.24		
在建工程	43,545,576.29			
工程物资	186,574.95			
应付票据及应付账款		55,801,779.39		
应付票据	4,000,000.00			
应付账款	51,801,779.39			

第三节　管理层讨论与分析

一、　商业模式

公司是专业从事染料中间体及镁化工产品研发、生产、销售、服务的民营企业。

（一）产品与服务

公司的核心产品为间双、间脲、K 酸、溴氨酸、磺化对位酯等染料中间体产品。染料中间体生产过程中会产生大量废酸，公司在处理废酸的同时能够产出硫酸镁等镁化工副产品，硫酸镁作为一种肥料，将其对外销售可实现循环经济。此外，公司还凭借较为突出的废酸处理技术优势，为客户提供废酸处理服务。

（二）经营模式

1、生产模式

公司以订单生产为主，同时根据市场供求情况小批量柔性生产，通过调节库存满足销售季节性变化，基本为均衡生产模式，淡季适当安排生产设备的轮流大修。

2、采购模式

公司的采购部负责原材料、包装物的采购，并协同质检部、生产车间等相关部门做好采购监控。公司对主要的原材料库存维持在能够满足公司半个月生产需求量的水平上，采购部根据生产计划的安排，结合原材料市场的供求状况进行采购，在原材料市场价格水平处于相对低位时，会适当的超过生产需求量订货。目前，公司已与各主要供应商保持着长期稳定的是商业合作关系，原材料供应充足、渠道畅通。

3、销售模式

公司国内销售采用直销模式经营，即公司直接向客户销售产品并提供售后服务；国外销售采用经销模式经营。

4、研发模式

公司的研发中心负责新技术、产品研发、技术改造，是公司核心技术和自主创新能力来源的机构。

（三）客户类型

公司下游客户以染料企业为主，同时还有部分农业企业。

（四）关键资源

目前，公司已获得“一种硫化产品废硫酸的综合利用方法”、“一种 H 酸的环保生产工艺”等 11 项发明专利及“一种用冷风结晶的节能设备”1 项实用新型专利，拥有两宗土地使用权（棣国用[2014]第 14154 号、平国用[2013]第 0057 号）及两处房屋所有权（棣房权证柳堡字 2014070122 号、青房地权平方私字第 16553 号）用于生产经营，现已建成间双、间脲、k 酸、硫化对位酯等多条产品生产线，管理团队相对稳定且具备丰富的行业经验，负责采购、生产、销售、研发的业务人员充足，这些都是公司开展业务经营所具备的关键资源。

（五）销售渠道

公司销售以直销为主，经销为辅，通常通过参加行业展会、电商推广、主流媒体刊登广告、客户推荐、上门拜访等方式开拓客户渠道，取得订单。

（六）收入模式

公司通过向客户销售染料中间体及硫酸镁等产品收取报酬，实现收入。

报告期内，公司商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

□适用 √不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司整体经营状况较差，现金流紧张的局面仍未得到彻底改善。2018 年 1-6 月，公司实现营业收入 64,316,581.12 元，受制于主要原材料价格上涨及间双产品价格下降等不利因素影响，同期实现利润总额-10,513,962.75 元，净利润-10,513,962.75 元，亏损较上年同期大幅增加。

未来，公司将继续依托在行业中较为突出的循环经济环保理念，在环保监督管理日趋严格的市场竞争环境中合法经营，积极拓展市场，力争 2018 年度能够扭亏为盈。

三、 风险与价值

1、市场竞争风险

我国染料中间体行业市场化程度很高，公司经过多年的不断发展，在细化市场已经形成了一定的规模优势，公司主要产品间双、间脲等产品的竞争对手较少。但随着我国染料中间体行业的产业升级，公司主要产品间双、间脲等产品价格的稳步增长，国内一些有环保处理技术、有实力的染料中间体企业可能会进入间双、间脲市场。另外公司的核心竞争优势主要体现在废酸的环保处理上，随着各类染料中间体企业对环保投入的增加，有可能研发出新的低成本废酸处理技术。因此，公司将可能面临市场竞争有所增加的风险。

应对措施：为应对市场竞争风险，公司将致力于不断提升产品质量，并紧跟市场形势适时堆出新产品，提高自身品牌知名度和市场认可度。此外，公司还将坚持推进循环经济和环境保护，力争在日趋严格的环保监管环境下生存下来并脱颖而出。

2、公司现金流紧张，营运资金严重不足

近年来，受困于资金链断裂、停产、订单不足以及管理不当等不利因素，公司处于连年亏损状态。2018 年 1-6 月，公司约有三个月处于停产状态，2018 年上半年继续亏损，预计 2018 年度仍将持续亏损。截止 2018 年 6 月 30 日，公司合并资产负债表未分配利润金额为-150,549,663.33 元，公司未弥补亏损达到实收资本 95,000,000.00 元的 158.47%；短期借款为 3,349.00 万元、应付票据及应付账款为 5,751.92 万元、应付职工薪酬为 622.50 万元，流动负债金额较大，账面货币资金已不足以支付公司日常经营所需资金，现金流紧张，营运资金严重不足。

应对措施：为提升偿债能力，公司将努力改善自身的经营状况，提高经营业绩，同时积极寻求外部合作，以期通过外部融资降低公司资产负债率。

3、公司持续亏损的经营风险

近年来，受困于资金链断裂、停产以及管理不当等不利因素，公司处于连年亏损状态，2016 年、2017 年和 2018 年上半年，公司实现的净利润分别是-4,239.00 万元和-3,962.10 万元和-1,051.39 万元。未来，若公司仍无法扭转不利局面并采取有效的改善措施，则公司仍可能面临持续亏损的风险。

应对措施：公司将加大市场拓展力度，积极与优质客户寻求合作并建立长期稳定的合作关系，同时，通过技术研发和技术储备不断推出新产品，满足下游客户的产品需求，以此来逐渐改善自身的经营状况，提高经营业绩。

4、银行账户被冻结的风险

根据济南历下区人民法院于 2018 年 6 月 20 日出具的（2018）鲁 0102 民初 3690 号《民事裁定书》，公司因与王秀英的民间借贷纠纷案，被法院冻结公司在青岛农商银行平度新河支行、潍坊银行青岛平度支行、潍坊银行青岛莱西支行开立的三个银行账户及存款合计人民币 66,167.05 元，被冻结的银行账户含公司银行基本账户。目前公司无法通过上述三个银行账户对外支付及正常办理票据贴现业务，对公司生产经营造成重大影响。上述诉讼涉及金额 800 万元，占公司 2017 年度经审计的净资产比例为 614.49%，数额较大，且因诉讼公司银行基本账户被冻结属于可能对股票价格产生较大影响的重大事件，公司未对上述诉讼事项进行信息披露。

应对措施：公司将积极解决诉讼案件，争取尽快解除被冻结的银行账户。

5、内部控制存在重大缺陷的风险

（1）票据违规贴现

公司采购付款、销售收款结算时一般采用银行承兑汇票方式。由于公司现金流紧张，营运资金严重不足，为支付工资、税金、利息等所需款项，存在将银行承兑汇票向自然人贴现的情形。2018 年 1-6 月、2018 年 7-9 月，公司向宋建波、马永和、侯进宝、董莎莎及李帅帅等五名自然人贴现银行承兑汇票金额合计分别为 19,807,642.00 元、6,183,440.00 元。公司与该五名自然人之间不存在真实的交易关系或债权债务关系。

根据中国人民银行发布的《支付结算办法》（银发（1997）393 号）第七十四条的规定，在银行开立存款账户的法人以及其他组织之间，必须具有真实的交易关系或债权债务关系，才能使用商业汇票。公司向第三方自然人进行银行承兑汇票贴现的行为已违反上述规定。

根据《非法金融机构和非法金融业务活动取缔办法》（国务院令第 247 号）第四条第（三）款、第五条的规定，非法金融业务活动，包括未经中国人民银行批准，擅自从事非法发放贷款、办理结算、票据贴现、资金拆借、信托投资、金融租赁、融资担保、外汇买卖等活动；未经中国人民银行依法批准，任何单位和个人不得擅自设立金融机构或者擅自从事金融业务活动。公司将银行承兑汇票向前述五名自然人贴现，客观造成该等自然人违反上述规定，擅自从事票据贴现业务。

根据目前公司经营状况，公司营运资金不足时，仍不排除继续发生向自然人贴现银行承兑汇票违规行为的可能。

（2）公私账户混用

公司因经营状况较差、现金流紧张等原因，存在将公司账户中的资金转账至公司员工个人账户使用的情形，违反了中国人民银行颁布的《人民币银行结算账户管理办法》的有关规定。2018 年 1-6 月、2018 年 7-9 月，公司向员工个人账户转款金额分别为 11,420,629.33 元、2,207,952.20 元，再从员工个人账户支付公司应付的工资、税金、利息等款项。

上述公私账户混用的情形，表明公司在内部控制及财务管理方面存在严重缺失，财务会计信息的真实性、可靠性、有效性均无法得到保障。

公司将尽快解除被冻结的银行账户，恢复银行账户的正常支付能力。在经营环境及财务状况未明显改善之前，公司仍无法保证公私账户混用的违规行为不再发生。

6、违规经营的风险

近期，公司因生产经营未能遵守国家相关法律法规，被监管部门处以三笔行政处罚，具体如下：

（1）平度市市场监督管理局行政处罚

公司使用未经检验的特种设备，违反了《中华人民共和国特种设备安全法》第三十二条第一款“特种设备使用单位应当使用取得许可生产并检验合格的特种设备”的规定。2017 年 12 月 21 日，平度市市场监督管理局下发《行政处罚决定书》（平市监质处字【2017】72 号），责令停止使用未经检验的特种设备，并对公司处以 8 万元罚款。

（2）平度市安全生产监督管理局行政处罚

公司因危险化学品重大危险源备案过期，且未能按照相关规定建立《事故隐患排查治理建档监控制度》和《事故隐患排查治理资金使用专项制度》，违反了《危险化学品重大危险源监督管理暂行规定》（国家安全生产监督管理总局令第 40 号）第二十三条第三款和《安全生产事故隐患排查治理暂行规定》（国家安全生产监督管理总局令第 16 号）第八条第二款及第九条的相关规定。2018 年 4 月 25 日，平度市安全生产监督管理局下发（平）安监罚[2018]6007 号《行政处罚决定书》，对公司处以 1.5 万元罚款。

（3）平度市环境保护局行政处罚

公司因未采取有效密闭措施控制酸雾排放，违反了《中华人民共和国大气污染防治法》第四十八条规定。2018 年 5 月 26 日，平度市环境保护局对公司下发《行政处罚决定书》（平环罚字[2018]308 号），对公司处以 4 万元罚款。

公司连续受到市场监督管理、安全生产和环境保护等行政主管部门的行政处罚，说明公司生产经营的相关方面存在明显欠缺，公司存在违规经营的风险。

应对措施：今后，公司在生产经营过程中，将严格遵守国家相关法律法规，对生产经营的合法合规性给予高度重视，杜绝此类违规情形再次发生。

7、信息披露违规的风险

对因诉讼公司银行账户（包括基本账户）被冻结、票据违规贴现、公司账户混用以及受市场监督、安全生产和环境保护等行政主管部门行政处罚等重大事项未按规定进行信息披露，未及时告知主办券商，说明公司在信息披露的真实、准确、完整、及时等方面存在缺失及风险。

应对措施：公司已对上述事项进行了补充披露。今后将认真学习《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等相关法律法规，加强信息披露的合规性、及时性与准确性，保证信息披露质量。

四、 企业社会责任

公司努力增加就业机会，积极构建和谐劳动关系，着力培育积极履行社会责任的企业文化，提高公司整体员工的公益心、慈爱心和责任心。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

□适用 √不适用

第四节　重要事项

一、　重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	四. 二. (一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四. 二. (二)
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	四. 二. (三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四. 二. (四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四. 二. (五)
是否存在被调查处罚的事项	√是 □否	四. 二. (六)
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	□是 √否	
是否存在普通股股票发行事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	√是 □否	四. 二. (七)

二、　重要事项详情

(一)　重大诉讼、仲裁事项

1、　报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
王秀英	青岛奥盖克化工股份有限公司	民间借贷纠纷	8,000,000.00	-	否	2018 年 10 月 31 日
总计	-	-	8,000,000.00	-	-	-

公司本期期末净资产为-9,307,863.80 元，故本诉讼均为重大诉讼。公司已于 2018 年 10 月 31 日补发了《青岛奥盖克化工股份有限公司涉及诉讼公告（补发）》（公告编号：2018-039）及补发声明公告《青岛奥盖克化工股份有限公司补发声明公告》（公告编号：2018-044）。

未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

根据济南历下区人民法院于 2018 年 6 月 20 日出具的（2018）鲁 0102 民初 3690 号《民事裁定书》，公司因与王秀英的民间借贷纠纷案，被法院冻结公司在青岛农商银行平度新河支行、潍坊银行青岛平度支行、潍坊银行青岛莱西支行开立的三个银行账户及存款合计人民币 66,167.05 元，被冻结的银行账户含公司银行基本账户。目前公司无法通过上述三个银行账户对外支付及正常办理票据贴现业务，对公司生产经营造成重大影响。

2、 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时公告披露时间
上海科华染料工业有限公司上虞分公司	青岛奥盖克化工股份有限公司	买卖合同纠纷	983,295.14	签订补充协议，协商交货；已撤诉	2018 年 10 月 31 日
青岛奥盖克化工股份有限公司	上海科华染料工业有限公司上虞分公司	买卖合同纠纷	983,295.14	签订补充协议，协商交货；已结案	2018 年 10 月 31 日
总计	-	-	1,966,590.28	-	-

上述诉讼的具体情况如下：

2017 年 7 月 24 日，公司收到绍兴市上虞区人民法院受理的上海科华染料工业有限公司上虞分公司状告公司的民事诉讼，理由为公司未履行相关合同义务。

2017 年 8 月 30 日，公司收到浙江省绍兴市上虞区人民法院出具（2017）浙 0604 民初 6192 号《民事裁定书》，判令公司继续履行与原告签订的工矿产品购销合同；判令公司承担违约金；本案诉讼费由公司承担；驳回公司对管辖权提出的异议。

公司不服上述裁定，向上海科华染料工业有限公司上虞分公司提起反诉讼。

2017 年 10 月 24 日，公司收到浙江省绍兴市中级人民法院出具（2017）浙 06 民辖终 489 号《民事裁定书》，驳回公司的上诉请求，维持原判。公司决定执行原审判结果，不再继续提起上诉。

2018 年 1 月 24 日，公司收到浙江省绍兴市上虞区人民法院出具（2017）浙 0604 民初 6192 号（之一）《民事裁定书》，原告上海科华染料工业有限公司上虞分公司于 2018 年 1 月 18 日向法院提出撤诉申请，符合法律规定，应予准许。

公司已于 2018 年 10 月 31 日对上述诉讼情况进行了补发公告，包括《青岛奥盖克化工股份有限公司涉及诉讼公告（补发）》（公告编号：2018-041）、《青岛奥盖克化工股份有限公司涉及诉讼公告（补发）》（2018-043）以及《青岛奥盖克化工股份有限公司补发声明公告》（公告编号：2018-044）。

报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响：

该诉讼由诉讼双方签订补充协议、协商交货，并均已撤诉，未对公司造成重大影响。

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1．购买原材料、燃料、动力	51,500,000	0
2．销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	80,000,000	2,884,251.00
3．投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4．财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5．公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6．其他	0	0

报告期内，公司向关联方江苏安诺其销售间双、间脲、K 酸等产品，交易金额共计 2,884,251.00 元，交易价格以同地区市场价格为依据由双方协商确定，最终定价与同类产品的市场价格基本一致，定价公允。

（三） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
王在军	资金拆入	5,241,945.71	是	2018 年 4 月 26 日	2018-013
刘武	资金拆入	252,478.95	是	2018 年 4 月 26 日	2018-013
石艳	资金拆入	369,616.20	是	2018 年 4 月 26 日	2018-013
王在军、刘武、王秀国、李宗泉	为公司银行借款提供担保	26,700,000.00	是	2018 年 4 月 26 日	2018-013
合计：		32,564,040.90			

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、关联方借款

近年来，由于公司经营状况较差，资金缺口明显，已很难进行外部融资，因此只能向关联方借款以维持日常运营。

（1）2017 年 1 月 1 日，公司与控股股东、实际控制人王在军签订《借款框架协议》，约定当公司面临资金紧张、需要短期调剂资金使用时，王在军会提供最高额度不超过 2,000 万元的资金扶助，公司原则上无需支付利息，该协议有效期为 2 年。报告期内，公司向王在军借款累计 5,241,945.71 元用于公司经营。

（2）2017 年 1 月 1 日，公司与公司董事兼董事会秘书刘武签订了《借款框架协议》，约定当公司面临资金紧张、需要短期调剂资金使用时，刘武会提供最高额度不超过 500 万元的资金扶助，年利息原则上不超过 12%，该协议有效期为 2 年。报告期内，公司向刘武借款累计 252,478.95 元用于公司经营。

（3）2017 年 1 月 1 日，公司与公司关联方石艳签订了《借款框架协议》，约定当公司面临资金紧张、需要短期调剂资金使用时，石艳会提供最高额度不超过 500 万元的资金扶助，年利息原则上不超过 12%，该协议有效期为 2 年。报告期内，公司向石艳借款累计 369,616.20 元用于公司经营。

2、关联方担保

公司以自有土地使用权（平国用（2013）第 00057 号）及房屋所有权（青房地权平房私字第 16553 号）作为抵押担保，向青岛农商行新河支行借款 2,640 万元，该笔借款同时由关联方王在军（控股股东、实际控制人、董事长）、刘武（董事兼董事会秘书）、王秀国（副总经理）、李宗泉（董事）提供保证担保，担保期限自 2017 年 3 月 15 日至 2020 年 3 月 14 日。

（四） 承诺事项的履行情况

1、关于规范和减少关联交易的承诺

公司控股股东、实际控制人王在军先生，已出具《关于规范和减少关联交易的承诺》，承诺："将不利用股东或实际控制人的地位影响奥盖克股份的独立性，并将保持公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。除已经披露的情形外，本人投资或控制的企业与公司不存在其他重大关联交易。在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，本人将促使本人投资或控制的企业与公司进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和《公司章程》规定的程序。本人将促使本人所投资或控制的企业不通过与公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损公司及其中小股东利益的关联交易。该承诺直至本人将所持有的公司股份全部已发转让完毕且本人同公司不任何关联关系其满两年之日终止。"

2、解决同业竞争及未来避免同业竞争的承诺

公司控股股东、实际控制人王在军出具了《关于解决同业竞争及未来避免同业竞争的承诺函》，承诺：

"1、本人承诺将通过出售无棣万龙拥有的机器设备等经营性资产、变更无棣万龙经营范围等方式，彻底解决无棣万龙与奥盖克股份之间存在的潜在同业竞争问题。本人承诺自公司股票在全国中小

企业股份转让系统挂牌之日起半年内，完成产权过户及工商变更登记等全部手续。上述方案实施完成后，本人控制的其他公司与公司不存在同业竞争。

2、自本承诺函签署之日起，本人及本人控制的其他企业将不直接或间接从事、参与任何与公司目前或将来相同、相近或相类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为。

3、自本承诺函签署之日起，如公司将来扩展业务范围，导致本人或本人实际控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与公司构成或可能构成同业竞争，本人及本人实际控制的其他企业承诺按照如下方式消除与公司的同业竞争：

（1）停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；

（2）停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；

（3）如公司有意受让，在同等条件下按法定程序将竞争业务优先转让给公司；

（4）如公司无意受让，将竞争业务转让给无关联的第三方。

4、本人承诺不为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类的业务。

5、本人保证不利用控股股东的地位损害公司及其中小股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取非正常的额外利益。

6、本人保证本人关系密切的家庭成员，包括配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满18周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母等，也遵守以上承诺。

7、如本人、本人关系密切的家庭成员或本人实际控制的其他企业违反上述承诺与保证，本人将依法承担由此给公司造成的经济损失。

8、本《承诺函》自本人签署之日起生效，在本人直接或间接拥有公司股份期间内持续有效，且不可撤销的。”

报告期内，上述承诺均能够正常履行。

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
公司子公司无棣奥盖克拥有的土地使用权（棣国用（2014）第14154号）及房屋所有权	抵押	16,684,270.00	7.22%	作为公司在潍坊银行短期抵押借款799.00万的抵押物

（棣房权证柳堡字2014070122号）				
公司拥有的土地使用权（平国用[2013]第0057号）及房屋所有权（青房地权平方私字第16553号）	抵押	42,321,645.00	18.30%	作为公司在青岛农商银行抵押借款2,640.00万元的抵押物
其他货币资金中的保证金200.00万元	冻结	2,000,000.00	0.86%	作为公司在潍坊银行400.00万元承兑汇票的承兑保证金
公司名下在青岛农商银行平度新河支行（账号：9020102509742050000272）、潍坊银行青岛平度支行（账号：802170301421000377）、潍坊银行青岛莱西支行（账号：802170701421003424）存款合计人民币66,167.05元	冻结	66,167.05	0.3%	根据济南市历下区人民法院于2018年6月20日出具的（2018）鲁0102民初3690号《民事裁定书》，公司因一起民间借贷纠纷案，被法院冻结账户。
总计	-	61,072,082.05	26.68%	-

（六） 调查处罚事项

1、公司及相关责任人受青岛证监局行政处罚

因公司在2015年涉嫌存在信息披露违法违规等行为，中国证监会于2017年10月23日向公司下发《中国证券监督管理委员会调查通知书》（青证调查通字1500号），对公司进行立案调查；于2017年12月27日向公司董事兼总经理兼董事会秘书刘武于下发《中国证券监督管理委员会调查通知书》（青证调查通字1501号），对刘武进行立案调查。2018年3月23日，青岛证监局向公司下发《行政处罚决定书》（[2018]1号），具体情况如下：

（1）被处罚事项

经查明，公司存在以下违法违规事项：

①2015年5月至8月间，公司控股股东、董事长王在军与109名投资者达成代持协议，涉及出让股票权益729.70万股。王在军作为公司董事长一手策划执行上述出让股票事宜，（时任）副董事长、董秘刘武知晓并协助执行，但在全国中小企业股份转让系统网站公开发布的2015年年报中，公司未如实体现并披露王在军所持股票的代持情况。

②截止至2015年5月1日，王在军持股2,796万股，其中质押和冻结数量2,696万股。截至王在军与上海速慧投资管理有限公司（以下简称“速慧投资”）签订协议约定出让所持股份时，王在军

实际共拥有无权利限制及限售要求的股票仅有 25 万股。在实际转股过程中，因限售等原因，王在军通过借用他人账户、代持形式，实际出让股票权益行为已超过 25 万股限制。王在军转让股票行为违反了股东限售承诺，公司未披露原因及董事会拟采取的措施。

③2015 年 5 月至 8 月间，王在军利用公司账户共收取投资者购买奥盖克股票款 2,180.2 万元，王在军称该部分资金本为其本人出让公司股票所得，随后借给公司用于维持生产经营使用，为自己对公司提供的借款。公司未对该部分借款履行相应审批程序经股东大会审议，并及时以临时公告的形式披露。

（2）处理决定

王在军作为公司董事长、控股股东没有在信息披露上尽到勤勉尽责义务，是公司未披露信息行为直接负责的主管人员，应对公司未按规定披露信息行为负直接责任。

刘武作为公司董秘、财务负责人，未履行勤勉尽责义务，是公司未按规定披露信息行为的其他直接责任人员，应对公司未按规定披露信息行为负其他直接责任。

综上，根据《中华人民共和国证券法》第一百九十三条、《非上市公众公司监督管理办法》第六十条之规定，青岛证监局拟作出如下决定：

①对公司责令改正，给予警告，并处罚款 40 万元；

②对王在军给予警告，并处罚款 10 万元；

③对刘武给予警告，并处罚款 5 万元。

（3）公司说明及整改情况

公司接受青岛证监局做出的行政处罚决定，严格执行《行政处罚决定书》（[2018]1 号）的处理决定，并将认真吸取本次行政处罚教训，组织公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员加强《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等相关法律法规的学习，强化信息披露管理，确保公司信息披露真实、准确、完整、及时，杜绝类似违法事件的再次发生。

2、平度市市场监督管理局行政处罚

公司使用未经检验的特种设备，违反了《中华人民共和国特种设备安全法》第三十二条第一款“特种设备使用单位应当使用取得许可生产并检验合格的特种设备”的规定。2017 年 12 月 21 日，平度市市场监督管理局下发《行政处罚决定书》（平市监质处字【2017】72 号），责令停止使用未经检验的特种设备，并对公司处以 8 万元罚款。

3、平度市安全生产监督管理局

公司因危险化学品重大危险源备案过期，且未能按照相关规定建立《事故隐患排查治理建档监控制度》和《事故隐患排查治理资金使用专项制度》，违反了《危险化学品重大危险源监督管理暂行规定》（国家安全生产监督管理总局令第 40 号）第二十三条第三款和《安全生产事故隐患排查治理暂行规定》（国家安全生产监督管理总局令第 16 号）第八条第二款及第九条的相关规定。2018 年 4 月 25 日，平度市安全生产监督管理局下发《行政处罚决定书》（（平）安监罚[2018]6007 号），对公司处以 1.5 万元罚款。

4、平度市环境保护局行政处罚

公司因未采取有效密闭措施控制酸雾排放，违反了《中华人民共和国大气污染防治法》第四十八条规定。2018 年 5 月 26 日，平度市环境保护局对公司下发《行政处罚决定书》（平环罚字[2018]308 号），对公司处以 4 万元罚款。

5、期后青岛证监局对公司出具警示函的行政监管措施

中国证券监督管理委员会青岛监管局于 2018 年 10 月 19 日对公司出具《行政监管措施决定书<关于对青岛奥盖克化工股份有限公司采取出具警示函措施的决定>》（【2018】23 号）。

（1）信息披露方面

一是公司未能在 2018 年会计年度的上半年结束之日起两个月内编制并披露半年度报告，违反《非上市公众公司监督管理办法》第二十条、第二十二条的规定。

二是根据济南历下区人民法院于 2018 年 6 月 20 日出具的（2018）鲁 0102 民初 3690 号《民事裁定书》，公司因民间借贷纠纷一案，被法院冻结公司名下三个银行账户及存款合计人民币 66,167.05 元，被冻结的银行账户含公司银行基本账户。目前公司无法通过上述三个银行账户对外支付及正常办理票据贴现业务，对公司生产经营造成重大影响。上述诉讼涉及金额 800 万元（占公司最近一期经审计的净资产比例为 614.49%），数额较大，且因诉讼公司银行基本账户被冻结属于可能对股票价格产生较大影响的重大事件，公司未对上述诉讼事项进行信息披露，违反《非上市公众公司监督管理办法》第二十条、第二十五条的规定。

（2）内部控制方面

2018 年 1-7 月，公司将公司账户中的资金转账至员工个人账户，再从员工个人账户支付公司应付的工资、税金、利息等款项，转款共计 12,052,810.62 元，存在公私账户混用的行为。该行为表明公司在内部控制及财务管理方面存在严重缺失，财务会计信息的真实性、可靠性、有效性无法得到保障，违反《非上市公众公司监督管理办法》第十二条的规定。

根据《非上市公众公司监督管理办法》第五十六条、第六十二条的规定，青岛证监局决定对公司出具警示函。

公司将深刻反省，吸取教训，加强相关法律法规学习，切实提高信息披露意识和规范运作水平，采取有效措施防止此类行为再次发生。

6、期后全国股转公司对公司及相关责任人员出具自律监管措施的处罚事项

公司未在 2018 年会计年度的上半年结束之日起二个月内编制并披露半年度报告，违反了《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》（以下简称“《信息披露细则》”）第十一条的规定，构成信息披露违规。

对于公司的违规行为，时任公司的董事长，时任董事会秘书/时任信息披露负责人未能忠实、勤勉地履行职责，违反了《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》（以下简称“《业务规则》”）第 1.5 条的相关规定。

鉴于以上违规事实和情节，根据《业务规则》第 6.1 条及《信息披露细则》第五十一条的规定，全国股转公司对公司采取责令改正的自律监管措施；对公司董事长王在军、董事会秘书刘武采取责令改正的自律监管措施。

（七） 自愿披露其他重要事项

1、信息披露违规

2015-2016 年度，股东王在军未经全国股转系统及中国证券登记结算有限责任公司转让及登记，私自通过上海速慧投资管理有限公司转让其持有的部分股票，共计 729.70 万股。

截至 2018 年 6 月 30 日，公司股本总额为 9,500.00 万股，股东王在军持股 5,219.60 万股，占股本总额的 54.9432 %。王在军私自转让的 729.70 万股中，已通过全国股转系统向受让人转让 311.00 万股， 其余的 418.70 万股为王在军代陈佳健等 80 名自然人持有。

截至本报告公告日，王在军已与其中 58 人（持股 317.20 万股）签订解除代持协议书，由王在军退还其股权转让款合计 1,902.12 万元（目前尚未退还）；其余 22 人合计持有的 101.50 万股股份目前仍由王在军违规代持。

2、期后诉讼

（1）青岛绿野塑料包装厂起诉公司

公司于 2018 年 7 月 23 日收到平度市人民法院受理的青岛绿野塑料包装厂状告公司的民事诉状，状告公司拖欠青岛绿野塑料包装厂 30,910 元。该案件已于 2018 年 8 月 30 日结案，双方达成一致调解

协议，并由山东省平度市人民法院于 2018 年 8 月 30 日出具了《民事调解书》（（2018）鲁 0283 民初 6520 号）。公司已于 2018 年 10 月 31 日对该诉讼披露《青岛奥盖克化工股份有限公司涉及诉讼公告（补发）》（公告编号：2018-040）以及《青岛奥盖克化工股份有限公司补发声明公告》（公告编号：2018-044）。

（2）昌邑市金洋工贸有限公司起诉公司

公司于 2018 年 8 月 26 日收到昌邑市人民法院受理的昌邑市金洋工贸有限公司状告公司的民事诉讼，状告公司拖欠材料款项 670,827.40 元。该案件已于 2018 年 9 月 30 日结案，双方达成一致调解协议，并由山东省平度市人民法院于 2018 年 9 月 30 日出具了《民事调解书》（（2018）鲁 0786 民初 2561）。公司已于 2018 年 10 月 31 日对该诉讼披露《青岛奥盖克化工股份有限公司涉及诉讼公告（补发）》（公告编号：2018-038）以及《青岛奥盖克化工股份有限公司补发声明公告》（公告编号：2018-044）。

（3）松滋丽康科技有限公司起诉公司

公司于 2018 年 9 月 10 日收到山东省平度市人民法院受理的松滋丽康科技有限公司状告公司的民事诉讼，状告公司不履行合同义务，该案件尚未结案。公司已于 2018 年 10 月 31 日对该诉讼披露《青岛奥盖克化工股份有限公司涉及诉讼公告（补发）》（公告编号：2018-042）以及《青岛奥盖克化工股份有限公司补发声明公告》（公告编号：2018-044）。

3、期后银行账户冻结情况

截止本报告公告日，公司共五个银行账户被冻结，冻结金额合计人民币 81,376.75 元。公司被冻结的银行账户及金额分别为：

（1）户名：青岛奥盖克化工股份有限公司

开户行：青岛农商银行平度新河支行

账号：9020102509742050000272

被冻金额：7,700.85 元

（2）户名：青岛奥盖克化工股份有限公司

开户行：潍坊银行青岛平度支行

账号：802170301421000377

被冻金额：2,211.45 元

（3）户名：青岛奥盖克化工股份有限公司

开户行：潍坊银行青岛莱西支行

账号：802170701421003424

被冻金额：56,810.77 元

（4）户名：青岛奥盖克化工股份有限公司

开户行：齐鲁银行平阴支行

账号：1174714000000006994

被冻金额：14,063.82 元

（5）户名：青岛奥盖克化工股份有限公司

开户行：中国农业银行青岛平度支行

账号：38160101040014542

被冻金额：589.86 元

第五节　股本变动及股东情况

一、　普通股股本情况

（一）　报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	54,560,000	57.43%	33,000	54,560,000	57.43%
	其中：控股股东、实际控制人	24,911,000	26.22%	0	24,911,000	26.22%
	董事、监事、高管	29,620,000	31.18%	33,000	29,653,000	31.21%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	40,440,000	42.57%	0	40,440,000	42.57%
	其中：控股股东、实际控制人	27,285,000	28.72%	0	27,285,000	28.72%
	董事、监事、高管	13,155,000	13.85%	0	13,155,000	13.85%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		95,000,000	-	33,000	95,000,000	-
普通股股东人数		149				

（二）　报告期期末普通股前五名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王在军	52,196,000	0	52,196,000	54.94%	27,285,000	24,911,000
2	林伟	15,000,000	0	15,000,000	15.79%	11,250,000	3,750,000
3	李华	1,500,000	0	1,500,000	1.58%	0	1,500,000
4	姜升林	2,000,000	-747,000	1,253,000	1.32%	0	1,253,000
5	牟洁	1,202,000	0	1,202,000	1.27%	0	1,202,000
合计		71,898,000	-747,000	71,151,000	74.90%	38,535,000	32,616,000
前五名股东间相互关系说明：前五名股东之间无关联关系。							

二、　存续至本期的优先股股票相关情况

□适用　√不适用

三、　控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是　□否

截至报告期末，王在军持有公司股份 5,219.60 万股，占总股本的 54.94%，是公司控股股东、实际控制人。

王在军，男,1963 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1987 年毕业于北京大学化学系有机合成专业，硕士研究生学历。1987 年 7 月至 1992 年 12 月任山东师范大学化学系讲师；1993 年 1 月至 1994 年 8 月任济南市第二香料厂总工程师；1994 年 8 月至 2001 年 8 月任济南广利化工有限责任公司董事长；2001 年 9 月至今任平阴广利厂长；2007 年 4 月至今任山东无棣万龙化工有限公司董事长；2010 年 4 月至 2012 年 11 月任青岛奥盖克化工有限公司执行董事兼总经理；2012 年 12 月至今任本公司董事长。

报告期内，公司控股股东、实际控制人情况未发生变化。

第六节　董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、　董事、监事、高级管理人员情况

（一）　基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王在军	董事长	男	1963 年 9 月 17 日	硕士研究生	2017 年 2 月-2019 年 12 月	是
林伟	董事兼总经理	男	1970 年 11 月 17 日	硕士研究生	2017 年 2 月-2019 年 12 月	是
刘武	董事兼董事会秘书	男	1969 年 11 月 11 日	大学本科	2017 年 2 月-2019 年 12 月	是
窄桂健	董事兼财务负责人	女	1969 年 12 月 09 日	大学本科	2017 年 2 月-2019 年 12 月	是
李宗泉	董事	男	1970 年 6 月 14 日	高中学历	2017 年 2 月-2019 年 12 月	是
唐玉迁	监事会主席	男	1962 年 10 月 20 日	高中学历	2017 年 2 月-2019 年 12 月	是
徐春武	监事	男	1988 年 9 月 16 日	大专学历	2017 年 2 月-2019 年 12 月	是
杜通军	监事	男	1986 年 09 月 11 日	大专学历	2017 年 2 月-2019 年 12 月	是
张茂华	副总经理	男	1977 年 10 月 8 日	大学本科	2017 年 2 月-2019 年 12 月	是
王秀国	副总经理	男	1966 年 9 月 8 日	大学本科	2017 年 2 月-2019 年 12 月	是
艾良军	副总经理	男	1975 年 10 月 26 日	大学本科	2017 年 2 月-2019 年 12 月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

（二）　持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
王在军	董事长	52,196,000	0	52,196,000	54.94%	0
林伟	董事兼总经理	15,000,000	0	15,000,000	15.79%	0

刘武	董事兼董事会秘书	625,000	0	625,000	0.66%	0
窄桂健	董事兼财务负责人	0	0	0	0%	0
李宗泉	董事	350,000	0	350,000	0.37%	0
唐玉迁	监事会主席	180,000	65,000	245,000	0.26%	0
徐春武	监事	0		0	0%	0
杜通军	监事	265,000	-32,000	233,000	0.25%	0
张茂华	副总经理	180,000	0	180,000	0.19%	0
王秀国	副总经理	110,000	0	110,000	0.12%	0
艾良军	副总经理	0	0	0	0%	0
合计	-	68,906,000	33,000	68,939,000	72.58%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	□是 √否
	总经理是否发生变动	√是 □否
	董事会秘书是否发生变动	□是 √否
	财务总监是否发生变动	□是 √否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
林伟	董事	新任	董事兼总经理	董事会推荐
刘武	董事兼董事会秘书兼总经理	离任	董事兼董事会秘书	自愿离任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 □不适用

林伟，男,1970 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1998 年 7 月 26 日至 2013 年 7 月 25 日任上海永庆染料有限公司总经理；2013 年 7 月 26 日至今任江苏安诺其化工有限公司董事；2016 年 12 月至今任公司董事；2018 年 4 月至今任公司总经理。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	26	30
生产人员	163	143
销售人员	3	3
技术人员	14	14

财务人员	4	4
员工总计	210	194

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	2
本科	11	8
专科	22	17
专科以下	176	167
员工总计	210	194

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动

报告期末，公司员工共计 194 人，比期初减少 16 人。

2、员工培训

公司一直十分重视员工的培训和发展工作,制定了系列的培训计划与人才培训项目,全面加强员工培训工作,包括新员工入职培训,新员工公司文化理念培训,不断提高公司员工素质和能力,提升员工和部门工作效率,为公司发展目标的实现提供坚实的技术和基础的保障。

3、薪酬政策

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

4、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，没有需要公司承担费用的离退休人员。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

□适用 √不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

□适用 √不适用

核心人员的变动情况：

报告期内，公司未认定核心员工及其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）。

三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

2018 年 8 月 10 日公司申请为王在军和杜通军办理限售登记，其中王在军限售 9,911,000 股，杜通军限售 198,750 股。截止目前上述限售已办结。

第七节　财务报告

一、　审计报告

是否审计	否

二、　财务报表

（一）　合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	5.1	2,237,327.19	2,349,483.97
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		-	-
应收票据及应收账款	5.2、5.3	2,450,490.40	5,515,206.39
预付款项	5.4	5,299,959.57	2,012,570.25
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5.5	3,029,870.94	1,262,045.87
买入返售金融资产			
存货	5.6	31,314,819.95	19,945,290.85
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5.7	841,825.39	1,031,617.73
流动资产合计		45,174,293.44	32,116,215.06
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			
固定资产	5.8	111,971,561.55	119,218,719.42
在建工程	5.9	45,477,368.70	43,732,151.24
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	5.11	22,172,882.57	22,762,045.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5.12	2,874,919.60	1,364,185.84
递延所得税资产			
其他非流动资产	5.13	3,570,724.92	3,570,724.92
非流动资产合计		186,067,457.34	190,647,826.89
资产总计		231,241,750.78	222,764,041.95
流动负债：			
短期借款	5.14	34,390,000.00	34,690,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	5.15、5.16	57,519,150.98	55,801,779.39
预收款项	5.17	35,896,669.11	15,524,949.49
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	5.18	6,224,968.52	11,288,568.91
应交税费	5.19	254,994.75	362,940.89
其他应付款	5.20	101,901,011.41	99,431,106.40
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		236,186,794.77	217,099,345.08
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			
预计负债	5.21	4,362,819.81	4,362,819.81
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,362,819.81	4,362,819.81

负债合计		240,549,614.58	221,462,164.89
所有者权益（或股东权益）：			
股本	5.22	95,000,000.00	95,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5.23	45,228,234.59	45,228,234.59
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	5.24	1,013,564.94	1,013,564.94
一般风险准备			
未分配利润	5.25	-150,549,663.33	-139,939,922.47
归属于母公司所有者权益合计		-9,307,863.80	1,301,877.06
少数股东权益			
所有者权益合计		-9,307,863.80	1,301,877.06
负债和所有者权益总计		231,241,750.78	222,764,041.95

法定代表人：王在军　　主管会计工作负责人：窄桂健会计机构负责人：穆建卫

（二）　母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,182,411.30	2,250,341.21
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			
应收票据及应收账款	13.1	37,944,312.87	40,593,684.11
预付款项		5,105,643.77	1,424,295.02
其他应收款	13.2	4,349,354.56	2,217,528.83
存货		27,266,166.51	14,260,714.93
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		834,472.45	810,881.22
流动资产合计		77,682,361.46	61,557,445.32
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	13.3	20,000,000.00	20,000,000.00
投资性房地产			

固定资产		87,080,398.40	92,662,833.83
在建工程		43,168,957.82	41,701,329.85
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		15,790,997.57	16,302,490.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,818,196.63	1,342,108.88
递延所得税资产			
其他非流动资产		3,570,724.92	3,570,724.92
非流动资产合计		172,429,275.34	175,579,487.95
资产总计		250,111,636.80	237,136,933.27
流动负债：			
短期借款		34,390,000.00	34,690,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		47,198,022.39	46,549,383.75
预收款项		35,896,669.11	15,524,949.49
应付职工薪酬		3,179,106.13	9,239,040.97
应交税费		138,038.24	284,039.33
其他应付款		101,789,975.41	99,168,544.67
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		222,591,811.28	205,455,958.21
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			
预计负债		4,362,819.81	4,362,819.81
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,362,819.81	4,362,819.81
负债合计		226,954,631.09	209,818,778.02
所有者权益：			
股本		95,000,000.00	95,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		45,228,234.59	45,228,234.59
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,013,564.94	1,013,564.94
一般风险准备			
未分配利润		-118,084,793.82	-113,923,644.28
所有者权益合计		23,157,005.71	27,318,155.25
负债和所有者权益合计		250,111,636.80	237,136,933.27

法定代表人：王在军　　主管会计工作负责人：窄桂健　　会计机构负责人：穆建卫

（三）　合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		64,318,977.81	59,639,275.86
其中：营业收入	5.26	64,316,581.12	59,634,569.83
利息收入		2,396.69	4,706.03
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		73,252,812.18	60,238,442.86
其中：营业成本	5.26	56,578,633.84	50,008,709.83
利息支出		3,033,512.54	1,849,396.77
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	5.27	629,785.73	70,502.37
销售费用	5.28	1,753,894.07	847,803.82
管理费用	5.29	10,627,400.58	7,275,797.26
研发费用			
财务费用	5.30	7,710.91	29,800.30
资产减值损失	5.31	621,874.51	156,432.51
加：其他收益			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-8,933,834.37	-599,167.00
加：营业外收入	5.34		141,992.46
减：营业外支出	5.35	1,580,128.38	79,495.11
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-10,513,962.75	-536,669.65
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-10,513,962.75	-536,669.65
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		-10,513,962.75	-536,669.65
2. 终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-10,513,962.75	-536,669.65
六、其他综合收益的税后净额		-10,513,962.75	-536,669.65
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-10,513,962.75	-536,669.65
归属于母公司所有者的综合收益总额		-10,513,962.75	-536,669.65
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		-0.11	-0.01
（二）稀释每股收益		-0.11	-0.01

法定代表人：王在军　　主管会计工作负责人：窄桂健会计机构负责人：穆建卫

(四)　　母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	13.4	72,531,311.94	61,611,314.28
减：营业成本	13.4	63,423,014.59	52,437,658.18
税金及附加		427,909.43	
销售费用		1,239,829.07	779,009.62
管理费用		7,637,866.88	5,226,349.48
研发费用			
财务费用		3,031,607.88	1,854,337.20
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失		73,691.66	1,295,749.71
加：其他收益			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-3,302,607.57	18,210.09
加：营业外收入			141,992.26
减：营业外支出		762,763.86	39,803.59
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-4,065,371.43	120,398.76
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-4,065,371.43	120,398.76
（一）持续经营净利润			
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额		-4,065,371.43	120,398.76
（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		-4,065,371.43	120,398.76
七、每股收益：			

（一）基本每股收益		-0.04	0.01
（二）稀释每股收益		-0.04	0.01

法定代表人：王在军　　主管会计工作负责人：窄桂健　　会计机构负责人：穆建卫

（五）　合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	5.37	97,873,349.60	95,559,696.78
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			
收到其他与经营活动有关的现金	5.38.1	6,988,536.62	3,320,383.83
经营活动现金流入小计		104,861,886.22	98,880,080.61
购买商品、接受劳务支付的现金	5.37	81,069,368.37	100,591,286.64
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		14,552,017.13	8,100,127.65
支付的各项税费		1,627,548.62	654,317.45
支付其他与经营活动有关的现金	5.38.2	1,596,955.28	4,947,108.44
经营活动现金流出小计		98,845,889.40	114,292,840.18
经营活动产生的现金流量净额		6,015,996.82	-15,412,759.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,884,874.57	4,995,387.20
投资支付的现金			
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		2,884,874.57	4,995,387.20
投资活动产生的现金流量净额		-2,884,874.57	-4,995,387.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	5.38.3	2,349,646.05	28,223,600.00
筹资活动现金流入小计		2,349,646.05	28,223,600.00
偿还债务支付的现金		300,000.00	200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,210,195.77	1,156,825.63
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		4,082,729.31	6,792,798.26
筹资活动现金流出小计		5,592,925.08	8,149,623.89
筹资活动产生的现金流量净额		-3,243,279.03	20,073,976.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-112,156.78	-334,170.66
加：期初现金及现金等价物余额		349,483.97	617,453.25
六、期末现金及现金等价物余额		237,327.19	283,282.59

法定代表人：王在军　　主管会计工作负责人：窄桂健　　会计机构负责人：穆建卫

（六）　母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		107,069,239.91	91,509,912.24
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,326,834.58	4,839,776.22
经营活动现金流入小计		114,396,074.49	96,349,688.46
购买商品、接受劳务支付的现金		92,454,015.53	101,118,871.73
支付给职工以及为职工支付的现金		12,572,592.38	5,997,280.79
支付的各项税费		1,428,661.74	474,005.84
支付其他与经营活动有关的现金		2,281,941.53	5,511,987.97

经营活动现金流出小计		108,737,211.18	113,102,146.33
经营活动产生的现金流量净额		5,658,863.31	-16,752,457.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,483,514.19	4,116,094.23
投资支付的现金			
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		2,483,514.19	4,116,094.23
投资活动产生的现金流量净额		-2,483,514.19	-4,116,094.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,349,646.05	28,223,600.00
筹资活动现金流入小计		2,349,646.05	28,223,600.00
偿还债务支付的现金		300,000.00	200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,210,195.77	1,156,825.63
支付其他与筹资活动有关的现金		4,082,729.31	6,430,000.00
筹资活动现金流出小计		5,592,925.08	7,786,825.63
筹资活动产生的现金流量净额		-3,243,279.03	20,436,774.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-67,929.91	-431,777.73
加：期初现金及现金等价物余额		250,341.21	528,908.87
六、期末现金及现金等价物余额		182,411.30	97,131.14

法定代表人：王在军　　主管会计工作负责人：窄桂健　　会计机构负责人：穆建卫

第八节　财务报表附注

一、 附注事项

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1．半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二).1
2．半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3．是否存在前期差错更正	√是 □否	(二).2
4．企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5．合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6．是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
7．是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
8．上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
9．重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
10．重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
11．是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
12．是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
13．是否存在预计负债	□是 √否	

（二） 附注事项详情

1、 会计政策变更

财政部于 2018 年 06 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2018】15 号），调整报表格式，本公司执行该规定的主要影响如下：

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款		5,515,206.39		
应收票据	500,000.00			
应收账款	5,015,206.39			
在建工程		43,732,151.24		
在建工程	43,545,576.29			
工程物资	186,574.95			
应付票据及应付账款		55,801,779.39		
应付票据	4,000,000.00			
应付账款	51,801,779.39			

2、 前期差错更正

1、2018 年 4 月 26 日，公司披露的《2017 年年度报告》中关于关联方担保的内容：“公司以自有土地使用权（平国用（2013）第 00057 号）及房屋所有权（青房地权平房私字第 16553 号）作为抵押担保，向青岛农商行新河支行借款 2,670 万元，该笔借款同时由关联方王在军（控股股东、实际控制人、董事长）、刘武（董事兼董事会秘书）、王秀国（副总经理）、李宗泉（董事）提供保证担保，担保期限自 2017 年 3 月 15 日至 2020 年 3 月 14 日。”

现更正为“公司以自有土地使用权（平国用（2013）第 00057 号）及房屋所有权（青房地权平房私字第 16553 号）作为抵押担保，向青岛农商行新河支行借款 2,640 万元，该笔借款同时由关联方王在军（控股股东、实际控制人、董事长）、刘武（董事兼董事会秘书）、王秀国（副总经理）、李宗泉（董事）提供保证担保，担保期限自 2017 年 3 月 15 日至 2020 年 3 月 14 日。”

2、2018 年 4 月 26 日，公司披露的《2017 年年度报告》中未披露以下内容，现补充披露如下：

“（1）平度市市场监督管理局行政处罚

公司使用未经检验的特种设备，违反了《中华人民共和国特种设备安全法》第三十二条第一款“特种设备使用单位应当使用取得许可生产并检验合格的特种设备”的规定。2017 年 12 月 21 日，平度市市场监督管理局下发《行政处罚决定书》（平市监质处字【2017】72 号），责令停止使用未经检验的特种设备，并对公司处以 8 万元罚款。”

报表项目注释

截止 2018 年 6 月 30 日

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

1 公司基本情况

1.1 公司基本情况

青岛奥盖克化工股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由原青岛奥盖克化工有限公司以整体变更的方式设立的股份有限公司，公司于 2012 年 11 月 20 日在青岛市工商行政管理局办理了工商登记，注册号：370283230011842。2015 年 10 月 14 日换发三证合一的营业执照，统一社会信用代码号：91370200550842528B。注册地址：青岛平度市新河生态化工科技产业基地丰水路 5 路。法人代表：王在军。

根据青岛奥盖克化工股份有限公司股东会决议和修改后的章程的规定，2012 年 11 月 20 日青岛奥盖克化工有限公司整体变更为青岛奥盖克化工股份有限公司，变更后的注册资本为人民币 3,000.00 万元,变更后股东仍然是王在军、李华和刘淑香。山东天恒信有限责任会计师事务所济南分所对公司注册资本实收情况进行了审验，并于 2012 年 11 月 14 日出具天恒信验报字【2012】第 32002 号《验资报告》。

根据青岛奥盖克化工股份有限公司 2012 年 11 月 29 日股东会决议和修改后的章程的规定，公司增加注册资本人民币 831.82 万元，实收资本人民币 831.82 元，变更后的注册资本人民币 3,831.82 万元，新增注册

资本由杭州鼎盛化工有限公司、山东齐鲁中小企业投融资有限公司及黄桂新等 55 位自然人以货币资金认缴。本次增资已经山东天恒信有限责任会计师事务所济南分所天恒信验报字【2012】第 32009 号验资报告验证。

根据青岛奥盖克化工股份有限公司 2013 年 3 月 1 日股东会决议和修改后的章程的规定，公司增加注册资本人民币 1,538.18 万元，实收资本人民币 1,538.18 万元，变更后的注册资本人民币 5,370.00 万元，新增注册资本由林伟、庞玉霞等 13 个自然人股东及法人股东浙江安诺芳胺化学品有限公司以货币资金认缴。本次增资已经山东天恒信有限责任会计师事务所济南分所天恒信验报字【2013】第 32003 号验资报告验证。

根据青岛奥盖克化工股份有限公司 2013 年 8 月股东会决议和修改后的章程的规定，公司增加注册资本人民币 1,080.00 万元，实收资本人民币 1,080.00 万元，变更后的注册资本人民币 6,450.00 万元，新增注册资本由林伟、聂红斌等 22 个自然人股东及法人股东浙江安诺芳胺化学品有限公司以货币资金认缴。本次增资已经青岛仁和会计师事务所仁会内验字（2013）第 18 号验资报告验证。

根据青岛奥盖克化工股份有限公司 2013 年 10 月 15 日股东会决议和修改后的章程的规定，公司增加注册资本人民币 1,350.00 万元，实收资本人民币 1,350.00 万元，变更后的注册资本人民币 7,800.00 万元，新增注册资本由林伟、王宏道等 6 个自然人股东及法人股东浙江安诺芳胺化学品有限公司以货币资金认缴。此次增资已经山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）和信验字(2013)第 0013 号验资报告验证。

根据青岛奥盖克化工股份有限公司 2015 年 5 月股东大会决议和修改后公司章程的规定，公司增加注册资本人民币 1,000.00 万元，实收资本人民币 1,000.00 万元，新增注册资本由自然人王在军以货币资金认缴，此次增资已经山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）和信验字(2015)第 000028 号验资报告验证。截至 2016 年 12 月 31 日，公司注册资本 9,500.00 万元，实收资本 9,500.00 万元。

公司经营范围：一般经营项目：氰酸钠、2,4-二氨基苯磺酸钠、磺化对位脂、间氨基乙酰苯胺、1-氨基萘-4-磺酸钠、七水硫酸镁、脱水物、2-氨基-3.6.8-萘三磺酸、轻质氧化镁、氢氧化镁、溴氨酸、无水硫酸镁（以上范围不含危险化学品）的生产、销售及从事化工科技领域的技术开发、研究、技术转让、技术咨询、技术服务；货物和技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

1.2 本年度合并财务报表范围

序号	下属子公司	子公司类型	本年度	上年度
1、	无棣奥盖克化工有限公司	全资子公司	合并	合并
2、	青岛红杉树肥料有限公司	全资子公司	合并	合并

2 遵循企业会计准则的声明及财务报表的编制基础

2.1 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2.2 持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

3 重要会计政策和会计估计

3.1 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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

3.2 会计期间及营业周期

会计期间为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3.3 记账本位币

记账本位币为人民币。

3.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

3.4.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

3.4.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

3.4.3 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。

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应当转为购买日所属当期收益。

3.5 合并财务报表的编制方法

3.5.1 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

3.5.2 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

3.5.3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。
1）存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。
2）除 1）以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

3.5.4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：
1）该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
2）该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
3）该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：
1）拥有一个以上投资；
2）拥有一个以上投资者；
3）投资者不是该主体的关联方；
4）其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

3.5.5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、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、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。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。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该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；编制现金流量表时，将该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；同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将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；编制合并现金流量表时，将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。

3.5.6 特殊交易会计处理

3.5.6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

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

3.5.6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

3.5.6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，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或合并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。

3.5.6.4 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次交易属于一揽子交易的处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：
处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

（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。

3.6 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物；权益性投资不作为现金等价物。

3.7 外币业务和外币报表折算

3.7.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

3.7.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，所有者权益中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。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

3.8 金融工具

3.8.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：
1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
2）该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号－金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

3.8.2 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2）应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

3）可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

4）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，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

3.8.3 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，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，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入所有者权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

3.8.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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。

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，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

3.8.5 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

3.8.6 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

3.8.7 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3.8.8 金融资产减值测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认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。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值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，直接计入所有者权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

3.9 应收款项

3.9.1 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司应收款项单项金额重大是指单项金额在 50 万元（含 50 万元）以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

3.9.2 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定信用风险特征组合的依据：

性质组合	对于单独进行减值测试后未发生减值的应收款项按款项性质特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。
账龄组合	对于未单项计提坏账准备的应收款项按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法：

性质组合	个别认定法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内	1	1
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

3.9.3 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单独计提坏账准备的理由	对于单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项，当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所有款项时，确认相应的坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

3.10 存货

3.10.1 存货的类别

存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料等，按成本与可变现净值孰低列示。

3.10.2 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。

3.10.3 确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

3.10.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

3.11 长期股权投资

3.11.1 共同控制、重大影响的判断标准

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

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，则视为对被投资单位实施重大影响。

3.11.2 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

1）以支付现金取得的长期股权投资，应当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。

2）以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益行证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

3）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。

4）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。

3.11.3 后续计量及损益确认方法

3.11.3.1 成本法后续计量

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，长期股权投资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。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。

3.11.3.2 权益法后续计量

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

采用权益法核算时，投资方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；投资方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；投资方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。投资方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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

3.11.3.3 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处理

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。

3.11.3.4 处置部分股权的处理

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本附注“金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因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；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，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，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。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

3.11.3.5 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

3.11.3.6 处置长期股权投资的处理

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，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。

3.12 固定资产

3.12.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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。

3.12.2 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率%
房屋及建筑物	20-30	3.17-4.75
机器设备	8-10	9.50-11.88
运输设备	5	19.00
电子设备	3	31.67
其他设备	5	19.00

3.13 无形资产

3.13.1 计价方法、使用寿命及减值测试

无形资产包括土地使用权、专利、软件等。无形资产以实际成本计量。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

3.13.2内部研究、开发支出会计政策

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2）管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3）能够证明该无形资产将如何产生经济利益；

4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。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，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

3.14 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则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。

3.15 长期资产减值

在财务报表中单独列示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，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

3.16 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

3.17 职工薪酬

3.17.1 短期薪酬

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：
1）因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

3.17.2 离职后福利
3.17.2.1 设定提存计划

公司在职工为其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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

3.17.2.2 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：
1）根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

2）设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。
3）确定应当计入当期损益的金额。
4）确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：
1）修改设定受益计划时。
2）企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

3.17.3 辞退福利

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：
1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

3.17.4 其他长期职工福利

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：
1）服务成本。
2）其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
3）重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。
为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

3.18 收入

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

3.18.1 销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

3.18.2 提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

3.18.3 让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

3.19 政府补助

3.19.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3.19.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

3.20 递延所得税资产和递延所得税负债

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（包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

3.21 经营租赁、融资租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

3.21.1 经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

3.21.2 融资租赁

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

3.22 重要会计政策、会计估计的变更

3.22.1 重要的会计政策变更

本公司自 2018 年 1 月 1 日起制定经修订的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》

4 税项

4.1 主要税种及税率

税种	计税依据	税率%

增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允计抵扣的进项税后的余额计算)	10、11、16、17
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	5
企业所得税	应纳税所得额	25

注：国家税务总局自 2018 年 5 月 1 日起实施的增值税改革，将原适用于 17%税率的制造业等、11%税率的建筑业、交通运输业等行业税率，分别下调 1 个百分点，我公司原税率由 17%和 11%下调至 16%和 10%。

5 合并财务报表项目附注

5.1 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	116,101.56	24,023.75
银行存款	121,225.63	325,460.22
其他货币资金	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	2,237,327.19	2,349,483.97

本期期末受限金额为其他货币资金中保证金存款，金额为 2,000,000.00 元。

5.2 应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	450,000.00	500,000.00
合计	450,000.00	500,000.00

5.3 应收账款

5.3.1 应收账款按种类分析如下：

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征计提坏账准备的应收账款：	2,519,958.74	100.00	519,468.34	20.61	2,000,490.40
账龄组合	2,519,958.74	100.00	519,468.34	20.61	2,000,490.40
性质组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	2,519,958.74	100.00	519,468.34	20.61	2,000,490.40

种类	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征计提坏账准备的应收账款：	5,412,050.44	100.00	396,844.05	7.33	5,015,206.39
账龄组合	5,412,050.44	100.00	396,844.05	7.33	5,015,206.39
性质组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	5,412,050.44	100.00	396,844.05	7.33	5,015,206.39

5.3.2 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额		计提比例%
	金额	坏账准备	
1 年以内	1,592,361.88	15,923.62	1.00
1—2 年	109,574.20	10,957.42	10.00
2—3 年	81,273.54	16,254.71	20.00
3—4 年	486,537.91	243,268.96	50.00
4—5 年	85,737.90	68,590.32	80.00
5 年以上	164,473.31	164,473.31	100.00
合计	2,519,958.74	519,468.34	

账龄	期初余额		
	账面余额		计提比例%
	金额	坏账准备	
1 年以内	4,552,247.34	45,522.47	1.00
1—2 年	49,400.00	4,940.00	10.00
2—3 年	493,123.10	98,624.62	20.00
3—4 年	101,926.35	50,963.18	50.00
4—5 年	92,799.34	74,239.47	80.00
5 年以上	122,554.31	122,554.31	100.00
合计	5,412,050.44	396,844.05	

5.3.3 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提的坏账准备 122,624.29 元。

5.3.4 应收账款期末金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限	占应收账款比例%	坏账准备
山东致正国际贸易有限公司	非关联方	947,868.20	1 年以内	37.61	9,478.68
上海科华染料有限公司	非关联方	461,161.64	1 年以内	18.30	4,611.62
王元军	非关联方	329,162.00	3-4 年	13.06	164,581.00
杭州尚林化工科技有限公司	非关联方	245,613.50	1 年以内	9.75	2,456.14
浙江瑞华化工有限公司	非关联方	115,387.56	3-4 年	4.58	57,693.78
合计		2,099,192.90		83.30	238,821.22

5.4 预付款项

5.4.1 预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例（%）
1 年以内	3,558,228.68	67.14	1,881,421.25	93.48
1—2 年	1,644,813.89	31.04	111,140.00	5.52
2—3 年	96,917.00	1.82	20,009.00	1.00
3—4 年				
4—5 年				
5 年以上				
合计	5,299,959.57	100.00	2,012,570.25	100.00

5.4.2 本报告期预付账款中无持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

5.4.3 预付款项期末金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄
国网山东电力平度供电公司	非关联方	645,727.88	1 年以内
青岛海翼邦物流有限公司	非关联方	501,739.61	1-2 年以内
无棣万福达物流有限公司	非关联方	409,858.63	1-2 年以内

山东春旭化工设计有限公司	非关联方	50,000.00	1-2 年以内
		70,000.00	2-3 年以内
北京金和网络股份有限公司	非关联方	51,700.00	1 年以内
合计		1,729,026.12	

5.5 其他应收款

5.5.1 其他应收款按种类分析如下：

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征计提坏账准备的其他应收款：	3,433,213.17	56.29	403,342.23	11.75	3,029,870.94
账龄组合	3,433,213.17	56.29	403,342.23	11.75	3,029,870.94
性质组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,665,793.97	43.71	2,665,793.97	100.00	
合计	6,099,007.14	100.00	3,069,136.20	50.32	3,029,870.94

5.5.1 其他应收款按种类分析如下：（续）

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征计提坏账准备的其他应收款：	1,530,313.83	39.34	268,267.96	17.53	1,262,045.87
账龄组合	1,530,313.83	39.34	268,267.96	17.53	1,262,045.87
性质组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,359,793.97	60.66	2,359,793.97	100.00	
合计	3,890,107.80	100.00	2,628,061.93	67.56	1,262,045.87

5.5.2 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额		计提比例%
	金额	坏账准备	
1 年以内	1,607,527.72	16,075.28	1.00
1—2 年	951,410.27	95,141.03	10.00
2—3 年	531,077.22	106,215.44	20.00
3—4 年	299,374.96	149,687.48	50.00
4—5 年	38,000.00	30,400.00	80.00
5 年以上	5,823.00	5,823.00	100.00
合计	3,433,213.17	403,342.23	

5.5.2 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款（续）

账龄	期初余额		
	账面余额		计提比例%
	金额	坏账准备	
1 年以内	419,004.17	4,190.04	1.00
1—2 年	145,222.20	14,522.22	10.00
2—3 年	794,665.10	158,933.02	20.00
3—4 年	161,599.36	80,799.68	50.00
4—5 年			80.00
5 年以上	9,823.00	9,823.00	100.00
合计	1,530,313.83	268,267.96	

5.5.3 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款明细情况

款项名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
代垫往来款	2,665,793.97	2,665,793.97	100.00	预计无法收回

5.5.4 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
往来款	4,749,504.55	3,419,768.54
职工暂借款、代扣社保	1,345,502.59	466,339.26
其他	4,000.00	4,000.00
合计	6,099,007.14	3,890,107.80

5.5.5 其他应收款期末前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款总额比例%	款项性质	坏账准备期末余额
职工保险	非关联方	978,373.51	1 年内	15.93	社保费	9,783.74
青岛广盛源肥业有限公司	非关联方	400,000.00	2-3 年	6.51	往来款	80,000.00
		299,374.96	3-4 年	4.87		149,687.48
高密市人民法院	非关联方	500,000.00	1 年内	8.14	往来款	5,000.00
苗蔚	非关联方	384,000.00	4-5 年	6.25	往来款	384,000.00
刘萍	非关联方	342,180.00	4-5 年	5.57	往来款	342,180.00
合计		2,903,928.47		47.27		970,651.22

5.5.6 报告期其他应收款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东及关联方欠款详见附注 8.7。

5.6 存货

5.6.1 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,677,612.37		9,677,612.37
在产品	2,193,188.36		2,193,188.36
库存商品	25,615,417.58	6,562,373.57	19,053,44.01
周转材料	390,975.21		390,975.21
合计	37,877,193.52	6,562,373.57	31,314,819.95

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	8,131,172.55		8,131,172.55
在产品	1,432,463.24		1,432,463.24
库存商品	23,882,888.69	13,927,060.39	9,955,828.30
周转材料	425,826.76		425,826.76
合计	33,872,351.24	13,927,060.39	19,945,290.85

5.6.2 存货跌价准备

项目	期初余额	本期计提	本期转销	期末余额
库存商品	13,927,060.39		7,364,686.82	6,562,373.57
合计	13,927,060.39		7,364,686.82	6,562,373.57

5.7 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税、预缴企业所得税	841,825.39	1,031,617.73
合计	841,825.39	1,031,617.73

5.8 固定资产

5.8.1 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	53,026,194.40	118,249,658.22	297,253.90	951,682.60	700,971.21	173,225,760.33
2.本期增加金额		138,267.10		58,209.52	21,609.63	218,086.25
（1）购置		138,267.10		58,209.52	21,609.63	218,086.25
（2）在建工程转入						
3.本期减少金额						
（1）处置及报废						
（2）转入在建工程						
4.期末余额	53,026,194.40	118,387,925.32	297,253.90	1,009,892.12	722,580.84	173,443,846.58
二、累计折旧						
1.期初余额	11,881,327.07	40,625,375.50	266,367.87	702,862.51	531,107.96	54,007,040.91
2.本期增加金额	1,598,849.43	5,750,960.90	3,388.34	74,143.85	37,901.60	7,465,244.12
（1）计提	1,598,849.43	5,750,960.90	3,388.34	74,143.85	37,901.60	7,465,244.12
3.本期减少金额						

（1）处置及报废						
（2）转入在建工程						
4.期末余额	13,480,176.50	46,376,336.40	269,756.21	777,006.36	569,009.56	61,472,285.03
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	39,546,017.90	72,011,588.92	27,497.69	232,885.76	153,571.28	111,971,561.55
2.期初账面价值	41,144,867.33	77,624,282.72	30,886.03	248,820.09	169,863.25	119,218,719.42

5.9 在建工程

5.9.1 在建工程情况

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
生产车间及设备施工	45,287,039.54		45,287,039.54
合计	45,287,039.54		45,287,039.54

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
生产车间及设备施工	43,545,576.29		43,545,576.29
合计	43,545,576.29		43,545,576.29

5.9.2 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	期初余额	本期增加	本期转入固定资产金额	其他减少	期末余额
1-4 酸生产线	44,132.70				44,132.70
间双车间设备及生产线	268,508.75	114,891.79			383,400.54
硫酸镁车间及生产线	2,775,785.78	1,290,431.12			4,066,216.90
氢氧化镁生产线	146,044.44				146,044.44
溴氨酸车间及生产线	36,283,422.76			448,182.63	35,835,240.13
磺化生产线	298,252.82				298,252.82
K 酸生产线	324,868.12	34,444.45			359,312.57
硫酸铵生产线	642,348.82				642,348.82
无棣奥盖克-G 酸生产线	240,086.15	4,000.00			244,086.15

无棣奥盖克-r 酸生产线	18,854.23				18,854.23
无棣奥盖克车间改造	640,516.77				640,516.77
无棣奥盖克房屋建筑物类	463,157.00	122,683.68			585,840.68
无棣奥盖克土建工程	16,772.00				16,772.00
无棣奥盖克管道改造	514,402.08	10,210.00			524,612.08
其他	868,423.87	612,984.84			1,481,408.71
合计	43,545,576.29	2,189,645.88		448,182.63	45,287,039.54

5.10 工程物资

项目	期末余额	期初余额
工程材料	190,329.16	186,574.95
合计	190,329.16	186,574.95

5.11 无形资产

项目	期初余额	其他转入	本期增加	本期减少	期末余额
一、无形资产账面原值合计	30,008,125.57				30,008,125.57
其中：土地使用权	17,782,768.30				17,782,768.30
专利	12,190,000.00				12,190,000.00
软件	35,357.27				35,357.27
二、无形资产累计摊销合计	7,246,080.10		589,162.90		7,835,243.00
其中：土地使用权	2,272,570.41		182,573.17		2,455,143.58
专利	4,939,164.07		406,333.32		5,345,497.39
软件	34,345.62		256.41		34,602.03
三、无形资产账面净值合计	22,762,045.47				22,172,882.57
其中：土地使用权	15,510,197.89				15,327,624.72
专利	7,250,835.93				6,844,502.61
软件	1,011.65				755.24
四、减值准备合计					
其中：土地使用权					
专利					
软件					
五、无形资产账面价值合计	22,762,045.47				22,172,882.57
其中：土地使用权	15,510,197.89				15,327,624.72
专利	7,250,835.93				6,844,502.61
软件	1,011.65				755.24

5.12 长期待摊费用

项目	期初余额	本年增加	本年摊销	期末余额
厂区绿化	83,245.44		18,977.04	64,268.40
车间维修支出	1,280,940.40	1,937,926.03	408,215.23	2,810,651.20
合计	1,364,185.84	1,937,926.03	427,192.27	2,874,919.60

5.13 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程款及设备款	3,570,724.92	3,570,724.92
合计	3,570,724.92	3,570,724.92

5.14 短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	7,990,000.00	7,990,000.00
保证及抵押借款	26,400,000.00	26,700,000.00
合计	34,390,000.00	34,690,000.00

本期期末余额中借款 7,990,000.00 元系由以无棣奥盖克化工有限公司的土地使用权（棣国用（2014）第 14154 号）及房屋所有权（棣房权证柳堡字第 2014070122 号）作为抵押担保；借款 26,400,000.00 元系由以本公司所有的土地使用权（平国用（2013）第 00057 号）及房屋所有权（青房地权平房私字第 16553 号）作为抵押担保，同时由股东王在军、刘武、王秀国、李宗泉提供保证担保。

5.15 应付票据

借款类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,000,000.00	4,000,000.00
合计	4,000,000.00	4,000,000.00

5.16 应付账款

账龄	期末余额	期初余额
货款	35,098,598.89	32,336,866.65
工程设备款	18,420,552.09	19,464,912.74
土地款		
合计	53,519,150.98	51,801,779.39

5.16.1 本报告期末应付账款中无欠持本公司 5%上(含 5%)表决权股份的股东及关联方的款项。

5.16.2 应付账款期末金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限	款项性质
深圳瑞升华科技有限公司	非关联方	5,261,807.23	3-4 年	设备款
四川北方红光特种化工有限公司	非关联方	3,567,109.78	1 年以内	货款
扬州日兴生物科技股份有限公司	非关联方	2,945,000.00	2-3 年	货款
滕州市泰兴建筑安装工程有限公司	非关联方	1,946,965.82	1-2 年	工程款
襄阳市特艺保温材料工程有限公司	非关联方	1,548,292.76	1 年以内	工程款
合计		15,269,175.59		

5.17 预收款项

5.17.1 预收账款列示

账龄	期末余额	期初余额
货款	35,896,669.11	15,524,949.49
合计	35,896,669.11	15,524,949.49

5.17.2 本报告期预收款项中无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东及关联方款项。

5.17.3 预收款项期末金额前 5 名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限	款项性质
江苏安诺其化工有限公司	关联方	9,227,098.17	1 年以内	货款
杭州鼎盛化工有限公司	非关联方	3,652,923.41	1 年以内	货款
杭州迈昂进出口有限公司	非关联方	2,845,686.01	1 年以内	货款
浙江亿得化工有限公司	非关联方	2,481,320.96	1 年以内	货款
济南云海化工有限公司	非关联方	2,310,000.00	1 年以内	货款
合计		20,517,028.55		

5.18 应付职工薪酬

5.18.1 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,117,010.47	8,692,403.64	11,837,693.98	5,971,720.13
二、离职后福利-设定提存计划	2,171,558.44	756,918.50	2,675,228.55	253,248.39
合计	11,288,568.91	9,449,322.14	14,512,922.53	6,224,968.52

5.18.2 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	7,590,933.74	8,019,652.54	9,951,092.63	5,659,493.65
2.职工福利费	15,362.30	95,816.65	111,178.95	
3.社会保险费	1,334,074.43	461,734.45	1,775,422.40	20,386.48
其中：1）医疗保险费	1,021,072.58	353,458.74	1,362,881.90	11,649.42
2）工伤保险费	121,627.27	48,229.97	166,944.88	2,912.36
3）生育保险费	191,374.58	60,045.74	245,595.62	5,824.70
4.住房公积金	176,640.00	115,200.000		291,840.00
合计	9,117,010.47	8,692,403.64	11,837,693.98	5,971,720.13

5.18.3 设定提存计划列示

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	1,851,463.46	728,578.80	2,332,618.58	247,423.68
2.失业保险费	320,094.98	28,339.70	342,609.97	5,824.71
合计	2,171,558.44	756,918.50	2,675,228.55	253,248.39

5.19 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税		141,695.92
房产税	80,841.93	72,147.65
土地使用税	152,100.75	129,839.49
个人所得税	21,081.87	13,983.43
其他税费	970.20	5,274.40
合计	254,994.75	362,940.89

5.20 其他应付款

5.20.1 其他应付款列示

项目	期末余额	期初余额
往来款及借款等	101,051,849.53	98,722,981.85
保证金等暂扣款	849,161.88	708,124.55
合计	101,901,011.41	99,431,106.40

5.20.2 其他应付款期末前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限	款项性质
上海蒽发投资有限公司	非关联方	54,500,000.00	1-2 年	借款
燕燕	非关联方	10,000,000.00	1-2 年	借款
上海信合化工有限公司	非关联方	10,000,000.00	1-2 年	借款
石艳	关联方	369,616.20	1 年以内	借款及利息
		5,393,048.79	2-3 年	
西安宏泰环保设备工程有限公司	非关联方	2,870,000.00	1-2 年	借款及利息
合计		83,132,664.99		

5.20.3 本报告期末其他应付款中欠持本公司 5%上(含 5%)表决权股份的股东及关联方款项详见附注 8.7。

5.21 预计负债

账龄	期末余额	期初余额
固废处理费	4,362,819.81	4,362,819.81
合计	4,362,819.81	4,362,819.81

5.22 股本

项目	期初余额	比例%	本年变动	期末余额	比例%
1、有限售条件的股份	40,440,000.00	42.57		40,440,000.00	42.57
其中：董事、监事、高管股份	40,440,000.00	42.57		40,440,000.00	42.57
其中：个人和基金					
其中：其他法人					
2、无限售条件的股份	54,560,000.00	57.43		54,560,000.00	57.43

合计	95,000,000.00	100.00		95,000,000.00	100.00

截至 2018 年 6 月 30 日，股东王在军所持公司股份中 1,500 万股用于为其个人借款提供股权质押担保而被冻结。

5.23 资本公积

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
资本溢价	45,228,234.59			45,228,234.59

5.24 盈余公积

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积	1,013,564.94			1,013,564.94

5.25 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上年末未分配利润	-139,939,922.47	-100,318,929.45
调整年初未分配利润（调增+，调减-）	-95,778.11	
调整后年初未分配利润	-140,035,700.58	-100,318,929.45
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-10,513,962.75	-39,620,993.02
减：本年提取盈余公积数		
年末未分配利润	-150,549,663.33	-139,939,922.47

5.26 营业收入及营业成本

项目	2018 年 1-6 月		
	主营业务	其他业务	合计
营业收入	64,309,197.53	7,383.59	64,316,581.12
营业成本	56,571,250.25	7,383.59	56,578,633.84

项目	2017 年 1-6 月		
	主营业务	其他业务	合计
营业收入	57,513,351.87	2,121,217.96	59,634,569.83
营业成本			50,008,709.83

	48,490,000.63	1,518,709.20	

5.26.1 本期公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	与本公司关系	本期发生额	占公司全部营业收入的比例%
浙江亿得化工有限公司	非关联方	6,559,466.74	10.19
常山县海诚化工有限责任公司	非关联方	6,548,471.69	10.18
杭州迈昂进出口有限公司	非关联方	6,110,626.51	9.50
杭州鼎盛化工有限公司	非关联方	5,757,502.55	8.95
泰兴锦云染料有限公司	非关联方	5,604,907.90	8.71
合计		30,580,975.39	47.53

5.27 税金及附加

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
房产税	147,294.19	5,695.43
土地使用税	223,687.76	58,252.50
印花税	41,884.70	6,554.44
其他	216,919.08	
合计	629,785.73	70,502.37

5.28 销售费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
运输费	1,711,478.98	817,598.14
仓储费	19,773.58	26,178.68
其他	22,641.51	4,027.00
合计	1,753,894.07	847,803.82

5.29 管理费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
办公费	210,142.17	85,190.77
保险费	34,437.16	42,451.80
差旅费	149,014.88	113,979.86
低值易耗品摊销	3,598.77	235,370.55
通信费	30,509.12	40,343.09

职工薪酬	2,311,931.56	2,032,113.47
其他费用	74,072.32	203,483.07
车辆费用	218,689.52	243,465.89
水电卫生费	334,437.06	264,023.53
税金		202,347.17
累计摊销	589,162.90	625,998.96
公积金	115,200.00	73,476.00
业务招待费	206,357.02	120,477.22
印花税		28,204.90
职工福利费	403,642.24	164,999.03
职工生活费	779,885.99	282,074.32
折旧费	1,305,953.31	911,431.94
咨询费	664,207.04	730,530.54
劳务费	64,000.00	142,737.00
修理费	43,145.49	
停产期间费用	2,971,405.35	733,098.15
安全费用	117,608.68	
合计	10,627,400.58	7,275,797.26

5.30 财务费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
利息支出	3,033,512.54	1,849,396.77
减：利息收入	2,396.69	4,706.03
利息净支出	3,031,115.85	1,844,690.74
手续费	7,710.91	29,800.30
合计	3,038,826.76	1,874,491.04

5.30 资产减值损失

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
坏账损失	621,874.51	156,432.51
存货跌价准备		
合计	621,874.51	156,432.51

5.32 资产处置收益

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月

资产处置收益		
合计		

5.33 其他收益

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
专利补贴		
工信局资金扶持		
研发投入奖励		
合计		

5.34 营业外收入

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
政府补助			
其他		141,992.46	
合计		141,992.46	

5.35 营业外支出

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金及罚款	1,555,128.38	39,960.87	1,555,128.38
其他支出	25,000.00	39,534.24	25,000.00
合计	1,580,128.38	79,495.11	1,580,128.38

5.36 所得税费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
本期所得税费用		
递延所得税调整		
上年所得税清算调整		
合计		

5.36.1 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2018 年 1-6 月
利润总额	-13,400,431.73
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,350,107.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	82,542.81
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	2,514,149.42
所得税费用	

5.37 现金流量表补充资料

5.37.1 现金流量表补充资料

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-10,513,962.75	-536,669.65
加：资产减值准备	621,874.51	156,432.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,465,244.12	2,962,547.30
无形资产摊销	687,713.06	625,998.96
长期待摊费用摊销	427,192.27	218,313.79

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,210,195.77	1,156,825.63
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,279,211.45	-11,303,324.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,990,498.40	21,784,121.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	19,387,449.69	-9,455,781.93
其他		-21,021,222.83
经营活动产生的现金流量净额	6,015,996.82	-15,412,759.57
2.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	237,327.19	
减：现金的年初余额	349,483.97	
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-112,156.78	283,282.59

5.37.2 现金和现金等价物的构成

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
一、现金		
其中：库存现金	116,101.56	15,612.75
可随时用于支付的银行存款	121,225.63	267,669.84
可随时用于支付的其他货币资金		
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	237,327.19	283,282.59

5.38 现金流量表项目注释

5.38.1 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
利息收入	2,396.69	4,706.03
政府补助		
其他营业外收入		
收到退回的税费		
往来款	5,253,056.67	3,315,677.80
合计	5,253,056.67	3,320,383.83

5.38.2 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
付现费用	838,847.98	2,569,404.37
往来款	758,107.30	2,377,704.07
合计	1,596,955.28	4,947,108.44

5.38.3 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
收到非金融机构借款	2,349,646.05	27,500,000.00
合计	2,349,646.05	27,500,000.00

5.38.4 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
归还个人借款	4,082,729.31	14,531,100.00
合计	4,082,729.31	14,531,100.00

6 在其他主体中权益的披露

6.1 在子公司中的权益

6.1.1 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	持股比例%		取得方式
			直接	间接	

无棣奥盖克化工有限公司	滨州	滨州	100.00		投资设立
青岛红杉树肥料有限公司（注）	青岛	青岛	100.00		投资设立

注：青岛红杉树肥料有限公司由青岛奥盖克化工股份有限公司认缴出资额 500 万元设立，按照章程约定，于 2024 年 10 月 30 日前出资，截至 2018 年 6 月 30 日，尚无实际出资额。

7 与金融工具相关的风险

本公司在经营活动中面临各种金融风险，主要包括信用风险、流动性风险和市场风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司管理层负责设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。本公司风险管理的总体目标是在保证公司必要竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低金融工具风险的风险管理政策。

7.1 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和其他流动资产等。

本公司银行存款主要存放于国有银行、大中型上市银行，在正常经济环境下，本公司认为其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。

本公司应收账款主要由应收客户货款，主要客户为公司母公司及母公司控股子公司，应收款项，以客户确认函为依据挂账，并通过定期与客户对账，及时扣收确保回收进度降低风险。

对于其他应收款信用风险，公司主要通过备用金管理、定期检查清收管理，确保公司其他应收款余额和信用风险控制在合理范围。

7.2 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金偿还到期债务。流动性风险由本公司财务管理中心管理和控制，综合运用债权信用管理、争取供应商较长的信用期限和信用额度、扩展融资渠道争取增加银行授信敞口额度，保证公司在所有合理运营的情况下拥有充足的资金偿还债务，防止发生流动性风险。

7.3 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

7.3.1汇率风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。
本公司无外币货币性项目，因此汇率的变动不会对本公司造成风险。

7.3.2利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。
本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

7.3.3其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

8 关联方及关联交易

8.1 控股股东及实际控制人情况

8.1.1 控股股东及实际控制人所持股份

关联方名称	持股比例（%）	与本公司关系
王在军	54.94	实际控制人

8.2 本公司控制的关联方系本公司控制的子公司，详见本附注 6。

8.3 不存在控制关系的关联方

8.3.1 不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
石艳	实际控制人妻子
刘武	公司股东、高管，持股 0.6579%
张茂华	公司股东、高管，持股 0.1895%
林伟	公司股东，持股 15.7895%
山东垚石化工科技有限公司	实际控制人妻子石艳名下企业
山东无棣万龙化工有限公司	同一实质控制人
江苏安诺其化工有限公司（原江苏永庆化工有限公司）	公司股东林伟担任高级管理人员

8.4 关联方担保情况（单位金额：万元）

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
王在军	本公司	2,640.00	2017-3-15	2020-3-14	否
刘武					
王秀国					
李宗泉					

8.5 关联方交易

关联方	关联交易类型	定价方式	本期发生额	上期发生额	备注
江苏安诺其化工有限公司	销售商品	按合同约定	2,884,251.00	5,188,769.66	

8.6 关联方资金拆借

	拆入金额	归还金额
本金：		
王在军	5,241,945.71	5,359,270.43
刘武	252,478.95	402,600.00
石艳	369,616.20	1,935,090.71

关联方	利率	本期计提	本期支付
利息：			
刘武	12%	179,390.00	
石艳	12%	369,616.20	

8.7 关联方应收应付款项

项目	关联方	期末余额	期初余额
预收账款	江苏安诺其化工有限公司	9,227,098.17	998,460.50
其他应收款	山东无棣万龙化工有限公司		68,045.00
其他应付款	刘武	2,790,910.70	2,941,031.75
其他应付款	石艳	5,762,664.99	7,328,139.50

其他应付款	王在军		662,594.72

9 或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

10 承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

11 资产负债表日后事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债日后事项。

12 其他重要事项

2015-2016 年度，股东王在军未经全国股转系统及中国证券登记结算有限责任公司转让及登记，私自通过上海速慧投资管理有限公司转让其持有的部分股票，共计 729.70 万股。

截至 2018 年 6 月 30 日，公司股本总额为 9,500.00 万股，股东王在军持股 5,219.60 万股，占股本总额的 54.9432 %。王在军私自转让的 729.70 万股中，已通过全国股转系统向受让人转让 311.00 万股， 其余的 418.70 万股为王在军代陈佳健等 80 名自然人持有。

截至本报告公告日，王在军已与其中 58 人（持股 317.20 万股）签订解除代持协议书，由王在军退还其股权转让款合计 1,902.12 万元（目前尚未退还）；其余 22 人合计持有的 101.50 万股股份目前仍由王在军违规代持。

13 母公司财务报表主要项目注释

13.1 应收账款

13.1.1 应收账款分类披露：

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征计提坏账准备的应收账款：	39,101,939.20	100.00	1,607,626.33	4.11	37,494,312.87
账龄组合	39,101,939.20	100.00	1,607,626.33	4.11	37,494,312.87
性质组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	39,101,939.20	100.00	1,607,626.33	4.11	37,494,312.87

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征计提坏账准备的应收账款：	42,210,140.30	100.00	2,116,456.19	5.01	40,093,684.11
账龄组合	42,210,140.30	100.00	2,116,456.19	5.01	40,093,684.11
性质组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	42,210,140.30	100.00	2,116,456.19	5.01	40,093,684.11

13.1.2 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额		计提比例%
	金额	坏账准备	
1 年以内	30,148,362.48	301,483.62	1.00
1—2 年	8,135,554.06	813,555.41	10.00
2—3 年	81,273.54	16,254.71	20.00
3—4 年	486,537.91	243,268.96	50.00
4—5 年	85,737.90	68,590.32	80.00
5 年以上	164,473.31	164,473.31	100.00

合计	39,101,939.20	1,607,626.33	

账龄	期初余额		
	账面余额		计提比例%
	金额	坏账准备	
1 年以内	26,332,212.34	263,322.12	1.00
1—2 年	15,067,524.86	1,506,752.49	10.00
2—3 年	493,123.10	98,624.62	20.00
3—4 年	101,926.35	50,963.18	50.00
4—5 年	92,799.34	74,239.47	80.00
5 年以上	122,554.31	122,554.31	100.00
合计	42,210,140.30	2,116,456.19	

13.1.3 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限	占应收账款总额比例%	坏账准备
无棣奥盖克化工有限公司	关联方	28,556,000.60	1 年以内	73.03	285,560.01
		8,025,979.86	1-2 年	20.53	802,597.99
山东致正国际贸易有限公司	非关联方	947,868.20	1 年以内	2.42	9,478.68
上海科华染料有限公司	非关联方	461,161.64	1 年以内	1.18	4,611.62
王元军	非关联方	329,162.00	3-4 年	0.84	164,581
杭州尚林化工科技有限公司	非关联方	245,613.50	1 年以内	0.63	24,56.14
合计		38,565,785.80		98.63	1,269,285.43

13.2 其他应收款

13.2.1 其他应收款按种类分析如下：

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征计提坏账准备的其他应收款：	4,854,482.10	64.55	505,127.54	10.41	4,349,354.56
账龄组合	4,854,482.10	64.55	505,127.54	10.41	4,349,354.56
性质组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,665,793.97	35.45	2,665,793.97	100.00	
合计	7,520,276.07	100.00	3,170,921.51	42.16	4,349,354.56

13.2.1 其他应收款按种类分析如下：（续）

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征计提坏账准备的其他应收款：	2,446,134.85	50.90	228,606.02	9.35	2,217,528.83
账龄组合	2,446,134.85	50.90	228,606.02	9.35	2,217,528.83
性质组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,359,793.97	49.10	2,359,793.97	100.00	
合计	4,805,928.82	100.00	2,588,399.99	53.86	2,217,528.83

13.2.2 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额	坏账金额	计提比例%	理由
代垫往来款	2,665,793.97	2,665,793.97	100.00	确认无法收回
合计	2,665,793.97	2,665,793.97		

13.2.3 其他应收款期末前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款总额比例（%）	款项性质	坏账准备期末余额
青岛红杉树肥料有限公司	关联方	3,312,493.08	1 年以内	44.05	往来款	33,124.93
青岛广盛源肥业有限公司	非关联方	400,000.00	2-3 年	5.32	往来款	80,000.00
		299,374.96	3-4 年	3.98		149,687.48

高密市人民法院	非关联方	500,000.00	1 年以内	6.65	往来款	5,000.00
苗蔚	非关联方	384,000.00	5 年以上	5.11	往来款	384,000.00
刘萍	非关联方	342,180.00	5 年以上	4.55	往来款	342,180.00
合计		5,238,048.04		69.66		993,992.41

13.3 长期股权投资

13.3.1 长期股权投资分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面净值
对子公司的投资	20,000,000.00		20,000,000.00
合计	20,000,000.00		20,000,000.00

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面净值
对子公司的投资	20,000,000.00		20,000,000.00
合计	20,000,000.00		20,000,000.00

13.3.2 对子公司投资

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
无棣奥盖克化工有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
青岛红杉树肥料有限公司（注）						
合计	20,000,000.00			20,000,000.00		

注：截止 2018 年 6 月 30 日，本公司尚未对下属子公司青岛红杉树肥料有限公司出资。

13.4 营业收入及营业成本

项目	2018 年 1-6 月		
	主营业务	其他业务	合计
营业收入	64,148,275.31	8,383,036.63	72,531,311.94
营业成本	54,681,004.48	8,742,010.11	63,423,014.59

项目	2017 年 1-6 月		
	主营业务	其他业务	合计
营业收入	57,513,351.87	4,097,962.41	61,611,314.28
营业成本	48,490,000.63	3,947,657.55	52,437,658.18

13.4.1 公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	与本公司关系	2018 年 1-6 月	占公司全部营业收入的比例%
无棣奥盖克化工有限公司	关联方	8,375,653.04	11.55
浙江亿得化工有限公司	非关联方	6,559,466.74	9.04
常山县海诚化工有限责任公司	非关联方	6,548,471.69	9.03
杭州迈昂进出口有限公司	非关联方	6,110,626.51	8.42
杭州鼎盛化工有限公司	非关联方	5,757,502.55	7.94
合计		33,351,720.53	45.98

13.5 现金流量表补充资料

13.5.1 现金流量表补充资料

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-4,065,371.43	120,398.76
加：资产减值准备	73,691.66	1,295,749.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,633,726.80	1,585,770.10
无形资产摊销	610,043.06	548,328.96
长期待摊费用摊销	340,853.83	176,637.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,210,195.77	1,156,825.63
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,347,884.54	-10,019,864.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,050,272.22	18,208,998.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	20,253,880.38	-7,037,230.74
其他		-22,788,071.57
经营活动产生的现金流量净额	5,658,863.31	-16,752,457.87
2.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	182,411.3	
减：现金的年初余额	250,341.21	
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-67,929.91	97,131.14

13.5.2 现金和现金等价物的构成

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
一、现金		
其中：库存现金	115,748.56	13,859.75
可随时用于支付的银行存款	66,662.74	83,271.39
可随时用于支付的其他货币资金		
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	182,411.30	97,131.14

14 补充资料

14.1 非经常性损益明细表

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
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		
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-1,580,128.38	-102,188.67
小计	-1,580,128.38	-102,188.67
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
扣除上述影响的非经常性损益	-1,580,128.38	-102,188.67

14.2 净资产收益率及每股收益

报告期净利润	2018 年 1-6 月		
	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	-265.83	-0.11	-0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-225.88	-0.09	-0.09

14.2 净资产收益率及每股收益（续）

报告期净利润	2017 年 1-6 月		
	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	-1.32	-0.0056	-0.0056
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.47	-0.0063	-0.0063

上述数据采用以下计算公式计算而得：

基本每股收益=P0÷S

S=S0＋S1＋Si×Mi÷M0－Sj×Mj÷M0-Sk

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

公司若存在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益=P1/(S0＋S1＋Si×Mi÷M0－Sj×Mj÷M0－Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

加权平均净资产收益率=P0/(E0＋NP÷2＋Ei×Mi÷M0–Ej×Mj÷M0±Ek×Mk÷M0)

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

14.3 主要财务报表项目的异常情况及原因说明

主要报表项目	增减额	增减率	主要原因
应收账款	-3,014,715.99	-60.11%	本期本期加大了收款的力度
预付款项	3,287,389.32	163.34%	本期预付材料款增多
其他应收款	1,767,825.07	140.07%	本期为职工交纳劳动保险所致
预收款项	20,371,719.62	131.21%	本期公司销售产品预收款增加
存货	11,369,529.10	57.00%	原料及库存商品价格上涨
长期待摊费用	1,510,733.76	110.74%	保温工程、地面硬化、车间维修新增
应付职工薪酬	-50,63,,600.39	-44.86%	补发工资、补缴保险
销售费用	906,090.25	106.87%	本期销售增多运费及仓储费相应增加

15 财务报表之批准

本财务报表业经本公司董事会 2018 年 10 月 31 日批准通过。

青岛奥盖克化工股份有限公司

2018 年 10 月 31 日