证券代码:603086　　证券简称:先达股份　　公告编号:2024-011

山东先达农化股份有限公司关于聘任 2024 年度审计机构的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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。

重要内容提示:

● 拟聘任的会计师事务所名称:深圳大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)

● 原聘任的会计师事务所名称:大华会计师事务所(特殊普通合伙)

● 变更会计师事务所的简要原因:鉴于为公司服务的大华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所团队目前已被深圳大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)吸收合并,为保持公司审计工作的连续性,公司拟改聘深圳大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2024 年度审计机构,并提请股东大会授权公司管理层根据 2024 年度审计的具体工作量及市场价格水平确定其年度审计费用。

山东先达农化股份有限公司(以下简称"公司")于 2024 年 4 月 29 日召开第五届董事会第二次会议,审议通过了《关于聘任公司 2024 年度审计机构的议案》,公司董事会同意聘任深圳大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2024 年度审计机构,本议案尚需提交公司股东大会审议。具体情况公告如下:

一、拟续聘会计师事务所的基本信息

(一)机构信息

1.基本信息

名称:深圳大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期:2005 年 1 月 12 日

组织形式:特殊普通合伙

注册地址:深圳市福田区莲花街道福新社区鹏程一路 9 号广电金融中心 14F

首席合伙人:张建栋

截止 2023 年 12 月 31 日,深圳大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)合伙人 21 人,注册会计师 69 人。签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数 35 人。

2022 年度经审计的收入总额为 2,026.11 万元,审计业务收入为 9.36 万元,管理咨询业务收入为 2016.75 万元,证券业务收入为 0 万元。

2023 年度上市公司审计客户家数:0 家

2023 年度上市公司年报审计收费:0 元

2023 年度本公司同行业上市公司审计客户家数:0 家。

2.投资者保护能力

深圳大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)已购买职业责任保险,职业责任保险累计赔偿限额 1 亿元,并计提职业风险基金。职业风险基金 2023 年年末数:217.58 万元。深圳大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)职业风险基金的计提及职业责任保险的购买符合相关规定;近三年无在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3.诚信记录

深圳大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 0 次、监督管理措施 0 次、自律监管措施 0 次和纪律处分 0 次。

(二)项目信息

1.基本信息

拟签字项目合伙人:蒋文伟,2016 年 12 月成为注册会计师,2012 年开始从事上市公司审计业务,2023 年 8 月开始在深圳大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)执业,近三年签署 6 家上市公司和挂牌公司审计报告。

拟签字注册会计师:吴泽娜,2021 年 2 月成为注册会计师,2020 年 12 月开始从事上市公司审计,2023 年 11 月开始在深圳大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)执业,近三年负责并签字的上市公司审计报告合计 2 家。

拟安排的项目质量复核人员:周灵芝,2006 年 10 月成为注册会计师,2006 年 12 月开始从事上市公司审计,2023 年 9 月开始在深圳大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)执业,近三年复核的上市公司审计报告合计 4 家。

2.诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年未因执业行为受到刑事处罚,未因执业行为受到证监会及派出机构、行业主管部门的行政处罚,未因执业行为受到证监会及派出机构的行政监管措施。

3.独立性

深圳大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等从业人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

4.审计收费

公司董事会提请公司股东大会授权公司管理层根据公司 2024 年度的具体审计要求和审计范围结合市场水平与深圳大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)协商确定相关的审计费用。

二、拟变更会计师事务所的情况说明

1.前任会计师事务所情况及上年度审计意见

公司前任会计师大华会计师事务所(特殊普通合伙)已为公司提供审计服务 10 年,上年度审计意见为标准无保留意见。公司不存在已委托前任会计师事务所开展部分审计工作后解聘前任会计师事务所的情况。

2.拟变更会计师事务所的原因

近日,公司收到深圳大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)的来函,主要内容如下:"深圳大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)认真学习贯彻上级部门的文件精神,深刻认识深圳市注册会计师行业现状和发展趋势,勇当先锋。在深圳市政府部门的大力支持协调下,已逐步完成了特殊普通合伙转制、证券业务报备、人员及业务拓展,为贵公司服务的审计团队已加入深圳大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)。截止 2023 年 12 月 31 日,深圳大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)共有员工 190 人,拥有具有相关行业经验及上市公司审计经验的合伙人 21 名、注册会计师 69 名,设有质量控制部、审计部、管理咨询部、IT 审计部、金融审计部及税务部,完全具备服务大型国有企业、上市公司的专业能力,已承接上市公司 16 家、新三板公司 13 家。"

鉴于为公司服务的大华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所团队目前已被深圳大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)吸收合并,为保持公司审计工作的连续性,公司拟改聘深圳大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2024 年度审计机构,并提请股东大会授权公司管理层根据 2024 年度审计的具体工作量及市场价格水平确定其年度审计费用。

3.上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就拟变更会计师事务所与前后任会计师事务所进行了沟通,双方均已知悉本事项,并对本次变更无异议。前后任会计师事务所已按照《中国注册会计师审计准则第 1153 号——前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》和其他相关要求进行了沟通及相关问询事项的答复。

三、拟变更会计事务所履行的程序

1.审计委员会审议意见

公司董事会审计委员会对深圳大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)的资质进行了审查,认为深圳大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)具备证券、期货相关业务从业资格,其专业胜任能力、投资者保护能力、独立性、诚信状况等能够满足公司财务报告及内部控制审计工作的要求。因此,同意聘任深圳大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2024 年度审计机构,并同意将该议案提交公司董事会审议。

2.董事会的审议和表决情况

公司于 2024 年 4 月 29 日召开第五届董事会第二次会议,以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过了《关于聘任公司 2024 年度审计机构的议案》。鉴于为公司服务的大华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所团队目前已被深圳大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)吸收合并,为保持公司审计工作的连续性,公司董事会同意聘任深圳大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2024 年度审计机构,并同意将此议案提交公司 2023 年年度股东大会审议。

3.生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交至公司 2023 年年度股东大会审议,并自公司股东大会审议通过之日起生效。

特此公告。

山东先达农化股份有限公司董事会

2024 年 4 月 30 日

证券代码:603086　　证券简称:先达股份　　公告编号:2024-012

山东先达农化股份有限公司关于公司及子公司使用自有资金进行现金管理的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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。

重要内容提示:

● 现金管理产品:安全性高、流动性好、较低风险的短期理财产品,包括但不限于银行理财产品、券商理财产品、结构性存款、大额存单、定期存款、收益凭证、协定存款、通知存款等产品。

● 现金管理额度:山东先达农化股份有限公司(以下简称"公司")拟使用不超过人民币 45,000 万元的暂时闲置自有资金进行现金管理。

● 授权期限:自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。

● 已履行的审议程序:已经公司第五届董事会第二次会议和第五届监事会第二次会议审议通过。

公司于 2024 年 4 月 29 日召开第五届董事会第二次会议及第五届监事会第二次会议,审议通过了《关于公司及子公司使用自有资金进行现金管理的议案》,同意使用不超过 45,000 万元的自有资金购买具有合法经营资格的金融机构销售的安全性高、流动性好、较低风险的理财产品,在上述额度内资金可循环使用。使用期限为自本次董事会审议通过之日起 12 个月内有效。该议案无需提交股东大会审议。现将相关事项公告如下:

一、本次使用自有资金进行现金管理的情况

1、投资目的

为提高公司及子公司资金使用效率,在保障生产经营且风险可控的前提下,公司及子公司拟使用暂时闲置的自有资金进行现金管理,增加公司及子公司的现金资产收益,为公司和股东获取更多的投资回报。

2、投资额度和期限

公司及子公司拟使用不超过人民币 45,000 万元的自有资金进行现金管理,购买安全性高、流动性好、较低风险的理财产品。在上述额度内资金可循环使用。使用期限为自本次董事会审议通过之日起 12 个月内有效。

3、投资品种

公司及子公司拟使用暂时闲置自有资金购买安全性高、流动性好、较低风险的短期理财产品,包括但不限于银行理财产品、券商理财产品、结构性存款、大额存单、定期存款、收益凭证、协定存款、通知存款等产品。

4、资金来源

本次现金管理的资金来源为公司暂时闲置的自有资金。

5、实施方式

在额度范围和有效期内,由公司经营管理层行使决策权,权限包括但不限于选择合格的产品发行主体、确定金额、选择投资产品、签署相关合同或协议等,具体由公司财务管理中心负责组织实施。

二、投资风险分析及风险控制措施

1、投资风险

(1)公司及子公司根据资产情况和经营计划决定投资额度和期限,且投资品类存在浮动收益的可能,因此投资的实际收益不可预期。

(2)虽然投资产品均经过严格的评估,但受金融市场宏观经济影响较大,不排除该项投资受到宏观市场波动的影响。

2、风险控制措施

(1)公司将严格按照内部控制管理相关规定的要求,有效开展理财产品购买事宜,严格筛选投资对象,根据理财产品的安全性、期限和收益情况选择合适的产品。

(2)公司财务管理中心将加强对相关理财产品的分析研究,及时跟踪理财产品投向、产品净值变动等情况,如评估发现存在可能影响公司自有资金安全的风险因素,将及时采取相应的措施,严格控制投资风险。

(3)公司审计部负责对理财产品的资金使用与保管情况进行审计监督,对可能存在的风险进行评价。

(4)独立董事、监事会有权对资金使用情况进行监督与检查,必要时可以聘请专业机构进行审计。

三、对公司日常经营的影响

公司及子公司使用闲置自有资金进行现金管理是在确保公司日常经营所需资金的前提下进行的,不会影响公司正常业务的开展。通过进行适度的现金管理,可以提高资金使用效率,获得一定的投资收益,为公司及股东谋取更多的投资回报。

四、审议程序

公司于 2024 年 4 月 29 日召开第五届董事会第二次会议及第五届监事会第二次会议,分别审议通过了《关于公司及子公司使用自有资金进行现金管理的议案》,同意使用不超过 45,000 万元的自有资金购买具有合法经营资格的金融机构销售的安全性高、流动性好、较低风险的理财产品,在上述额度内资金可循环使用。使用期限为自本次董事会审议通过之日起 12 个月内有效。本事项属于公司董事会决策权限范围内,无需提交公司股东大会审议。

五、独立董事意见

经核查,公司使用闲置自有资金进行委托理财,已履行必要的审批程序,符合法律法规、部门规章、规范性文件和公司有关规定。公司目前经营情况良好,财务状况稳健,在确保不影响公司正常经营的情况下,以闲置自有资金选择安全性高、流动性好、低风险、稳健的产品进行委托理财,有助于提高公司闲置资金的使用效率,不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形。因此,同意公司及子公司使用不超过 45,000 万元的自有资金进行现金管理,在授权的额度和有效期内资金可以滚动使用。

六、监事会意见

在保证不影响公司正常经营活动的前提下,公司及子公司使用闲置自有资金进行现金管理,有利于提高公司闲置资金的使用效率,获得一定的投资收益,不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形。该事项决策和审议程序合法、合规。因此,监事会同意公司及子公司使用不超过 45,000 万元的自有资金进行现金管理。

特此公告。

山东先达农化股份有限公司董事会

2024 年 4 月 30 日

证券代码:603086　　证券简称:先达股份　　公告编号:2024-019

山东先达农化股份有限公司 2023 年度主要经营数据公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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。

根据上海证券交易所《上市公司行业信息披露指引第十八号—化工》等相关规定,山东先达农化股份有限公司(以下简称"公司")现将 2023 年度主要经营数据披露如下(均不含税):

一、主要产品的产量、销量及收入实现情况

产品类别	主要产品	2023 年产量(吨)	2023 年销量(吨)	2023 年销售金额(万元)
除草剂	烯草酮系列	7,352.45	7,396.55	66,716.25
	咪草烟系列	1,864.66	1,332.16	26,679.82
	灭草烟系列	1,159.50	1,199.09	29,294.50
	异噁草松系列	2,578.21	2,784.48	24,236.33
杀菌剂	烯酰吗啉系列	2,306.89	2,656.96	15,952.73

二、主要产品的价格变动情况

产品类别	主要产品	2022 年平均售价(万元 / 吨)	2023 年平均售价(万元 / 吨)	变动比率(%)
除草剂	烯草酮系列	18.32	9.02	-50.76
	咪草烟系列	28.97	20.03	-30.86
	灭草烟系列	28.94	24.43	-15.58
	异噁草松系列	9.54	8.70	-8.81
杀菌剂	烯酰吗啉系列	9.16	6.00	-34.50

三、主要原材料的价格变动情况

主要原材料	2022 年平均进价(万元 / 吨)	2023 年平均进价(万元 / 吨)	变动比率(%)
氯代特戊酰氯	3.01	2.08	-30.90
巴豆醛	1.54	1.30	-15.58
氯代胺	6.37	3.94	-38.15
2,3-吡啶二甲酸	8.78	9.83	11.96
邻氯氯苄	2.15	1.08	-49.77
吗啉	1.51	1.30	-13.91

特此公告。

山东先达农化股份有限公司董事会

2024 年 4 月 30 日

证券代码:603086　　证券简称:先达股份　　公告编号:2024-020

山东先达农化股份有限公司 2024 年第一季度主要经营数据公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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。

根据上海证券交易所《上市公司行业信息披露指引第十八号—化工》等相关规定,山东先达农化股份有限公司(以下简称"公司")现将 2024 年第一季度主要经营数据披露如下(均不含税):

一、主要产品的产量、销量及收入实现情况

产品类别	主要产品	2024 年 1-3 月产量(吨)	2024 年 1-3 月销量(吨)	2024 年 1-3 月销售金额(万元)
除草剂	烯草酮系列	1,761.05	1,760.84	12,986.42
	咪草烟系列	279.20	616.02	9,250.96
	灭草烟系列	231.68	227.48	4,388.33
	异噁草松系列	571.07	981.06	7,475.32
杀菌剂	烯酰吗啉系列	579.83	531.99	2,961.80

二、主要产品的价格变动情况

产品类别	主要产品	2023 年 1-3 月平均售价(万元 / 吨)	2024 年 1-3 月平均售价(万元 / 吨)	变动比率(%)
除草剂	烯草酮系列	15.27	7.38	-51.67
	咪草烟系列	23.61	15.02	-36.38
	灭草烟系列	25.59	19.29	-24.62
	异噁草松系列	10.08	7.62	-24.40
杀菌剂	烯酰吗啉系列	9.07	5.57	-38.59

三、主要原材料的价格变动情况

主要原材料	2023 年 1-3 月平均进价(万元 / 吨)	2024 年 1-3 月平均进价(万元 / 吨)	变动比率(%)
氯代特戊酰氯	2.57	1.82	-29.18
巴豆醛	1.35	1.24	-8.15
氯代胺	5.42	3.63	-33.03
2,3-吡啶二甲酸	10.29	8.47	-17.69
邻氯氯苄	1.56	0.85	-45.51
吗啉	1.24	1.25	0.81

特此公告。

山东先达农化股份有限公司董事会

2024 年 4 月 30 日

证券代码:603086　　证券简称:先达股份

山东先达农化股份有限公司 2024 年第一季度报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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法律责任。

重要内容提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、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。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

第一季度财务报表是否经审计

□是　√否

一、主要财务数据

(一) 主要会计数据和财务指标

单位:元　币种:人民币

项目		本报告期	本报告期比上年同期增减变动幅度(%)
营业收入		489,964,898.81	-10.56
归属于上市公司股东的净利润		-13,762,047.97	-130.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润		-16,014,119.47	-144.65
经营活动产生的现金流量净额		72,516,450.20	277.74
基本每股收益(元 / 股)		-0.03	-130.00
稀释每股收益(元 / 股)		-0.03	-130.00
加权平均净资产收益率(%)		-0.69	减少 2.71 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减变动幅度(%)
总资产	3,463,452,806.93	3,317,294,993.02	4.41
归属于上市公司股东的所有者权益	1,992,511,294.15	2,003,780,750.03	-0.56

(二) 非经常性损益项目和金额

√适用　□不适用

单位:元　币种:人民币

非经常性损益项目	本期金额	说明
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	-357,074.97	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	2,848,218.88	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-1,005,030.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益	844,500.16	
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用,如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付,在可行权日之后,应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-121,241.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减:所得税影响额	-42,698.71	
少数股东权益影响额(税后)		
合计	2,252,071.50	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的,以及将《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

(三) 主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

√适用　□不适用

项目名称	变动比例(%)	主要原因
归属于上市公司股东的净利润	-130.98	主要系公司主要产品销售价格下降所致
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-144.65	主要系公司主要产品销售价格下降所致
经营活动产生的现金流量净额	277.74	主要系本期利用银行承兑汇票进行采购结算所致。
基本每股收益(元 / 股)	-130.00	系净利润下降导致每股收益下降所致
稀释每股收益(元 / 股)	-130.00	系净利润下降导致每股收益下降所致

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	20,681	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	不适用			
前 10 名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)						
股东名称	股东性质	持股数量	持股比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
王现全	境内自然人	126,809,515	29.16	0	无	0
陈鸣宇	境内自然人	32,338,834	7.44	0	无	0
王申健	境内自然人	17,393,424	4	0	无	0
李壮	境内自然人	8,982,441	2.07	0	无	0
孙利娟	境内自然人	5,099,744	1.17	0	无	0
成刚	未知	2,660,000	0.61	0	无	0
郭汝亮	未知	2,211,700	0.51	0	无	0
谢海春	未知	2,160,134	0.5	0	无	0
顾南君	未知	2,000,370	0.46	0	无	0
张树森	未知	1,876,000	0.43	0	无	0

前 10 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	
		股份种类	数量
王现全	126,809,515	人民币普通股	126,809,515
陈鸣宇	32,338,834	人民币普通股	32,338,834
王申健	17,393,424	人民币普通股	17,393,424
李壮	8,982,441	人民币普通股	8,982,441
孙利娟	5,099,744	人民币普通股	5,099,744
成刚	2,660,000	人民币普通股	2,660,000
郭汝亮	2,211,700	人民币普通股	2,211,700
谢海春	2,160,134	人民币普通股	2,160,134
顾南君	2,000,370	人民币普通股	2,000,370
张树森	1,876,000	人民币普通股	1,876,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,王现全与孙利娟为夫妻关系,王现全与王申健为父子关系,孙利娟与王申健为母子关系。除上述关联关系外,公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名股东及前 10 名无限售股东参与融资融券及转融通业务情况说明(如有)	截至 2024 年 3 月 31 日,在公司获悉的普通股股东名册中:股东成刚通过普通证券账户持有公司股份 2,300,000 股,通过信用证券账户持有数量为 360,000 股;股东张树森通过信用证券账户持有数量为 1,876,000 股。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

□适用　√不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借 / 归还原因导致较上期发生变化

□适用　√不适用

三、其他提醒事项

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

□适用　√不适用

四、季度财务报表

(一) 审计意见类型

□适用　√不适用

(二) 财务报表

合并资产负债表

2024 年 3 月 31 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　审计类型:未经审计

项目	2024 年 3 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	504,594,725.49	649,316,376.27
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	229,600,000.00	1,671,305.00
衍生金融资产		
应收票据	9,976,342.50	17,841,611.58
应收账款	337,265,747.03	357,362,989.64
应收款项融资	53,725,319.04	57,034,031.25
预付款项	39,271,451.09	33,192,376.74
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,904,199.84	12,851,796.63
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	728,512,933.68	636,636,572.21
其中:数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	92,632,197.94	85,902,196.43
流动资产合计	2,007,482,916.61	1,851,809,255.75
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	2,960,101.41	3,027,012.93
固定资产	1,178,970,201.22	1,235,363,829.57
在建工程	46,846,139.53	14,974,718.05
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	108,250,908.54	108,937,021.95
其中:数据资源		
开发支出	47,926,788.96	39,729,131.62
其中:数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	57,204,729.04	54,662,416.60
其他非流动资产	13,811,021.62	8,791,606.55
非流动资产合计	1,455,969,890.32	1,465,485,737.27
资产总计	3,463,452,806.93	3,317,294,993.02
流动负债:		
短期借款	359,000,000.00	306,846,010.28
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	220,095.00	132,997.00
衍生金融负债		
应付票据	428,240,637.67	435,965,335.50
应付账款	366,123,566.03	296,120,295.63
预收款项		
合同负债	202,023,721.51	159,297,140.22
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	46,523,966.94	55,016,174.49
应交税费	6,374,879.19	4,412,126.07
其他应付款	12,464,085.34	8,773,305.35
其中:应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	9,494,006.26	12,917,434.56
流动负债合计	1,430,464,957.94	1,279,480,819.10
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	23,800,714.15	16,193,104.40
递延收益	9,113,115.95	10,215,673.86
递延所得税负债	195,798.12	250,043.97
其他非流动负债		
非流动负债合计	33,109,628.22	26,658,822.23
负债合计	1,463,574,586.16	1,306,139,641.33
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	434,813,143.00	434,813,143.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	153,760,458.79	153,760,458.79
减:库存股		
其他综合收益	-5,652.46	-5,652.46
专项储备	42,052,395.77	39,559,803.68
盈余公积	89,845,661.68	89,845,661.68
一般风险准备		
未分配利润	1,272,045,287.37	1,285,807,335.34
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	1,992,511,294.15	2,003,780,750.03
少数股东权益	7,366,926.62	7,374,601.66
所有者权益(或股东权益)合计	1,999,878,220.77	2,011,155,351.69
负债和所有者权益(或股东权益)总计	3,463,452,806.93	3,317,294,993.02

公司负责人:王现全　　主管会计工作负责人:江广同　　会计机构负责人:江广同

合并利润表

2024 年 1—3 月

编制单位:山东先达农化股份有限公司

单位:元　币种:人民币　审计类型:未经审计

项目	2024 年第一季度	2023 年第一季度
一、营业总收入	489,964,898.81	547,800,695.47
其中:营业收入	489,964,898.81	547,800,695.47
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	501,696,305.69	505,720,886.53
其中:营业成本	427,180,010.47	415,047,637.12
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,505,492.47	2,693,498.01
销售费用	9,731,708.87	8,642,145.22
管理费用	42,364,606.78	46,262,295.15
研发费用	19,631,728.04	25,425,510.32
财务费用	282,759.06	7,649,800.71
其中:利息费用	3,620,131.93	1,144,277.99
利息收入	1,220,939.58	1,893,134.82
加:其他收益	2,848,218.88	9,177,900.23
投资收益(损失以"-"号填列)	-2,261,721.33	-2,153,599.04
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益(损失以"-"号填列)		
净敞口套期收益(损失以"-"号填列)		
公允价值变动收益(损失以"-"号填列)	-380,195.00	1,756,426.80
信用减值损失(损失以"-"号填列)		
资产减值损失(损失以"-"号填列)		
资产处置收益(损失以"-"号填列)		
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	-11,525,104.33	50,860,536.93
加:营业外收入	12,715.38	21,866.41
减:营业外支出	491,031.63	96,894.04
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	-12,003,420.58	50,785,509.30
减:所得税费用	1,766,302.43	5,561,600.16
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	-13,769,723.01	45,223,909.14
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	-13,769,723.01	45,223,909.14
2.终止经营净利润(净亏损以"-"号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以"-"号填列)	-13,762,047.97	44,424,279.36
2.少数股东损益(净亏损以"-"号填列)	-7,675.04	799,629.78
六、其他综合收益的税后净额		
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1. 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变动额		
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益		
(3)其他权益工具投资公允价值变动		
(4)企业自身信用风险公允价值变动		
2. 将重分类进损益的其他综合收益		
(1)权益法下可转损益的其他综合收益		
(2)其他债权投资公允价值变动		
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
(4)其他债权投资信用减值准备		
(5)现金流量套期储备		
(6)外币财务报表折算差额		
(7)其他		
(二)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	-13,769,723.01	45,223,909.14
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	-13,762,047.97	44,424,279.36
(二)归属于少数股东的综合收益总额	-7,675.04	799,629.78
八、每股收益:		
(一)基本每股收益(元 / 股)	-0.03	0.10
(二)稀释每股收益(元 / 股)	-0.03	0.10

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:0.00 元,上期被合并方实现的净利润为:0.00 元。

公司负责人:王现全　　主管会计工作负责人:江广同　　会计机构负责人:江广同

合并现金流量表

2024 年 1—3 月

编制单位:山东先达农化股份有限公司

单位:元　币种:人民币　审计类型:未经审计

项目	2024 年第一季度	2023 年第一季度
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	544,356,184.54	641,006,858.07
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	23,460,190.63	54,759,219.97
收到其他与经营活动有关的现金	11,223,991.86	11,888,256.38
经营活动现金流入小计	579,040,367.03	707,654,334.42
购买商品、接受劳务支付的现金	388,300,345.08	632,815,319.77
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	60,859,123.41	62,490,285.55
支付的各项税费	4,769,481.51	15,438,533.62
支付其他与经营活动有关的现金	52,594,966.83	37,710,402.79
经营活动现金流出小计	506,523,916.83	748,454,541.73
经营活动产生的现金流量净额	72,516,450.20	-40,800,207.31
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	547,750,595.01	706,026,000.00
取得投资收益收到的现金	828,687.15	857,921.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		127,752.00
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	548,579,282.16	707,011,673.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,139,716.75	50,387,817.22
投资支付的现金	757,451,400.00	842,708,253.00
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	778,591,116.75	893,096,070.22
投资活动产生的现金流量净额	-230,011,834.59	-186,084,397.20
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	102,000,000.00	91,480,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	102,000,000.00	91,480,000.00
偿还债务支付的现金	99,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,966,142.21	1,119,016.67
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	103,466,142.21	1,119,016.67
筹资活动产生的现金流量净额	-1,466,142.21	90,360,983.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,484,644.64	-6,530,663.99
五、现金及现金等价物净增加额	-156,476,881.96	-143,054,285.17
加:期初现金及现金等价物余额	477,414,084.06	448,112,221.60
六、期末现金及现金等价物余额	320,937,202.10	305,057,936.43

公司负责人:王现全　　主管会计工作负责人:江广同　　会计机构负责人:江广同

(三) 2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用　√不适用

特此公告

山东先达农化股份有限公司董事会

2024 年 4 月 29 日

证券代码:603086　　证券简称:先达股份　　公告编号:2024-013

山东先达农化股份有限公司关于公司及子公司向银行申请授信额度及担保的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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。

重要内容提示:

● 本次授信金额:预计 2024 年度向各家银行申请总额不超过等值人民币 208,300 万元的综合授信额度。

● 本次担保预计额度:预计担保金额不超过人民币 208,300 万元。

● 被担保人名称:山东先达农化股份有限公司(以下简称"公司"或"本公司")、潍坊先达化工有限公司(以下简称"潍坊先达")、济南先达化工科技有限公司(以下简称"济南先达")、辽宁先达农业科学有限公司(以下简称"辽宁先达")、济南瑞斯邦国际贸易有限公司(以下简称"济南瑞斯邦")。

● 本次担保是否有反担保:本次担保不存在反担保。

● 对外担保逾期的累计数量:不存在逾期担保事项。

● 特别风险提示:被担保对象中的辽宁先达、济南先达、济南瑞斯邦为资产负债率超过 70%的公司,敬请投资者注意相关风险。

公司于 2024 年 4 月 29 日召开第五届董事会第二次会议及第五届监事会第二次会议,分别审议通过了《关于公司及子公司向银行申请授信额度及担保的议案》,现将相关事宜公告如下:

一、授信及担保情况概述

(一)授信及担保基本情况

为满足公司生产经营和项目建设资金需要,公司及全资子公司潍坊先达、济南先达、辽宁先达、济南瑞斯邦预计在 2024 年度向各家银行申请总额不超过等值人民币 208,300 万元的综合授信额度,用于办理包括但不限于流动资金贷款、承兑汇票、贴现、信用证、押汇、代付、保函、保理、质押等综合授信业务。期限自 2023 年年度股东大会审议通过之日起至 2024 年年度股东大会召开之日止,在授权期限内额度可循环使用。具体情况如下:

单位:万元

单位	授信银行	敞口授信额度	担保方式
本公司	中国光大银行股份有限公司济南分行	17,000	公司保证担保、济南先达房产抵押担保或自有存单质押
本公司	中国民生银行股份有限公司济南分行	15,000	公司保证担保
本公司	招商银行股份有限公司济南分行	10,000	公司保证担保
本公司	中信银行股份有限公司济南分行	10,000	公司保证担保
本公司及下属子公司	浙商银行股份有限公司济南分行	10,000	公司保证担保,公司为下属子公司合计提供不超过 1 亿元担保
本公司	兴业银行股份有限公司滨州分行	15,000	潍坊先达保证担保
本公司	中国建设银行股份有限公司博兴支行	6,000	公司保证担保、潍坊先达保证担保
本公司	北京银行股份有限公司济南分行	10,000	公司保证担保或自有资金质押
本公司	上海浦东发展银行股份有限公司济南分行	10,000	公司保证担保
潍坊先达	中国光大银行股份有限公司济南分行	9,500	公司保证担保
潍坊先达	中国民生银行股份有限公司潍坊分行	5,000	公司保证担保
潍坊先达	招商银行股份有限公司潍坊分行	5,000	公司保证担保
潍坊先达	中信银行股份有限公司济南分行	5,000	公司保证担保
潍坊先达	兴业银行股份有限公司潍坊分行	7,000	公司保证担保
潍坊先达	华夏银行股份有限公司潍坊分行	4,800	公司保证担保
潍坊先达	潍坊银行股份有限公司滨海支行	5,000	公司保证担保
济南先达	中国民生银行股份有限公司济南分行	10,000	公司保证担保
济南先达	招商银行股份有限公司济南分行	5,000	公司保证担保
济南先达	中信银行股份有限公司济南分行	4,500	潍坊先达土地及房产担保、公司保证担保
济南先达	兴业银行股份有限公司济南分行	3,000	公司保证担保
济南先达	青岛银行股份有限公司济南槐荫支行	5,000	公司保证担保
济南先达	齐鲁银行股份有限公司济南无影山支行	3,000	公司保证担保
济南先达	上海浦东发展银行股份有限公司济南分行	5,000	公司保证担保
辽宁先达	中国民生银行股份有限公司葫芦岛分行	5,000	公司保证担保
辽宁先达	招商银行股份有限公司沈阳分行	5,000	公司保证担保
辽宁先达	中信银行股份有限公司沈阳分行	5,000	公司保证担保
辽宁先达	上海浦东发展银行股份有限公司葫芦岛分行	8,500	公司保证担保
济南瑞斯邦	中国光大银行股份有限公司济南分行	1,000	公司保证担保
济南瑞斯邦	中信银行股份有限公司济南分行	1,000	公司保证担保
济南瑞斯邦	中国民生银行股份有限公司济南分行	3,000	公司保证担保
合计	--	208,300	--

上述授信额度不等于实际融资额度,具体融资金额将视公司及子公司运营资金的实际需求确定,最终发生额以公司及子公司与银行签订的合同为准。同时公司及子公司将根据各银行等金融机构授信要求,为公司及子公司在上述额度内的综合授信提供相应的担保,其中公司为资产负债率 70%以上全资子公司提供担保总额度不超过 74,000 万元,公司为资产负债率 70%以下全资子公司提供担保总额度不超过 51,300 万元。

(二)审议情况

公司于 2024 年 4 月 29 日召开第五届董事会第二次会议及第五届监事会第二次会议,分别审议通过了《关于公司及子公司向银行申请授信额度及担保的议案》,该议案尚需提交股东大会审议。同时董事会提请股东大会授权公司管理层根据实际经营情况的需要,在授信额度内办理贷款等具体事宜,并签署相关协议和文件。

二、被担保人基本情况

(一)潍坊先达化工有限公司

注册资本:15,000 万元

注册地点:潍坊滨海经济开发区临港化工园东二户

法定代表人:张建国

经营范围:农药原药、制剂、农药化工中间体的研发、生产(合成、配制)和销售(以安全生产许可证核准的产品为准,有效期限以许可证为准);生产、销售:亚磷酸、醇基液体燃料(有限期限以许可证为准);生产、销售:氯化钠、醋酸钠;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出口业务,但国家限制公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

本公司持有潍坊先达 100%股权,截至 2023 年 12 月 31 日,潍坊先达资产总额 97,632.86 万元,负债总额 22,535.77 万元,净资产 75,097.09 万元,营业收入 96,236.59 万元,净利润 5,219.35 万元。

(二)济南先达化工科技有限公司

注册资本:200 万元

注册地点:济南市高新区新泺大街 2008 号银荷大厦 D-6 层

法定代表人:江广同

经营范围:有毒品;易燃液体(不含剧毒品,成品油,第一类易制毒和第二类监控化学品的批发)(无仓储)(有效期限以许可证为准);农药的开发、销售;种子、肥料的开发、销售;货物进出口(国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

本公司持有济南先达 100%股权,截至 2023 年 12 月 31 日,济南先达资产总额 26,766.20 万元,负债总额 23,613.10 万元,净资产 3,153.09 万元,营业收入 41,893.44 万元,净利润 -824.71 万元。

(三)辽宁先达农业科学有限公司

注册资本:28,000 万元

注册地点:辽宁省葫芦岛经济开发区综合产业园区汉江路 417 号

法定代表人:孙彦

经营范围:农药原药、中间体及制剂的研发、生产和销售;肥料的研发、生产和销售;技术推广服务;检测服务;生物学研究服务;其他农业科学研究与试验发展服务;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(国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外)(经营范围中不含国家限制禁止的产品,涉及危险化学品的以安全生产许可证的产品为准)(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)。

本公司持有辽宁先达 100%股权,截至 2023 年 12 月 31 日,辽宁先达资产总额 173,376.95 万元,负债总额 155,717.09 万元,净资产 17,659.86 万元,营业收入 110,880.72 万元,净利润 -13,968.70 万元。

(四)济南瑞斯邦国际贸易有限公司

注册资本:100 万元

注册地点:山东省济南市高新舜华路新泺大街 2008 号银荷大厦 D-6 层

法定代表人:梁梦媛

经营范围:国际贸易代理;批发、零售:化工产品(不含危险化学品);农业技术、农药的技术开发、技术服务;货物及技术进出口。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

本公司持有济南瑞斯邦 100%股权,截至 2023 年 12 月 31 日,济南瑞斯邦资产总额 8,459.36 万元,负债总额 7,317.31 万元,净资产 1,142.05 万元,营业收入 16,353.18 万元,净利润 185.50 万元。

三、担保协议的主要内容

本次公司及子公司向银行申请授信额度及担保的事项,以相关方和银行签订的授信协议、借款合同及连带责任担保协议为准。

四、担保的必要性和合理性

本次公司及子公司向银行申请授信额度及担保的事项,是基于公司实际业务发展做出的融资规划,符合公司发展战略和日常经营需要,担保对象资信状况良好,具备相应偿债能力,总体风险可控,不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东的利益的情形,不会对公司及其子公司的正常运作和业务发展造成不良影响。

五、董事会意见

本次公司及子公司向银行申请授信额度及担保的事项,有利于满足公司及其子公司正常经营发展的资金需求,公司及子公司信誉及经营状况良好,具备较强的偿债能力,担保风险可控,不会对公司及子公司的正常运作和业务发展造成不良影响。

六、累积对外担保数量及逾期担保的数量

截至本公告披露日,公司对外担保余额为 33,543.75 万元,皆为公司对全资子公司提供的担保,占公司最近一期经审计净资产的 16.68%(合并数),不存在逾期及违规担保。

特此公告。

山东先达农化股份有限公司董事会

2024 年 4 月 30 日