



圣泉集团

NEEQ : 830881

济南圣泉集团股份有限公司

Jinan Shenquan Group Share-holding



半年度报告

— 2019 —

公司半年度大事记



2019年3月10日，在中国铸造协会主办的第十五届中国铸造协会年会上，公司入选了铸造行业单项冠军企业。



5月23日，公司控股子公司山东圣泉新材料研发的轨道交通用新型轻质高强阻燃酚醛复合材料“轻芯钢”及配套树脂入选新华社瞭望智库联合工信部赛迪研究院、中国机械科学研究总院共同开展的山东制造·硬科技TOP50品牌榜。



5月26日，公司控股子公司山东圣泉新材料旗下“高性能酚醛树脂及复合材料工程研究中心”被山东省发展和改革委员会认定为2019年山东省工程研究中心。



5月31日，在国家生态环境部直属单位《中国环境报》主办的“美丽中国，我是行动者”六五环境日公益宣传活动暨企业环境社会责任论坛中，集团公司被授予“2019年度环境社会责任企业”称号，集团总裁唐地源荣获“2019年度环保人物”称号。



6月13日，2019中国电子新材料产业发展峰会暨第三届中国电子材料行业五十强企业发布会上公司控股子公司山东圣泉新材料被授予“第三届（2019年）中国电子材料行业五十强企业”和“第三届（2019年）中国电子行业电子化工材料专业十强企业”两项荣誉称号。



7月12日上午，第七届山东省非公有制经济人士优秀中国特色社会主义事业建设者表彰大会暨民营企业服务全省高质量发展经验交流会议在济南举行，公司董事长唐一林荣获“山东省非公有制经济人士优秀中国特色社会主义事业建设者”称号。

目 录

声明与提示	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	15
第五节 股本变动及股东情况	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	21
第七节 财务报告	27
第八节 财务报表附注	38

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、圣泉集团	指	济南圣泉集团股份有限公司
济南圣泉陶瓷	指	济南圣泉倍进陶瓷过滤器有限公司
山东圣泉新材料	指	山东圣泉新材料股份有限公司
营口圣泉高科	指	营口圣泉高科材料有限公司
济南尚博	指	济南尚博生物科技有限公司
济南树脂	指	济南圣泉海沃斯树脂有限公司
济南圣泉唐和唐	指	济南圣泉唐和唐生物科技有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《济南圣泉集团股份有限公司章程》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《信息披露制度》	指	《济南圣泉集团股份有限公司信息披露制度》
股东大会	指	济南圣泉集团股份有限公司股东大会
董事会	指	济南圣泉集团股份有限公司董事会
监事会	指	济南圣泉集团股份有限公司监事会
主办券商、国泰君安	指	国泰君安证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2019年1月1日—2019年6月30日

声明与提示

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

公司负责人唐一林、主管会计工作负责人张亚玲及会计机构负责人（会计主管人员）王伟民保证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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司证券部
备查文件	1、报告期内在指定网站上公开披露的所有公司文件的正本及公告原稿。
	2、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，包括资产负债表、利润表、现金流量表及财务报表附注。



第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	济南圣泉集团股份有限公司
英文名称及缩写	Jinan Shengquan Group Share-holding Co.,Ltd. Shengquan Group
证券简称	圣泉集团
证券代码	830881
法定代表人	唐一林
办公地址	章丘区刁镇工业经济开发区

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	孟庆文
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0531-83501353
传真	0531-83443018
电子邮箱	sqzqb@shengquan.com
公司网址	www.shengquan.com
联系地址及邮政编码	章丘区刁镇工业经济开发区 250204
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司证券部

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1994年1月24日
挂牌时间	2014年7月28日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C26 化学原料及化学制品制造业
主要产品与服务项目	酚醛、环氧树脂及复合新材料、生物质化工、铸造辅助材料
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	693,716,800
优先股总股本（股）	0
做市商数量	29
控股股东	唐一林
实际控制人及其一致行动人	唐一林、唐地源

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913700001634592463	否
注册地址	山东省济南市章丘区刁镇工业经济开发区	否



注册资本（元）	693,716,800	否
---------	-------------	---

五、 中介机构

主办券商	国泰君安
主办券商办公地址	上海市静安区石门二路街道新闻路 669 号
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	2,905,791,096.56	2,943,296,991.11	-1.27%
毛利率%	30.70%	29.53%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	214,519,104.56	304,931,588.84	-29.65%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	191,689,107.23	283,260,049.28	-32.33%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	4.75%	8.15%	-
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）	4.25%	7.57%	-
基本每股收益	0.31	0.47	-34.04%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	7,150,489,315.49	7,605,926,181.07	-5.99%
负债总计	2,495,354,423.74	3,056,485,964.97	-18.36%
归属于挂牌公司股东的净资产	4,562,738,075.61	4,435,343,627.43	2.87%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.58	6.39	2.87%
资产负债率%（母公司）	38.97%	37.01%	-
资产负债率%（合并）	34.90%	40.19%	-
流动比率	2.63	1.96	-
利息保障倍数	7.45	6.13	-

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	398,426,499.23	247,267,803.68	61.13%
应收账款周转率	2.24	2.37	-
存货周转率	2.29	2.43	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-5.99%	10.08%	-
营业收入增长率%	-1.27%	31.38%	-
净利润增长率%	-28.58%	28.25%	-



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	693,716,800	693,716,800	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	924,628.31
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	17,897,024.99
委托他人投资或管理资产的损益	3,620,281.35
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,118,194.39
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,322.50
非经常性损益合计	24,562,451.54
所得税影响数	461,231.37
少数股东权益影响额（税后）	1,271,222.84
非经常性损益净额	22,829,997.33

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 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	2,296,864,581.75	2,283,265,524.31		
存货	861,745,968.43	857,869,249.28		
流动资产合计	5,078,437,605.55	5,067,242,588.34		
固定资产	1,706,555,950.41	1,643,709,771.55		
递延所得税资产	52,508,990.67	65,195,933.56		
其他非流动资产	102,869,753.71	87,421,593.90		
非流动资产合计	2,776,621,424.17	2,725,514,244.13		
资产总计	7,855,059,029.72	7,792,756,832.47		
应付票据及应付账款	851,724,313.13	852,215,634.41		
应付职工薪酬	40,590,996.11	40,593,715.59		
应交税费	39,593,669.15	39,606,439.90		
流动负债合计	3,114,541,084.46	3,121,525,122.29		



递延收益	136,236,228.33	136,236,228.33		
负债合计	3,829,108,558.38	3,836,092,596.21		
其他综合收益	-2,186,204.51	-751,595.80		
盈余公积	177,985,117.41	175,064,736.30		
未分配利润	2,719,944,452.89	2,652,157,740.21		
归属于母公司股东权益合计	3,962,912,386.46	3,893,639,901.38		
股东权益合计	4,025,950,471.34	3,956,664,236.26		
负债和股东权益总计	7,855,059,029.72	7,792,756,832.47		
营业收入	2,937,778,900.10	2,943,296,991.11		
营业成本	2,081,114,267.16	2,074,051,682.88		
销售费用	178,224,618.14	180,655,555.53		
管理费用	105,561,881.82	106,110,355.94		
研发费用	140,570,506.44	140,919,969.82		
资产减值损失	33,130,211.84	33,390,025.90		
投资收益	1,777,992.27	1,777,992.27		
营业利润	341,317,994.75	349,292,688.09		
营业外支出	2,316,029.60	2,316,029.60		
利润总额	355,405,210.25	363,381,241.89		
所得税费用	60,735,631.20	62,919,273.36		
净利润	294,669,579.05	300,461,968.53		
支付其他与经营活动有关的现金	214,413,793.99	216,183,365.37		
经营活动现金流出小计	2,288,795,478.40	2,301,185,082.58		
经营活动产生的现金流量净额	251,366,086.86	247,267,803.67		
收回投资收到的现金	1,789,000,000.00	1,790,872,750.00		
取得投资收益收到的现金	6,086,275.59	6,086,275.59		
投资活动现金流入小计	1,795,373,255.59	1,797,246,005.59		
投资活动产生的现金流量净额	42,160,703.41	44,033,453.41		

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司属于化学原料和化学制品制造业，是从事酚醛、环氧树脂及复合新材料、生物质化工、铸造辅助材料等相关产业的综合研发、生产、销售业务的创新型的生产制造企业集团。

报告期内，公司开展主营业务的关键资源要素包括：1、技术优势，公司拥有行业内唯一一家国家级企业技术中心、五个国家级高新技术企业、一个国家博士后工作站、两个国家认证认可实验室；2、知识产权资源丰富，发展迅速，截至报告期末，公司累计申报国家专利 940 项，授权 642 项。3、标准优势，公司主持或参与制定了相关国家标准和行业标准，截止报告期末，公司共主持或参与起草标准 82 项，其中：国家标准 37 项，行业标准 21 项，地方标准 3 项，团体标准 21 项；已发布实施的标准 61 项，其中：国家标准 32 项，行业标准 18 项，地方标准 3 项，团体标准 8 项。4、完善的有效营销体系，公司在全国范围内建立了完善的营销网络，并与国外五十多个国家和地区的客户建立合作关系。

报告期内，公司通过“一站式采购、全方位服务”的营销服务方式，为国内及欧美、东南亚等五十多个国家和地区的涉及铸造、耐火材料、摩擦材料、保温材料、航空航天、军工、生物医药等众多行业的龙头企业和主要厂家提供性价比优良、技术含量高的产品体验和完善的售后服务，充分满足和推动了上述行业企业的发展。

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

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 **290,579.11** 万元，与去年同期相比，下降 **1.27%**；营业成本 **201,361.28** 万元，和去年同期相比，下降 **2.91%**；毛利率 **30.70%**，较去年同期增长 **1.17%**，归属于挂牌公司的净利润 **21,451.91** 万元，与去年同期相比下降 **29.65%**，扣除本次单项计提坏账准备影响，则公司归属于母公司所有者的净利润为 **29,923.92** 万元，较去年同期降低 **1.87%**；经营活动产生的现金净流量 **39,842.65** 万元，较去年同期增长 **61.13%**。

报告期末，公司资产总额 **715,048.93** 万元，较 2018 年末下降了 **5.99%**；负债总额 **249,535.44** 万元，较 2018 年末降低 **18.36%**；归属于母公司所有者的股东权益 **456,273.81** 万元，较 2018 年末增长 **2.87%**。

报告期内，公司确立 5G 用树脂发展路线及液晶显示器、半导体方面产品发展方向，适应 5G 要求的高端树脂获得客户认可，液晶显示器用光刻胶树脂通过国际客户认证；推出抗湿滑、低滚阻适应轮胎绿色发展的树脂材料；进一步加大绿色环保树脂的研发投入，提升研发实力，夯实行业地位。

报告期内，公司生物质产业在原有生物质秸秆精炼技术的基础上进行了创新升级，高效利用秸秆的各种组分，实现了生物质原料与现有成熟的轻工、煤化工、石油化工产业技术的结合，是生物质化工领域的重大突破。

报告期内，公司继续推进“权责极致化、部门品牌化”建设工作，更加注重流程管控和机制改革，显著提升了管理流程的运行效率和管理活力，企业加速向精细化和高质化发展迈进。公司更加重视人才队伍培养，通过学习培训、部门团建、员工关爱等多种形式，营造宽松和谐的企业文化氛围，千方百计激发员工干事创业热情，打造最优人才生态。同时公司稳步推行“接班人”制度，通过完善的培养选拔任用机制，努力为年轻人的成长成才创造条件，优化环境，一大批年轻骨干力量走向前台，成为圣泉可持续发展的智力支撑。

报告期内，公司获得“山东制造·硬科技 TOP50 品牌榜”、“山东省工程研究中心”、“济南市最具影响力企业”、“2019 年度环保社会责任企业”、“济南市劳动关系和谐企业”、“第三届（2019 年）中国电子材料行业五十强企业”和“第三届（2019 年）中国电子行业电子化工材料专业十强企业”等一系列重要荣誉，对于提升公司的知名度、美誉度和社会影响力，带动公司发展作用明显。

报告期内，公司业务、产品或服务未发生重大变化。

三、 风险与价值

1、受下游行业变动影响业绩浮动较大风险

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

主要对策：加大对铸造材料产品的转型再升级力度，延伸工业酚醛等产品产业链，加大产品的科研

攻关力度，丰富产品的种类等，以产业结构的升级来弱化下游产业的波动带来的不良影响。

2、主要原材料价格波动的风险

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

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

3、环境保护风险

原因及影响：公司生产的产品属于精细化工行业，需符合国家对化工行业的整体监管要求。随着国家对环境保护的日益重视，未来国家可能制订并实施更为严格的环保法规，造成公司的环保支出增加、经营成本提高，对公司的利润水平带来一定的负面影响。此外，尽管公司严格执行相关环保法规及政策，但仍不能完全排除在环保方面出现意外情况的可能。若出现环保方面的意外事件，将会对公司造成一定损失。

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

4、安全生产风险

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

主要对策：公司建立健全了安全生产管理制度体系，并完善了工艺，增加了安全生产装置，此外，

千日安全生产活动的进行，提升了员工的安全意识，降低了安全事故发生的可能性。

5、增值税出口退税政策变化风险

原因及影响：公司有一部分产品对外出口销售。国家对公司产品出口业务实行出口退税政策，增值税税率 13%和出口退税率之间的差额计入主营业务成本，出口退税率的变化对公司的经营业绩产生一定的影响。

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

6、应收账款回收的风险

原因及影响：截至报告期末，公司应收账款账面余额 **140,866.82** 万元，其中账龄在 1 年以内的应收账款占 **81.39%**。公司客户沈阳机床银丰铸造有限公司、沈阳机床西丰铸造有限公司为沈阳机床股份有限公司子公司，沈机集团昆明机床股份有限公司铸造分公司为沈阳机床股份有限公司股东沈阳机床（集团）有限责任公司子公司设立的分公司。沈阳机床股份有限公司于 2019 年 8 月 16 日披露了《沈阳机床股份有限公司关于法院裁定受理公司进行重整暨股票被实施退市风险警示的公告》，沈阳市中级人民法院裁定受理债权人沈阳美庭线缆销售有限公司对沈阳机床的重整申请，沈阳机床于 2019 年 8 月 20 日被实施退市风险警示处理。基于谨慎性原则，公司对上述客户的应收账款按照账面余额 70%单项计提坏账准备 8472.01 万元。公司存在应收账款单项坏账准备计提较大、货款无法收回的风险。如果上述应收账款因客户经营情况恶化而无法按时足额收回，将对公司财务状况和经营成果产生不利影响。

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

7、在建项目实施风险

原因及影响：报告期内，公司在建工程账面余额 18,962.30 万元，在建项目投资较大，存在着由于公司市场预判能力及应变能力不足，导致在建项目不能按计划建成投产，以致不能或延期达到预期收益的风险。

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

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

报告期内，公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中。公司依法纳税，切实履行了企业作为社会人、纳税人的社会责任。同时，公司十分关爱员工身心健康，促进员工工作与生活的平衡，组织员工参加体检，倡导健康生活、快乐工作的工作、生活态度；资助公司困难职工子女完成学业，同时子女所学专业与公司相适用的，公司优先提供毕业前实习机会。

报告期内，公司设立的圣泉帮帮忙扶贫公益基金出资 10 万元，帮扶章丘区彭刘村贫困村硬化道路，改善出行条件。公司帮帮忙扶贫公益基金“爱心之家”项目有序推进

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(七)
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 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	73,000,000.00	20,355,310.36
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	61,000,000.00	31,717,537.70
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		3,590,841.26

根据《关联交易制度》的规定，超出预计部分，属于总裁审批权限，公司已履行总裁审批程序。

(二) 股权激励计划在报告期的具体实施情况

报告期内，公司已于 2016 年 4 月 27 日召开的 2015 年度股东大会审议通过了《关于员工持股计

划(草案)的议案》及相关议案, 同意公司实施员工持股计划, 并委托上海国泰君安证券资产管理有限公司设立的“国泰君安君享圣泉分级集合资产管理计划”进行管理, 通过二级市场购买等法律法规许可的方式取得并持有本公司股票。

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

截至 2018 年 2 月 20 日, 公司员工持股计划锁定期届满(详见公司 2018 年 2 月 14 日公告, 公告编号: 2018-012)。锁定期满后, 君享圣泉集合资产管理计划将根据员工持股计划的安排和当时市场的情况, 由管理委员会决定是否卖出股票。截至 2019 年 6 月 30 日员工持股计划处于存续期。

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2014/7/28	-	挂牌	限售承诺	见本节“承诺事项详细情况”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014/7/28	-	挂牌	同业竞争承诺	见本节“承诺事项详细情况”	正在履行中

承诺事项详细情况:

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

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位: 元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	冻结	129,843,650.79	1.82%	冻结的保证金余额等
应收票据	质押	79,110,443.16	1.11%	质押取得借款
固定资产	抵押	565,603,222.25	7.91%	抵押取得借款、融资租赁
无形资产	抵押	8,649,750.86	0.12%	抵押取得借款
其他流动资产	冻结	600,000,000.00	8.39%	冻结的结构性存款
合计	-	1,383,207,067.06	19.35%	-

(五) 利润分配与公积金转增股本的情况
1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况
 适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 6 月 5 日	1.00 元	0.00	0.00
合计	1.00 元	0.00	0.00

2、报告期内的权益分派预案
 适用 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：
 适用 不适用

(六) 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况
1、股票发行情况
 适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况
 适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况 报告书披 露时间	募集金额	报告期内使 用金额	是否变更 募集资金 用途	变更用途 情况	变更用途 的募集资 金金额	是否履行必 要决策程序
2017 年第一 次股票发 行	2018/8/7	451,000,000	2,173.62	否	无	0	已事前及时履 行

募集资金使用详细情况：

募集资金使用情况与公开披露的募集资金用途一致。

(七) 存续至本期的债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否 违约
143206	17 圣泉 01	公司债券（大公 募、小公募、非 公开）	100,000,000.00	7.00%	2017.08.01-2020.07.31	否

债券违约情况：
 适用 不适用

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	547,334,374	78.90%	-3,107,788	544,226,586	78.45%
	其中：控股股东、实际控制人	38,083,059	5.49%	0	38,083,059	5.49%
	董事、监事、高管	48,685,136	7.02%	-586,796	48,098,340	6.93%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	146,382,426	21.10%	3,107,788	149,490,214	21.55%
	其中：控股股东、实际控制人	114,249,180	16.47%	0	114,249,180	16.47%
	董事、监事、高管	146,382,426	21.10%	-1,790,389	144,592,037	20.84%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		693,716,800	-	0.00	693,716,800	-
普通股股东人数		4,110				

注：公司因具有实际控制人认定更正情况导致上表中控股股东、实际控制人持股数发生变更，详细内容请查看公司于2019年8月29日披露的《实际控制人认定情况更正的专项公告》（公告编号：2019-072）

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	唐一林	140,404,437	0	140,404,437	20.24%	105,303,328	35,101,109
2	济南舜腾股权投资管理有限公司—济南舜腾产发股权投资合伙企业（有限合伙）	33,259,423	0	33,259,423	4.79%	0	33,259,423
3	唐路林	17,325,962	-100,000	17,225,962	2.48%	0	17,225,962
4	祝建勋	13,634,926	0	13,634,926	1.97%	10,226,195	3,408,731
5	唐地源	11,927,802	0	11,927,802	1.72%	8,945,852	2,981,950
6	江成真	11,331,922	0	11,331,922	1.63%	8,498,942	2,832,980
7	孟庆文	7,216,440	0	7,216,440	1.04%	5,419,830	1,796,610
8	孟繁亮	7,113,310	-1,000	7,112,310	1.03%	0	7,112,310
9	柳飞	5,500,000	0	5,500,000	0.79%	0	5,500,000
10	吕化伟	5,014,018	285,000	5,299,018	0.76%	0	5,299,018
合计		252,728,240	184,000	252,912,240	36.45%	138,394,147	114,518,093

前十名股东间相互关系说明：唐一林、唐路林系堂兄弟关系，唐一林、唐地源系父子关系，唐一林、吕化伟系姑侄关系，唐路林、唐地源系叔侄关系，唐地源、吕化伟系表兄弟关系；其余前十名股东相互之间无任何亲属关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

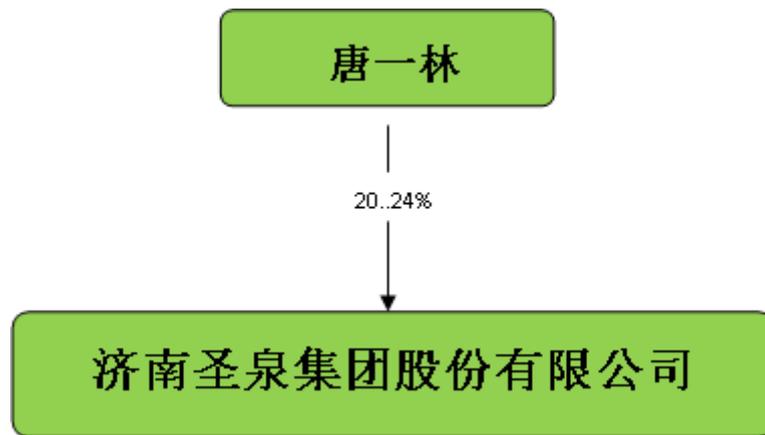
三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一） 控股股东情况

报告期末，公司的控股股东未发生变化，控股股东为唐一林。



（二） 实际控制人情况

报告期内，根据目前中国证券监督管理委员会最新监管精神，公司将实际控制人认定的披露信息进行了更正，公司认定的实际控制人由唐一林更正为唐一林、唐地源。详见《实际控制人认定情况更正的专项公告》（公告编号：2019-072）

唐一林：中国国籍，无境外居留权，男，汉族，1954年出生，中共党员，硕士研究生，山东省章丘区人，高级经济师，国务院特殊津贴获得者，曾在章丘县铸管厂历任车间主任、厂长，在章丘县助剂厂担任厂长职务，在济南圣泉化工实业总公司任总经理；现任济南圣泉集团股份有限公司董事长，任期2019年2月-2022年2月。

主要社会兼职：曾任十二届全国人大代表，现任山东省第十三届人民代表大会代表、中国石墨烯改性纤维及应用开发产业发展联盟理事长、全国工商联科技装备业商会常务副会长、山东省光彩事业促进会副会长、山东省科技装备业商会会长等职务。

主要荣誉：荣获“全国劳动模范”、“全国优秀企业家”、“全国优秀民营科技企业家”、“中国石油和化工优秀民营企业家创新成就奖”、“改革开放 30 周年山东民营经济最具影响力人物”等荣誉。

唐地源：中国国籍，无境外永久居留权，男，汉族，1979 年 9 月出生，中共党员，本科学历、学士学位。

曾任上海裕投投资有限公司执行董事；济南圣泉集团股份有限公司证券部经理、资产管理部经理、董事会秘书、执行总裁；济南圣泉海沃斯化工有限公司采购部经理；山东圣泉新材料股份有限公司董事会秘书。

现任济南圣泉集团股份有限公司董事、总裁；济南圣泉集团股份有限公司企业技术中心主任；奇妙科技有限公司执行董事；济南圣泉唐和唐生物科技有限公司执行董事；济南圣泉海沃斯树脂有限公司董事长、总经理；山东圣泉新能源科技有限公司执行董事；圣泉香港有限公司执行董事；圣泉德国有限公司执行董事；巴西圣泉化学品贸易有限公司执行董事；山东圣泉融资租赁有限公司执行董事；济南铁冠智能科技有限公司执行董事；山东圣泉新材料股份有限公司董事；济南圣泉铸造材料有限公司董事；济南尚博生物科技有限公司董事。圣泉集团董事任期 2019 年 2 月-2022 年 2 月。

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	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
唐一林	董事长	男	1954年6月	研究生	2019年2月12日至2022年2月11日	是
唐地源	董事、总裁	男	1979年9月	本科	2019年2月12日至2022年2月11日	是
祝建勋	董事、副总裁	男	1956年8月	本科	2019年2月12日至2022年2月11日	是
江成真	董事、副总裁	男	1962年11月	本科	2019年2月12日至2022年2月11日	是
孟庆文	董事、副总裁兼 董事会秘书	男	1970年10月	本科	2019年2月12日至2022年2月11日	是
孟新	董事	男	1972年11月	研究生	2019年2月12日至2022年2月11日	否
黄俊	独立董事	男	1972年8月	本科	2019年2月12日至2022年2月11日	否
李军	独立董事	男	1963年9月	研究生	2019年2月12日至2022年2月11日	否
张凤山	独立董事	男	1959年10月	大专	2019年2月12日至2022年2月11日	否
陈德行	监事会主席	男	1976年3月	本科	2019年2月12日至2022年2月11日	是
申宝祥	监事	男	1977年12月	研究生	2019年2月12日至2022年2月11日	是
柏兴泽	监事	男	1984年10月	研究生	2019年2月12日至2022年2月11日	是
徐传伟	常务副总裁	男	1969年11月	研究生	2019年2月12日至2022年2月11日	是
吕冬生	副总裁	男	1965年1月	本科	2019年2月12日至2022年2月11日	是
唐磊	副总裁	男	1971年7月	研究生	2019年2月12日至2022年2月11日	是
张亚玲	财务总监	女	1972年11月	本科	2019年2月12日至2022年2月11日	是
邓刚	副总裁	男	1971年5月	博士	2019年2月12日至2022年2月11日	是
董事会人数：						9
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						9

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

唐一林、唐地源系父子关系，孟庆文与孟新系兄弟关系，其余董监高及控股股东、实际控制人相互之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
唐一林	董事长	140,404,437	0	140,404,437	20.24%	0
唐地源	董事、总裁	11,927,802	0	11,927,802	1.72%	0
祝建勋	董事、副总裁	13,634,926	0	13,634,926	1.97%	0
江成真	董事、副总裁	11,331,922	0	11,331,922	1.63%	0

孟庆文	董事、副总裁兼 董事会秘书	7,216,440	0	7,216,440	1.04%	0
孟新	董事	50,000	20,000	70,000	0.01%	0
黄俊	独立董事	0	0	0	0.00%	0
李军	独立董事	0	0	0	0.00%	0
张凤山	独立董事	0	0	0	0.00%	0
陈德行	监事会主席	93,998	0	93,998	0.01%	0
申宝祥	监事	324,996	0	324,996	0.05%	0
柏兴泽	监事	9,998	0	9,998	0.0014%	0
徐传伟	副总裁	1,775,028	0	1,775,028	0.26%	0
吕冬生	副总裁	1,068,112	0	1,068,112	0.15%	0
唐磊	副总裁	0	2,000,000	2,000,000	0.29%	0
张亚玲	财务总监	532,816	0	532,816	0.08%	0
邓刚	副总裁	2,299,902	0	2,299,902	0.33%	0
合计	-	190,670,377	2,020,000	192,690,377	27.78%	0

(三) 变动情况

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

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
孟新	-	换届	董事	换届
黄俊	-	换届	独立董事	换届
李军	-	换届	独立董事	换届
张凤山	-	换届	独立董事	换届
陈德行	-	换届	监事会主席	换届
申宝祥	-	换届	监事	换届
柏兴泽	-	换届	监事	换届
唐磊	-	新任	副总裁	公司发展需要

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

新任董事孟新先生简历：

孟新先生，1972年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，硕士学位。

曾任济南圣泉集团股份有限公司副主任、国际业务部部长、证券部部长、总经理助理、副总经理、董事，济南圣泉海沃斯化工有限公司董事；1997年8月至2016年6月，在政府部门任职。

现任济南产业发展投资集团有限公司副总经理、董事、党委委员，济南产发物流集团有限公司董事长，济南产业发展基金管理有限公司总经理，济南圣泉集团股份有限公司董事，任期 2019 年 2 月-2022 年 2 月。

新任独立董事黄俊先生简历：

黄俊先生，1972 年出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，学士学位，通过保荐代表人考试。

1994 年 7 月起先后就职于山东证券、天同证券、恒泰证券、齐鲁证券、中泰证券；曾任中泰证券投资银行总部质控业务负责人、董事总经理、公司内核小组负责人。

现任山东荣居龙投资控股有限公司董事长，济南圣泉集团股份有限公司独立董事，任期 2019 年 2 月-2022 年 2 月。

主要荣誉：2011 年撰写《山东上市公司并购重组案例启示》获山东省国资委优秀研究成果优秀奖。《资本市场发展研究报告》获山东省国资委优秀研究成果三等奖。2012 年《创新投行盈利模式、加大证券业务协同》荣获中国证券业协会征文一等奖，刊登于《中国证券》2012 第 6 期。

新任独立董事李军先生简历：

李军先生，男，1963 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，硕士学位。

曾任山东大学管理科学系副系主任、工商管理学院副院长兼经济信息管理系主任、管理学院副院长兼公共管理系主任、会计学系主任、山东大学 MBA 教育中心副主任等。

现任山东大学管理学院教授，山东省人文艺术研究院院长，济南圣泉集团股份有限公司独立董事。

主要社会兼职：山东省应用统计学会副会长，济南管理科学研究会名誉会长，济南儒商文化研究会会长，济南市政协委员，政协人口、资源、环境委员会委员等。

新任独立董事张凤山：

张凤山先生，男，1959 年 10 月出生，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权，大专学历，注册会计师，注册资产评估师，注册税务师，注册土地评估师职业资格。

曾任山东省济南市土产公司市中分公司主管会计、山东省济南市土产总公司财务科长、济南审计事

务所主任、副所长, 山东海天会计师事务所主任、副所长。

现任山东海天会计师事务所所长, 济南圣泉集团股份有限公司独立董事, 任期 2019 年 2 月-2022 年 2 月。

新任监事会主席陈德行先生简历:

陈德行, 男, 中共党员, 1976 年 3 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 在职本科学历, 国家注册安全工程师, 高级工程师。

曾任山东平阴铝厂安全环保处主管、工程师等职务; 济南圣泉集团股份有限公司生产部安全科科长、安全部经理等职。

现任济南圣泉集团股份有限公司党委委员、安全部总经理、济南圣泉集团股份有限公司监事会主席, 任期 2019 年 2 月-2022 年 2 月。

新任监事申宝祥先生简历:

申宝祥先生, 1977 年 12 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 研究生学历, 硕士学位。

曾任山东圣泉新材料股份有限公司销售内勤、销售管理中心主任、物流部经理。济南圣泉集团股份有限公司供应部副总经理、质量管理部副总经理兼检测中心主任、职业及岗位规划小组副组长(主持工作)。

现任济南圣泉集团股份有限公司预算及组织管理委员会主任、济南圣泉集团股份有限公司监事, 任期 2019 年 2 月-2022 年 2 月。

新任监事柏兴泽先生简历:

柏兴泽, 男, 1984 年 10 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 硕士研究生学历, 法学硕士学位。

曾任济南圣泉集团股份有限公司宣传策划部职员、总裁办公室职员、总裁办公室宣传科副科长、总裁办公室副主任。

现任济南圣泉集团股份有限公司总裁办公室主任、济南圣泉集团股份有限公司监事, 任期 2019 年 2 月-2022 年 2 月。

新任副总裁唐磊先生简历:

唐磊先生，1971年7月出生，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权，研究生学历，硕士学位，研究员级高级工程师。

曾任中国兵器工业第53研究所技术员、助理工程师、工程师、科研处副处长、处长、副总工程师、副所长；中国兵器工业集团北方材料研究院董事、党委副书记、工会主席；中国兵器工业集团豫西工业集团公司纪委书记；中国兵器工业集团豫西工业集团公司党委副书记、纪委书记。

现任济南圣泉集团股份有限公司副总裁、企业技术中心副主任。

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	706	749
生产人员	1,388	1,353
销售人员	277	292
技术人员	386	403
财务人员	53	57
员工总计	2,810	2,854

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	11	14
硕士	112	131
本科	477	581
专科	563	680
专科以下	1,647	1,448
员工总计	2,810	2,854

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动与人才引进

截至报告期末，公司在职职工 2854 人，较报告期初增加 44 人，其中本科以上人员新增 126 人。公司历来重视人才引进，有针对性地参加政府组织的人才交流会和海外洽谈会，积极外出招聘、引进优秀应届毕业生和专业技术人才，并提供与自身价值相适应的待遇和职位。实现了人才的互动和技术的共享。为了更好地促进产、学、研结合，加快高层次人才培养，公司先后与北京化工大学共同建立“研究生专业实践教学基地”，与青岛科技大学共同建设“高性能橡胶轮胎用酚醛树脂研究中心”，与齐鲁工业大学建立了“硕士研究生工作站”，与山东大学材料与工程学院、济南大学材料科学与工程学院建立“产学研合作基地”，实现了人才的互动和技术的共享。

2、员工培训

在新旧动能转换以及公司战略转型升级的大形势下，对领导干部的领导力与综合管理能力提出了更高的要求，为保证公司战略转型升级的稳步推进，公司组织近三年内得到晋升的青年干部 100 余人参加了“新晋青年干部训练营”让三年内得到晋升的青年干部系统学习领导力与综合管理能力提升的重要性与要素，掌握了管理知识与管理技巧；公司深知一个公司的长久发展离不开对公司价值认同的新鲜血液的不断补充，为加强新入职青年大学生的价值观认同，提高新聘青年大学生的职业素养和职业竞争力，公司举办了“圣泉集团青年大学生职业精英训练营”通过为期两天的学习，使新入职大学生树立了正确的职场思维，学会了各种职业化技能，为公司的长久发展奠定了基础，为鼓励员工自学考取本科及以上学历，报销学费；鼓励一线员工报考技能技工培训取证，且获得证书后给予一定的补偿。

3、员工薪酬政策

公司今年成立员工关爱委员会，并相继出台了《圣泉集团大学生租房补贴管理办法》、《圣泉集团员工育婴补贴发放管理办法》、《圣泉集团员工生日福利管理办法》、《圣泉集团员工父母祝寿孝礼金发放管理办法》等系列关爱制度，强化员工人文关怀，增强员工归属感，大大的减低了离职率。从新增利润中拿出 20%资金对研发、销售、生产、管理人员按照比例进行奖励，公司在整个科研系统继续坚持“面向市场，划小经济核算单位”的考核方式：各课题组根据自己所负责产品在市场销售中利润增长的 10%-20%进行提成，年度提成总额可达 100 万，提成后的奖金分配，由课题组长决定；为了吸引大学生，公司对本科及以上学历员工的薪酬标准在原基础上提高 50%，双一流院校毕业的，在原基础上提高了 100%。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动合同法》和地方相关法规、规范性文件，与员工签订《劳动合同书》，并按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工缴纳基本养老、基本医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金。

4、公司实行员工聘任制，无需要公司承担费用的离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

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	六、1	630,098,997.78	570,276,020.19
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	六、2	1,241,332,768.81	2,483,336,944.69
其中：应收票据		69,230,962.76	1,432,166,867.61
应收账款		1,172,101,806.05	1,051,170,077.08
应收款项融资		749,168,076.80	0.00
预付款项	六、3	134,004,113.81	105,246,209.51
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	六、4	41,625,995.61	23,813,602.00
其中：应收利息		6,337,949.77	6,389,479.27
应收股利		0.00	0.00
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	六、5	766,729,435.63	787,162,188.06
合同资产		0.00	0.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	六、6	737,272,789.78	849,968,513.24
流动资产合计		4,300,232,178.22	4,819,803,477.69
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
债权投资		0.00	0.00
可供出售金融资产	六、7	-	45,060,000.00
其他债权投资		0.00	0.00



持有至到期投资		-	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	六、8	44,973,624.30	46,687,885.09
其他权益工具投资	六、9	50,015,396.42	-
其他非流动金融资产		0.00	0.00
投资性房地产	六、10	18,596,990.96	19,128,333.60
固定资产	六、11	1,973,767,300.74	1,890,634,776.00
在建工程	六、12	189,622,952.85	230,512,173.19
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
使用权资产		0.00	0.00
无形资产	六、13	358,077,630.31	364,620,466.79
开发支出	六、14	0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	六、15	8,448,479.90	7,774,614.20
递延所得税资产	六、16	101,409,451.81	83,292,434.25
其他非流动资产	六、17	105,345,309.98	98,412,020.26
非流动资产合计		2,850,257,137.27	2,786,122,703.38
资产总计		7,150,489,315.49	7,605,926,181.07
流动负债：			
短期借款	六、18	725,202,356.67	1,283,739,778.32
向中央银行借款		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	0.00
衍生金融负债		0.00	
应付票据及应付账款	六、19	401,468,177.43	546,896,848.50
其中：应付票据		131,093,785.33	199,491,410.32
应付账款		270,374,392.10	347,405,438.18
预收款项	六、20	50,923,206.26	79,477,487.71
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
应付职工薪酬	六、21	50,087,985.83	72,817,650.44
应交税费	六、22	52,529,768.07	103,560,487.26
其他应付款	六、23	89,280,367.89	93,683,109.55
其中：应付利息		8,908,572.25	6,918,754.66
应付股利		9,073,691.44	8,555,869.45
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付分保账款		0.00	0.00



合同负债		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	六、24	264,965,899.37	276,340,584.77
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		1,634,457,761.52	2,456,515,946.55
非流动负债：			
保险合同准备金		0.00	0.00
长期借款	六、25	440,487,947.77	198,998,675.09
应付债券	六、26	100,000,000.00	100,000,000.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
租赁负债		0.00	0.00
长期应付款	六、27	121,880,000.00	113,000,000.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益	六、28	172,143,378.34	174,724,803.33
递延所得税负债	六、16	26,385,336.11	13,246,540.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		860,896,662.22	599,970,018.42
负债合计		2,495,354,423.74	3,056,485,964.97
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、29	693,716,800.00	693,716,800.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	六、30	813,714,964.39	814,003,896.66
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益	六、31	-3,752,060.53	-4,186,179.43
专项储备	六、32	26,506,087.52	24,980,885.48
盈余公积	六、33	210,449,809.68	211,698,682.01
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	六、34	2,822,102,474.55	2,695,129,542.71
归属于母公司所有者权益合计		4,562,738,075.61	4,435,343,627.43
少数股东权益		92,396,816.14	114,096,588.67
所有者权益合计		4,655,134,891.75	4,549,440,216.10
负债和所有者权益总计		7,150,489,315.49	7,605,926,181.07

法定代表人：唐一林

主管会计工作负责人：张亚玲

会计机构负责人：王伟民

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		239,315,751.92	178,971,248.93



交易性金融资产		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据	十三、1	21,992,590.02	389,833,496.44
应收账款	十三、1	736,995,956.18	720,922,608.43
应收款项融资		184,231,599.08	0.00
预付款项		12,799,604.62	23,365,424.39
其他应收款	十三、2	592,312,697.93	632,223,435.25
其中：应收利息		1,166,638.89	1,733,194.45
应收股利		0.00	0.00
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货		157,822,405.48	147,934,736.00
合同资产		0.00	0.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		324,738,898.12	159,961,445.37
流动资产合计		2,270,209,503.35	2,253,212,394.81
非流动资产：			
债权投资		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	40,060,000.00
其他债权投资		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	十三、3	1,276,484,596.65	1,279,998,690.60
其他权益工具投资		40,060,000.00	0.00
其他非流动金融资产		0.00	0.00
投资性房地产		18,596,990.96	19,128,333.60
固定资产		728,640,874.51	614,206,301.22
在建工程		13,442,277.34	35,464,310.58
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
使用权资产		0.00	0.00
无形资产		141,540,633.65	144,166,140.90
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		2,201,257.78	15,000.00
递延所得税资产		43,160,034.83	26,014,572.66
其他非流动资产		15,693,650.83	11,192,887.84
非流动资产合计		2,279,820,316.55	2,170,246,237.40
资产总计		4,550,029,819.90	4,423,458,632.21
流动负债：			



短期借款		244,895,689.93	376,000,000.00
交易性金融负债		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据		4,349,696.26	162,672,407.91
应付账款		62,821,934.40	93,896,185.66
预收款项		12,834,423.33	16,442,742.67
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付职工薪酬		19,373,568.00	29,489,257.61
应交税费		8,249,084.47	57,946,818.81
其他应付款		864,819,728.49	301,601,101.64
其中：应付利息		7,145,267.23	3,904,232.17
应付股利		7,466,792.82	6,948,970.83
合同负债		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		173,625,000.00	203,625,000.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		1,390,969,124.88	1,241,673,514.30
非流动负债：			
长期借款		126,156,250.00	151,218,750.00
应付债券		100,000,000.00	100,000,000.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
租赁负债		0.00	0.00
长期应付款		106,192,472.65	105,560,995.46
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		37,400,066.66	37,925,066.66
递延所得税负债		12,212,078.16	628,081.47
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		381,960,867.47	395,332,893.59
负债合计		1,772,929,992.35	1,637,006,407.89
所有者权益：			
股本		693,716,800.00	693,716,800.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积		798,859,483.34	798,859,483.34
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00



盈余公积		210,449,809.68	211,698,682.01
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		1,074,073,734.53	1,082,177,258.97
所有者权益合计		2,777,099,827.55	2,786,452,224.32
负债和所有者权益合计		4,550,029,819.90	4,423,458,632.21

法定代表人：唐一林

主管会计工作负责人：张亚玲

会计机构负责人：王伟民

(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		2,905,791,096.56	2,943,296,991.11
其中：营业收入	六、35	2,905,791,096.56	2,943,296,991.11
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		2,675,556,152.03	2,616,668,013.69
其中：营业成本	六、35	2,013,612,784.13	2,074,051,682.88
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险责任准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	六、36	26,547,454.95	21,576,958.89
销售费用	六、37	227,894,321.43	180,655,555.53
管理费用	六、38	120,198,597.16	106,110,355.94
研发费用	六、39	155,457,174.94	140,919,969.82
财务费用	六、40	33,115,723.74	59,963,464.73
其中：利息费用		40,932,778.37	59,497,382.32
利息收入		12,895,429.88	4,517,195.06
信用减值损失	六、41	92,131,359.08	
资产减值损失	六、42	6,598,736.60	33,390,025.90
加：其他收益	六、43	29,989,642.45	20,988,105.33
投资收益（损失以“-”号填列）	六、44	13,593,653.55	1,777,992.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,224,057.44	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、45	5,513,048.20	-102,386.93
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00



三、营业利润（亏损以“-”号填列）		279,331,288.73	349,292,688.09
加：营业外收入	六、46	4,624,957.38	16,404,583.40
减：营业外支出	六、47	19,841,741.56	2,316,029.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		264,114,504.55	363,381,241.89
减：所得税费用	六、48	49,520,923.40	62,919,273.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		214,593,581.15	300,461,968.53
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		214,593,581.15	300,461,968.53
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0.00	0.00
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		74,476.59	-4,469,620.31
2. 归属于母公司所有者的净利润		214,519,104.56	304,931,588.84
六、其他综合收益的税后净额	六、49	506,108.99	405,630.15
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		434,118.90	508,754.27
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		0.00	0.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		0.00	0.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动		0.00	0.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动		0.00	0.00
5. 其他		0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益		434,118.90	508,754.27
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		0.00	0.00
2. 其他债权投资公允价值变动		0.00	0.00
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	0.00
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0.00	0.00
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	0.00
6. 其他债权投资信用减值准备		0.00	0.00
7. 现金流量套期储备		0.00	0.00
8. 外币财务报表折算差额		434,118.90	508,754.27
9. 其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		71,990.09	-103,124.12
七、综合收益总额		215,099,690.14	300,867,598.68
归属于母公司所有者的综合收益总额		214,953,223.46	305,440,343.11
归属于少数股东的综合收益总额		146,466.68	-4,572,744.43
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.31	0.47
（二）稀释每股收益（元/股）		0.31	0.47

法定代表人：唐一林

主管会计工作负责人：张亚玲

会计机构负责人：王伟民

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	六、49	1,363,978,128.08	1,553,095,229.20
减：营业成本	六、49	955,985,736.43	1,127,261,500.58
税金及附加		13,112,906.99	10,934,291.41
销售费用		89,813,347.06	76,779,658.49
管理费用		54,329,099.65	40,054,035.65
研发费用		69,445,798.04	63,930,487.95
财务费用		17,586,353.19	23,077,869.38
其中：利息费用		19,777,881.31	22,452,337.57
利息收入		3,144,970.08	1,879,260.74
加：其他收益		22,424,250.37	18,571,733.28
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	-15,465,048.77	-2,526,833.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-85,289,812.43	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-16,440,409.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-122,541.08	-22,527.27
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		85,251,734.81	210,639,349.30
加：营业外收入		2,625,806.26	2,284,189.12
减：营业外支出		5,600,459.95	638,831.97
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		82,277,081.12	212,284,706.45
减：所得税费用		9,769,074.62	33,456,174.80
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		72,508,006.50	178,828,531.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		72,508,006.50	178,828,531.65
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		0.00	0.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		0.00	0.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动		0.00	0.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动		0.00	0.00
5. 其他		0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		0.00	0.00



2. 其他债权投资公允价值变动		0.00	0.00
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	0.00
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			0.00
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	0.00
6. 其他债权投资信用减值准备		0.00	0.00
7. 现金流量套期储备		0.00	0.00
8. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
9. 其他		0.00	0.00
六、综合收益总额		72,508,006.50	178,828,531.65
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.00	0.00
（二）稀释每股收益（元/股）		0.00	0.00

法定代表人：唐一林

主管会计工作负责人：张亚玲

会计机构负责人：王伟民

(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		2,473,592,126.05	2,499,997,107.69
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
代理买卖证券收到的现金净额		0.00	0.00
收到的税费返还		20,553,867.34	27,552,848.86
收到其他与经营活动有关的现金	六、50	32,830,987.69	20,902,929.70
经营活动现金流入小计		2,526,976,981.08	2,548,452,886.25
购买商品、接受劳务支付的现金		1,427,181,785.67	1,730,967,691.42
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
为交易目的而持有的金融资产净增加额		0.00	0.00
拆出资金净增加额		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00



支付给职工以及为职工支付的现金		197,619,875.37	197,611,702.22
支付的各项税费		220,125,396.34	156,422,323.56
支付其他与经营活动有关的现金	六、50	283,623,424.47	216,183,365.37
经营活动现金流出小计		2,128,550,481.85	2,301,185,082.57
经营活动产生的现金流量净额	六、50	398,426,499.23	247,267,803.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,602,590,000.00	1,790,872,750.00
取得投资收益收到的现金		13,526,013.41	6,086,275.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		661,866.00	186,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		20,131,883.38	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	六、50	0.00	100,980.00
投资活动现金流入小计		3,636,909,762.79	1,797,246,005.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		55,849,505.57	50,769,171.23
投资支付的现金		3,484,690,000.00	1,700,653,977.60
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	1,789,403.35
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		3,540,539,505.57	1,753,212,552.18
投资活动产生的现金流量净额		96,370,257.22	44,033,453.41
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,016,800.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,016,800.00	0.00
取得借款收到的现金		439,210,955.40	1,194,223,423.18
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	六、50	19,487,713.21	54,532,842.44
筹资活动现金流入小计		461,715,468.61	1,248,756,265.62
偿还债务支付的现金		778,495,497.38	1,613,693,993.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		105,389,310.89	37,436,279.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		883,884,808.27	1,651,130,272.68
筹资活动产生的现金流量净额		-422,169,339.66	-402,374,007.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		353,276.37	6,052,307.96
五、现金及现金等价物净增加额		72,980,693.16	-105,020,442.01
加：期初现金及现金等价物余额		427,274,653.83	611,588,273.35
六、期末现金及现金等价物余额		500,255,346.99	506,567,831.33

法定代表人：唐一林

主管会计工作负责人：张亚玲

会计机构负责人：王伟民

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------



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		581,920,804.75	807,059,581.84
收到的税费返还		16,190,310.91	24,907,013.42
收到其他与经营活动有关的现金		563,331,219.43	14,552,777.24
经营活动现金流入小计		1,161,442,335.09	846,519,372.50
购买商品、接受劳务支付的现金		229,829,221.10	274,910,680.46
支付给职工以及为职工支付的现金		68,846,356.27	137,102,594.70
支付的各项税费		97,306,986.30	70,990,514.48
支付其他与经营活动有关的现金		130,736,708.97	91,137,170.08
经营活动现金流出小计		526,719,272.64	574,140,959.72
经营活动产生的现金流量净额		634,723,062.45	272,378,412.78
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,352,000,000.00	171,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,389,461.84	1,480,269.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,866.00	179,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,500,000.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		1,356,902,327.84	172,659,269.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,204,920.96	8,181,125.66
投资支付的现金		1,543,040,000.00	281,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		1,556,244,920.96	289,181,125.66
投资活动产生的现金流量净额		-199,342,593.12	-116,521,855.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		8,910,955.40	238,409,533.31
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		39,920,000.00	493,098,458.53
筹资活动现金流入小计		48,830,955.40	731,507,991.84
偿还债务支付的现金		300,062,500.00	896,079,493.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		84,695,764.71	18,556,687.33
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		384,758,264.71	914,636,180.39
筹资活动产生的现金流量净额		-335,927,309.31	-183,128,188.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-525,907.39	9,019,108.34
五、现金及现金等价物净增加额		98,927,252.63	-18,252,523.21
加：期初现金及现金等价物余额		125,980,363.01	182,709,864.74
六、期末现金及现金等价物余额		224,907,615.64	164,457,341.53

法定代表人：唐一林

主管会计工作负责人：张亚玲

会计机构负责人：王伟民

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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).2
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).3
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).4
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

2、 前期差错更正

①调整增加合并范围，增加本公司控制的章丘升源科技有限公司、SQ Enterprises Private Limited、SQ Polska Limited Liability Company、The Scientific And Technical Center Of Industrial Technologies LLC；②补提应收商业承兑汇票坏账准备；③调整预付款项中的非流动



资产部分、调整与供应商的未达账项；④补提闲置固定资产的减值准备、调整固定资产转资时点，补提折旧；⑤根据调整事项所得税影响调整递延所得税资产和负债；⑥调整融资性票据的列报；⑦根据费用归属期间，调整年终奖金及运费；⑧调整一年内到期的非流动负债、长期借款、递延收益、其他收益等列报；⑨调整合并报表抵消事项，更正抵消的收入、成本、费用、存货金额；⑩根据更正的净利润调整盈余公积。

3、合并报表的合并范围

截至本报告期末，纳入公司合并范围的子公司共 37 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上年度增加 3 户，减少 2 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

4、资产减值损失

截至 2019 年 6 月 30 日，公司对沈阳系公司（含沈阳机床银丰铸造有限公司、沈阳机床西丰铸造有限公司、沈机集团昆明机床股份有限公司铸造分公司）的应收账款余额为 12,102.87 万元，基于谨慎性原则，公司对上述客户的应收账款按照账面余额 70% 单项计提坏账准备 8472.01 万元，本期计提坏账准备对公司业绩造成一定影响。

对此，公司将加强合同签署过程中的收款风险控制，加强信用管控，强化应收账款管理，加大对应收账款的回收力度，最大限度的减少应收账款不能及时收回的情况。针对较大规模的应收账款，公司将实时跟踪，定期进行分析，确保应收账款项有跟踪、有反馈，从而降低应收账款回收风险。同时，公司将加大对沈机事项的跟踪力度，并及时履行相关的披露义务。

二、 报表项目注释

济南圣泉集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2019 年 6 月 30 日

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、公司基本情况

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

1996年末山东省人民政府对全省股份有限公司进行全面规范，经山东省人民政府鲁



政股字[1996]47号文件批准，公司总股本增为1922.02万元，公司本次增资已经山东济南会计师事务所章丘分所章会验字[1996]202号验资报告予以验证。

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

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

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

2001年7月7日，公司召开的2001年度第一次临时股东大会通过了《修改公司章程的议案》及《公司减少注册资本的议案》，决定为减少注册资本委托山东证券登记有限责任公司办理部分个人股回购事宜。截止2001年12月5日，公司回购个人股296,088股，支付回购款人民币2,368,704.00元，已经山东省章丘市公证处（2001）章证经字第729号公证书公证，此次股本回购减资已经山东汇德会计师事务所有限公司（2001）汇所验字第2-022号验资报告予以验证。

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

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

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

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

2008年9月22日，公司第一次临时股东大会讨论通过《关于对2007年度利润分配方案的修改议案》，按总股本3218.605万股向全体股东每10股派发现金红利2.5元、送10股，



本次利润分配方案完成后，公司总股本增为6437.21万股。此次未分配利润转增股本已经山东道勤会计师事务所有限公司鲁道勤会验字（2008）第247号验资报告予以验证，并经山东省发展和改革委员会鲁发改资本[2009]106号文件批准。

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

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

2015年，经公司2015年1月20日第六届董事会第八次会议决议以及2015年2月4日2015年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]761号文件核准，公司通过定向发行的方式向原股东以及上海国君创投证鉴四号股权投资合伙企业（有限合伙）发行6,437.00万股新股。本次定向发行后，公司的注册资本以及总股本变为32,185.84万股。公司此次定向发行已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）瑞华验字[2015]95020002号验资报告予以验证。

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

2017年至2018年，经公司2017年9月26日第七届董事会第八次会议决议以及2017年10月11日2017年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可证监许可[2018]141号《关于核准济南圣泉集团股份有限公司定向发行股票的批复》的核准，公司通过定向发行的方式向原股东唐一林以及新增投资者济南舜腾产发股权投资合伙企业（有限合伙）、柳飞发行50,000,000.00股新股，本次定向发行后，公司的注册资本以及总股本变为693,716,800.00股。公司此次定向发行已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）瑞华验字[2018]95020002号验资报告予以验证。

截至2019年6月30日，本公司的股权结构为：

序号	股东名称	持有股份（股）	持股比例（%）
1	唐一林	140,404,437.00	20.24
2	济南舜腾产发股权投资合伙企业（有限合伙）	33,259,423.00	4.79
3	唐路林	17,225,962.00	2.48



序号	股东名称	持有股份（股）	持股比例（%）
4	祝建勋	13,634,926.00	1.97
5	唐地源	11,927,802.00	1.72
6	江成真	11,331,922.00	1.63
7	孟庆文	7,216,440.00	1.04
8	孟繁亮	7,112,310.00	1.03
9	柳飞	5,500,000.00	0.79
10	吕化伟	5,299,018.00	0.76
11	其他股东	440,804,560.00	63.55
	合 计	693,716,800.00	100.00

公司住所为章丘区刁镇工业经济开发区，法定代表人为唐一林先生。

公司经营范围如下：呋喃树脂、冷芯盒树脂生产（不含危险化学品）；发电业务；铸造用涂料、糠醛、糠醇、固化剂、三乙胺、稀释剂（不含剧毒品，成品油，第一类易制毒和第二类监控化学品）不带有储存设施的经营（以上项目在审批机关批准的经营期限内经营）；复合肥料、有机肥料、水溶性肥料、微生物肥料、有机无机复混肥料、土壤调理剂、硅钙镁肥、液体肥、肥料原料（不含危险化学品）的生产和销售；聚氨酯、酚醛树脂、醋酸钠、清洗剂、防水剂、泡沫陶瓷过滤器、发热保温冒口套、木质素、工业纤维素、木糖、木质素胺、沥青乳化剂、工业水性涂料、建筑水性涂料、涂料用树脂及乳液的生产、销售（以上不含危险化学品）；纺织用原料、助剂及辅料、针纺织品、服装服饰、床上用品、塑料制品（不含废旧塑料）、皮革制品、劳防用品、包装材料、新型材料、生物质石墨烯及其制品的销售；压力管道的维修与安装；铸造材料批发（不含危险化学品）；技术服务及成果转让；进出口业务以及其他按法律、法规、国务院决定等规定未禁止和无需经营许可的项目。

本财务报表业经本公司董事会批准报出。

截至本报告期末，纳入公司合并范围的子公司共 37 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上年度增加 3 户，减少 2 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 6 月 30 日的财务状况及 2019 年度 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

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

1、会计期间

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

2、营业周期

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

3、记账本位币

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

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

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

与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和

合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、12（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期

汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认

金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关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其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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（含属于金融负债的衍生工具）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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入

其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款

作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

10、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方

法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（5）各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行

项 目	确定组合的依据
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

②应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1：账龄组合	本组合以账龄作为信用风险特征。
组合 2：内部公司组合	纳入合并范围的关联方应收账款。

③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1：账龄组合	本组合以账龄作为信用风险特征。
组合 2：内部公司组合	纳入合并范围的关联方其他应收款。

④长期应收款（包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外）

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1：账龄组合	本组合以账龄作为信用风险特征。

11、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成

本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实

质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投

资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

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

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

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

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且

其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

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

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

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

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

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

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

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

15、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

16、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

17、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

无形资产不予摊销。

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

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

18、长期待摊费用

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

19、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价

值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

21、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确

定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

22、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

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

（2）提供劳务收入

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

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

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

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

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

23、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补

助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者

是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

25、租赁

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

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

（4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

26、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财

会（2017）9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的商业模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，以前年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下：

——本公司于2019年1月1日及以后将持有的部分非交易性股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资。

首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

对合并报表的影响

项目	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
应收票据	1,432,166,867.61			
减：转出至应收账款融资		-1,254,021,894.45		
按新金融工具准则列示的余额				178,144,973.16
应收账款融资				
加：自应收票据转入		1,254,021,894.45		
按新金融工具准则列示的余额				1,254,021,894.45
应收账款	1,051,170,077.08			
重新计量：预计信用损失准备			-22,851,017.71	
按新金融工具准则列示的余额				1,028,319,059.37



项目	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
额				
可供出售金融资产（原准则）	45,060,000.00			
减：转出至其他权益工具投资		-45,060,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				
其他权益工具投资				
加：自可供出售金融资产（原准则）转入		45,060,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				45,060,000.00
递延所得税资产	83,292,434.25			
重新计量：政策变更重新计算			3,427,652.66	
重新计量后的余额				86,720,086.91
盈余公积	211,698,682.01			
重新计量：政策变更重新计算			-1,248,872.33	
重新计量后的余额				210,449,809.68
未分配利润	2,695,129,542.71			
重新计量：政策变更重新计算			-18,174,492.72	
重新计量后的余额				2,676,955,049.99

对公司财务报表的影响

项目	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
应收票据	389,833,496.44			
减：转出至应收账款融资		-324,106,302.56		
按新金融工具准则列示的余额				65,727,193.88
应收账款融资				
加：自应收票据转入		324,106,302.56		
按新金融工具准则列示的余额				324,106,302.56
应收账款	720,922,608.43			
重新计量：预计信用损失准备			-14,692,615.61	
按新金融工具准则列示的余额				706,229,992.82
可供出售金融资产（原准则）	40,060,000.00			
减：转出至其他权益工具投资		-40,060,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				
其他权益工具投资				
加：自可供出售金融资产（原		40,060,000.00		

项目	2018年12月31日(变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日(变更后)
准则)转入				
按新金融工具准则列示的余额				40,060,000.00
递延所得税资产	26,014,572.66			
重新计量:政策变更重新计算			2,203,892.34	
重新计量后的余额				28,218,465.00
盈余公积	211,698,682.01			
重新计量:政策变更重新计算			-1,248,872.33	
重新计量后的余额				210,449,809.68
未分配利润	1,082,177,258.97			
重新计量:政策变更重新计算			-11,239,850.94	
重新计量后的余额				1,070,937,408.03

(2) 会计估计变更

本公司本期未发生会计估计的变更。

27、重大会计判断和估计

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

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

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

(1) 租赁的归类

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

(2) 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估,应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计,需考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时,本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风

险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）金融工具公允价值

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

自 2019 年 1 月 1 日起，权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（5）长期资产减值准备

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

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

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

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

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

（6）折旧和摊销

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

(7) 递延所得税资产

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

(8) 所得税

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

(9) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 16%/13%/10%/9%/6%/5%/3% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 25%、15% 等计缴。税收优惠等情况详见“2、税收优惠及批文”。

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39号）规定，自2019年4月1日起，适用税率调整为13%/9%。同时，本公司作为生产、生活性服务业纳税人，自2019年4月1日至2021年12月31日，可按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%

纳税主体名称	所得税税率
山东圣泉新材料股份有限公司	15%
济南圣泉倍进陶瓷过滤器有限公司	15%
济南尚博生物科技有限公司	15%
营口圣泉高科材料有限公司	15%
圣泉香港有限公司	16.5%
巴西圣泉化学品贸易有限公司	15%
圣泉德国有限公司	15%
圣泉英赛德欧洲有限责任公司	25%
SQ Enterprises Private Limi	30%
其他子公司	25%

2、税收优惠及批文

(1) 本公司为国家级高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR201737001011，发证时间2017年12月28日，有效期三年），本期企业所得税税率为15%。

(2) 子公司山东圣泉新材料股份有限公司为国家级高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR201737001459，发证时间2017年12月28日，有效期三年），本期企业所得税税率为15%。

(3) 子公司济南圣泉倍进陶瓷过滤器有限公司为国家级高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR201737000029，发证时间2017年12月28，有效期三年），本期企业所得税税率为15%。

(4) 子公司济南尚博生物科技有限公司为国家级高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR201737000578，发证时间2017年12月28，有效期三年），本期企业所得税税率为15%。

(5) 二级子公司营口圣泉高科材料有限公司为国家级高新技术企业（高新技术企业证书编号：GR201721000202，发证时间2017年8月8日，有效期三年），本期企业所得税税率为15%。

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

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

(8) 根据财税[2015]16号《关于对电池、涂料征收消费税的通知》，对施工状态下挥发性有机物（Volatile Organic Compounds, VOC）含量低于420克/升（含）的涂料免征消



费税。经山东省产品质量检验研究院QT050350-2015号检验报告检验，子公司济南圣泉铸造材料有限公司生产销售的涂料符合免征消费税的标准，公司已向当地税务机关备案。

(9) 根据《国务院关于支持霍尔果斯经济开发区建设的若干意见》(国发[2011]33号)，子公司霍尔果斯奇妙软件科技有限公司属于经济开发区内新办的重点鼓励发展产业目录范围内的企业，享受自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起企业所得税五年免征优惠。

(10) 根据财政部、国家税务总局财税[2008]56号《关于有机肥产品免征增值税的通知》的相关规定，自2008年6月1日起，纳税人生产销售和批发、零售有机肥产品免征增值税。本公司生产销售的有机肥产品符合标准，公司已向当地税务机关备案。

(11) 根据财政部、税务总局财税[2018]54号《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》的相关规定，本公司将2018年1月1日后新购进的设备、器具，单位价值不超过500万元的，一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出，“年初”指2019年1月1日，“期末”指2019年6月30日；“本期”指2019年1-6月，“上期”指2018年1-6月。

1、货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	123,179.90	77,077.68
银行存款	500,132,167.09	427,197,576.15
其他货币资金	129,843,650.79	143,001,366.36
合 计	630,098,997.78	570,276,020.19
其中：存放在境外的款项总额	19,584,851.29	17,704,571.50

注：期末本公司货币资金中被冻结对使用有限制的银行承兑汇票保证金、信用证保证金等合计729,843,650.79元；

2、应收票据及应收账款

项 目	期末余额	年初余额
应收票据	69,230,962.76	1,432,166,867.61
应收账款	1,172,101,806.05	1,051,170,077.08
合 计	1,241,332,768.81	2,483,336,944.69

(1) 应收票据

①应收票据分类

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	0.00	1,254,021,894.45
商业承兑汇票	73,062,380.23	187,615,461.83
小 计	73,062,380.23	1,441,637,356.28
减：坏账准备	3,831,417.47	9,470,488.67
合 计	69,230,962.76	1,432,166,867.61

②期末已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	0.00
合 计	0.00

③期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		12,337,039.21
合 计		12,337,039.21

④期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

项 目	期末转应收账款金额
银行承兑汇票	0.00
商业承兑汇票	94,100,000.00
合 计	94,100,000.00

(2) 应收账款

①应收账款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	175,342,789.51	12.45	131,082,510.04	74.76	44,260,279.47
其中：沈机系公司	121,028,689.26	8.59	84,720,082.49	70.00	36,308,606.77
其他公司	54,314,100.25	3.86	46,362,427.55	85.36	7,951,672.70
按组合计提坏账准备的应收账款	1,233,325,367.62	87.55	105,483,841.04	8.55	1,127,841,526.58
其中：					
组合 1：账龄组合	1,233,325,367.62	87.55	105,483,841.04	8.55	1,127,841,526.58
合 计	1,408,668,157.13	—	236,566,351.08	—	1,172,101,806.05

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,185,866,567.91	100.00	134,696,490.83	11.36	1,051,170,077.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,185,866,567.91	100.00	135,635,303.21	11.36	1,051,170,077.08

A、期末单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
沈机系公司	121,028,689.26	84,720,082.49	70.00	债务逾期
其他公司汇总	54,314,100.25	46,362,427.55	85.36	诉讼等事项
合计	175,342,789.51	131,082,510.04	—	—

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,146,563,045.79	57,327,464.33	5.00
1至2年	22,322,932.59	2,232,293.26	10.00
2至3年	13,979,658.26	4,193,897.47	30.00
3至4年	13,072,172.56	6,536,086.30	50.00
4至5年	10,967,293.75	8,773,835.01	80.00
5年以上	26,420,264.67	26,420,264.67	100.00
合计	1,233,325,367.62	105,483,841.04	—

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

年度/期间	年初	本期变动金额				年末（期末）
		计提（含政策变更计提）	收回或转回	转销或核销	其他	
2019年1-6月	134,696,490.83	124,178,304.49	4,832,590.79	17,260,781.44	215,072.01	236,566,351.08

注：本期计提中执行新金融工具准则计提金额为 22,851,017.71 元，本期正常计提金



额为 124,178,304.49 元；其他变动 215,072.01 元为企业合并范围变动综合影响。

③本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	17,260,781.44

其中：重要的应收账款核销情况

单位名称	性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
ARGOS GLOBAL PARTNER SERVICES LTDA	货款	2,725,556.74	长期挂账无法回收	董事会审批	否
奉化市永升铸造有限公司	货款	2,443,427.80	长期挂账无法回收	董事会审批	否
大连新圣源环保材料有限公司	货款	1,675,721.58	长期挂账无法回收	董事会审批	否

④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 191,702,493.41 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 13.61%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 88,253,878.23 元。

3、应收账款融资

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	749,168,076.80	
合计	749,168,076.80	

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	129,629,686.96	96.74	99,998,431.25	95.01
1 至 2 年	2,165,929.01	1.62	3,701,039.65	3.52
2 至 3 年	1,197,413.09	0.89	239,057.39	0.23
3 年以上	1,011,084.75	0.75	1,307,681.22	1.24
合 计	134,004,113.81	100.00	105,246,209.51	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 58,542,333.70 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 43.69%。

5、其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------



项 目	期末余额	年初余额
应收利息	6,337,949.77	6,389,479.27
其他应收款	35,288,045.84	17,424,122.73
合 计	41,625,995.61	23,813,602.00

(1) 应收利息

项目	期末余额	年初余额
保证金存款	47,166.67	885,498.67
结构性存款及定期存款	6,290,783.10	5,503,980.60
小计	6,337,949.77	6,389,479.27
减：坏账准备		
合 计	6,337,949.77	6,389,479.27

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	期末余额	年初余额
1年以内	36,011,764.93	14,999,484.90
1至2年	699,003.88	2,977,439.93
2至3年	411,941.48	147,196.47
3至4年	130,767.78	400,617.01
4至5年	470,113.80	957,850.52
5年以上	3,405,367.76	2,523,299.44
小 计	39,270,414.04	20,147,342.68
减：坏账准备	5,840,913.79	4,581,765.54
合 计	35,288,045.84	17,424,122.73

②按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
往来款	31,602,693.23	14,387,340.76
员工备用金借支	3,609,501.28	3,326,510.02
押金、保证金	3,889,058.02	2,105,442.93
其他	2,027,707.10	2,186,594.56
合 计	41,128,959.63	22,005,888.27

③坏账准备的情况

年度/期间	年初	本期变动金额				年末（期末）
		计提	收回或转	转销或核销	其他	

			回		
2019年1-6月	4,581,765.54	1,275,734.29		16,586.04	5,840,913.79

注：本期变动其他额为公司合并范围变更对坏账准备的影响数。

④按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
济南宏大房地产开发有限公司	股权转让款	27,000,000.00	1年以内	65.65	1,350,000.00
远东宏信(天津)融资租赁有限公司	押金、保证金	2,200,000.00	1年以内	5.35	110,000.00
长葛市圣泉安特福保温材料有限公司	往来款	1,858,545.59	5年以上	4.52	1,858,545.59
刁德鑫	股权转让款	880,000.00	1年以内	2.14	44,000.00
潍坊海纳投资咨询有限公司	往来款	826,886.47	5年以上	2.01	826,886.47
合计	—	32,765,432.06	—	79.67	4,189,432.06

6、存货

(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	290,102,575.29	217,548.43	289,885,026.86
周转材料	16,759,738.90	30,146.42	16,729,592.48
在产品	176,539,744.92	21,211,068.50	155,328,676.42
库存商品	381,400,747.15	76,614,607.28	304,786,139.87
合 计	864,802,806.26	98,073,370.63	766,729,435.63

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	282,746,562.26	294,004.55	282,452,557.71
周转材料	21,603,369.30	30,146.42	21,573,222.88
在产品	189,862,692.68	23,834,697.23	166,027,995.45
库存商品	358,101,610.52	85,068,219.85	273,033,390.67
开发成本	44,075,021.35	0.00	44,075,021.35
合 计	896,389,256.11	109,227,068.05	787,162,188.06

(2) 存货跌价准备

项 目	年初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
-----	------	--------	--------	------



		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	294,004.55			76,456.12		217,548.43
周转材料	30,146.42			0.00		30,146.42
在产品	23,834,697.23			2,623,628.73		21,211,068.50
库存商品	85,068,219.85			8,453,612.57		76,614,607.28
合计	109,227,068.05			11,153,697.42		98,073,370.63

7、其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
待抵扣、待认证税金及预缴税金	82,268,284.96	76,976,805.00
短期理财产品	652,400,000.00	770,300,000.00
其他	2,604,504.82	2,691,708.24
合计	737,272,789.78	849,968,513.24

8、可供出售金融资产

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具				45,060,000.00		45,060,000.00
其中：按公允价值计量的						
按成本计量的				45,060,000.00		45,060,000.00
合计				45,060,000.00		45,060,000.00

9、长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业						
AnyCasting Software Co., Ltd.	25,222,750.25			-3,406,003.45		
济南艾尼凯斯特软件有限公司	7,173,031.68			-218,090.50		
小计	32,395,781.93			-3,624,093.95		
二、联营企业						
Carbosynth Limited	14,292,103.16			400,036.51		
长葛市圣泉安特福保温材料有限公司						
HYUNDAI FARM&TECH TRADE						

被投资单位	年初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动
DISTRIBUTION CO., LTD.						
小计	14,292,103.16			400,036.51		
合计	46,687,885.09			-3,224,057.44		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	期末减值准备
	宣告发放现金股 利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
AnyCasting Software Co., Ltd.			1,509,796.65	23,326,543.45	
济南艾尼凯斯特软件有限公司				6,954,941.18	
小计			1,509,796.65	30,281,484.63	
二、联营企业					
Carbosynth Limited				14,692,139.67	
长葛市圣泉安特福保温材料有限公司					
HYUNDAI FARM&TECH TRADE DISTRIBUTION CO., LTD.					498,000.00
小计				14,692,139.67	498,000.00
合计			1,509,796.65	44,973,624.30	498,000.00

10、其他权益工具投资

项 目	期末余额
山东章丘农村商业银行股份有限公司	5,060,000.00
济南宏圣置业有限公司	4,955,396.42
鲁资（章丘）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00
北京中铸未来教育科技有限公司	5,000,000.00
威尔凯电气（上海）股份有限公司	5,000,000.00
合 计	50,015,396.42

注：由于公司持有被投资单位股权较低，无重大影响，对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资单位并无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据，属于可用成本作为公允价值最佳

估计的“有限情况”。

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	21,253,704.00	21,253,704.00
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、期末余额	21,253,704.00	21,253,704.00
二、累计折旧和累计摊销		
1、年初余额	2,125,370.40	2,125,370.40
2、本期增加金额	531,342.64	531,342.64
(1) 计提或摊销	531,342.64	531,342.64
3、本期减少金额		
4、期末余额	2,656,713.04	2,656,713.04
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、2019-6-30 余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	18,596,990.96	18,596,990.96
2、年初账面价值	19,128,333.60	19,128,333.60

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产金额及原因

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
二重嘉苑房产	18,596,990.96	房产证尚未办理



12、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备	其他设备	合 计
一、账面原值							
1、年初余额	912,070,244.36	1,914,675,833.12	74,566,705.95	12,515,707.20	180,137,878.52	100,284,854.41	3,194,251,223.56
2、本期增加金额	42,745,445.72	170,184,818.15	7,292,127.05	2,249,238.37	18,736,611.02	3,564,179.78	244,772,420.09
(1) 购置	1,532,532.47	27,768,137.85	7,122,417.35	1,919,318.77	9,351,178.04	611,561.67	48,305,146.15
(2) 在建工程转入	41,212,913.25	142,416,680.30	169,709.70	329,919.60	9,385,432.98	2,952,618.11	196,467,273.94
(3) 企业合并增加							
3、本期减少金额	15,401,407.58	45,888,458.63	2,773,139.48	444,392.00	13,829,169.85	1,289,267.45	79,625,834.99
(1) 处置或报废	15,401,407.58	45,888,458.63	2,773,139.48	444,392.00	13,829,169.85	1,289,267.45	79,625,834.99
4、期末余额	939,414,282.50	2,038,972,192.64	79,085,693.52	14,320,553.57	185,045,319.69	102,559,766.74	3,359,397,808.66
二、累计折旧							
1、年初余额	240,657,087.31	779,676,185.29	52,147,209.46	8,039,272.39	123,770,227.06	64,536,215.59	1,268,826,197.10
2、本期增加金额	21,290,999.13	87,540,730.56	3,999,999.93	584,715.70	11,080,144.29	5,604,448.72	130,101,038.33
(1) 计提	21,290,999.13	87,540,730.56	3,999,999.93	584,715.70	11,080,144.29	5,604,448.72	130,101,038.33
(2) 企业合并增加							
3、本期减少金额	11,437,809.51	27,625,131.79	2,263,021.14	61,867.11	12,433,255.40	276,896.37	54,097,981.32
(1) 处置或报废	11,437,809.51	27,625,131.79	2,263,021.14	61,867.11	12,433,255.40	276,896.37	54,097,981.32



项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备	其他设备	合 计
4、期末余额	250,510,276.93	839,591,784.06	53,884,188.25	8,562,120.98	122,417,115.95	69,863,767.94	1,344,829,254.11
三、减值准备							
1、年初余额		34,790,250.46					34,790,250.46
2、本期增加金额	5,021,829.10	1,576,662.04			138.33	107.13	6,598,736.60
（1）计提	5,021,829.10	1,576,662.04			138.33	107.13	6,598,736.60
3、本期减少金额		587,733.25					587,733.25
（1）处置或报废		587,733.25					587,733.25
4、期末余额	5,021,829.10	35,779,179.25			138.33	107.13	40,801,253.81
四、账面价值							
1、期末账面价值	683,882,176.47	1,163,601,229.33	25,201,505.27	5,758,432.59	62,628,065.41	32,695,891.67	1,973,767,300.74
2、年初账面价值	671,413,157.05	1,100,209,397.37	22,419,496.49	4,476,434.81	56,367,651.46	35,748,638.82	1,890,634,776.00

(2) 暂时闲置的固定资产情况

项 目	期 末				备 注
	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	
房屋建筑物	8,146,399.29	3,124,570.19	5,021,829.10	8,501,819.98	
机器设备	2,038,972,192.64	839,591,784.06	35,779,179.25	1,163,601,229.33	
电子设备	185,045,319.69	122,417,115.95	138.33	62,628,065.41	
其他设备	102,559,766.74	69,863,767.94	107.13	32,695,891.67	
合 计	2,326,577,279.07	1,031,872,667.95	35,779,424.71	1,258,925,186.41	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
多功能精细化学品装置车间	房产证办理中	11,379,742.62
员工及研发公寓	小产权	12,891,756.08
集团仓库	房产证办理中	11,358,527.41
新能源电池厂房	房产证办理中	39,542,060.80
内蒙古科利源厂房	房产证办理中	5,985,654.20
能源车间	房产证办理中	6,648,343.30
加氢车间	房产证办理中	7,428,876.55
医药中间体车间	房产证办理中	2,433,336.40
其他	——	30,798,529.44
		128,466,826.80

13、在建工程

项 目	年末余额	年初余额
在建工程	156,127,369.06	222,360,372.66
工程物资	33,495,583.79	8,151,800.53
合 计	189,622,952.85	230,512,173.19

(1) 在建工程情况

项 目	期 末 余 额			年 初 余 额		
	账面余额	减 值 准 备	账面价值	账面余额	减 值 准 备	账面价值
秸秆生物能源和新材料	17,945,701.62		17,945,701.62	17,945,701.62		17,945,701.62

一体化项目					
碳材料合成车间	0.00	0.00	10,126,037.35	10,126,037.35	
石墨烯改性超级电容及动力电池项目	7,609,982.98	7,609,982.98	11,290,030.48	11,290,030.48	
酚醛固体 20 万吨二期扩产项目	0.00	0.00	1,548,506.14	1,548,506.14	
英赛德公司生产线	6,046,871.54	6,046,871.54	12,090,065.24	12,090,065.24	
以木片为原料生产木糖改造项目	9,126,508.85	9,126,508.85	24,560,115.89	24,560,115.89	
1 万吨/年特种环氧树脂、6 万吨/年绿色高性能改性酚醛树脂工程建设项目	60,448,341.02	60,448,341.02	21,776,185.22	21,776,185.22	
铸造用陶瓷过滤器、冒口生产线自动化改造及扩产项目	3,167,063.71	3,167,063.71	12,401,307.49	12,401,307.49	
75 吨锅炉提效改造项目	17,970,351.57	17,970,351.57	5,522,714.23	5,522,714.23	
其他项目	33,812,547.77	33,812,547.77	105,099,709.00	105,099,709.00	
合计	156,127,369.06	156,127,369.06	222,360,372.66	222,360,372.66	

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本期变动			期末余额
			增加金额	转入固定资产 金额	其他 减少 金额	
秸秆生物能源和新材料一体化项目	2,000.00	17,945,701.62	0.00	0.00		17,945,701.62
碳材料合成车间	1200.00	10,126,037.35	1,590.91	10,127,628.26		0.00
石墨烯改性超级电容及动力电池项目	10,000.00	11,290,030.48	3,015,293.37	6,695,340.87		7,609,982.98
酚醛固体 20 万吨二期扩产项目	4500.00	1,548,506.14	2,062,994.90	3,611,501.04		0.00
英赛德公司生产线	1,600.00	12,090,065.24	2,938,590.50	8,981,784.20		6,046,871.54
以木片为原料生产木糖改造项目	3500.00	24,560,115.89	7,102,963.36	22,536,570.40		9,126,508.85

1 万吨/年特种环氧树脂、6 万吨/年绿色高性能改性酚醛树脂工程建设项目	9,496.07	21,776,185.22	38,672,155.80	0.00	60,448,341.02
铸造用陶瓷过滤器、冒口生产线自动化改造及扩产项目	1,900.00	12,401,307.49	1,108,781.96	10,343,025.74	3,167,063.71
75 吨锅炉提效改造项目	1800.00	5,522,714.23	12,447,637.34	0.00	17,970,351.57
其他项目		105,099,709.00	62,884,262.20	134,171,423.43	33,812,547.77
合计		222,360,372.66	130,234,270.34	196,467,273.94	156,127,369.06

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
秸秆生物能源和新材料一体化项目	89.73	89.73				其他来源
碳材料合成车间	100.00	100.00				其他来源
石墨烯改性超级电容及动力电池项目	92.86	92.86				其他来源
酚醛固体 20 万吨二期扩产项目	100.00	100.00				其他来源
英赛德公司生产线	93.93	93.93				其他来源
以木片为原料生产木糖改造项目	90.46	90.46				其他来源
1 万吨/年特种环氧树脂、6 万吨/年绿色高性能改性酚醛树脂工程建设项目	63.65	63.65				其他来源
铸造用陶瓷过滤器冒口智能化改造提升项目	71.11	71.11				其他来源
75 吨锅炉提效改造项目	99.84	99.84				其他来源



其他项目		3,902,266.65		金融机构贷款、其他来源
合计		3,902,266.65		

14、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	软件	土地使用权	技术及其他	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	20,892,071.55	364,978,138.73	63,332,720.64	449,202,930.92
2、本期增加金额	2,059,234.36	0.00	51,566.04	2,110,800.40
(1) 购置	2,059,234.36	0.00	51,566.04	2,110,800.40
3、本期减少金额	435,462.14		28,500.00	463,962.14
(1) 处置	435,462.14		28,500.00	463,962.14
4、期末余额	22,515,843.77	364,978,138.73	63,355,786.68	450,849,769.18
二、累计摊销				
1、年初余额	13,934,020.32	49,370,285.29	21,278,158.52	84,582,464.13
2、本期增加金额	2,544,311.44	3,727,097.37	2,113,427.95	8,384,836.76
(1) 计提	2,544,311.44	3,727,097.37	2,113,427.95	8,384,836.76
3、本期减少金额	166,662.02		28,500.00	195,162.02
(1) 处置	166,662.02		28,500.00	195,162.02
4、期末余额	16,311,669.74	53,097,382.66	23,363,086.47	92,772,138.87
三、减值准备				
1、年初余额				
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	6,204,174.03	311,880,756.07	39,992,700.21	358,077,630.31
2、年初账面价值	6,958,051.23	315,607,853.44	42,054,562.12	364,620,466.79

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地 1	1,439,922.19	土地证办理中
土地 2	2,900,626.81	土地证办理中

15、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
专卖店租赁费	1,678,079.55		1,678,079.55		
环境保护产业协会会费	15,000.00		15,000.00		
微波热风组合修理	102,407.48		102,407.48		
装修费	5,979,127.17	3,267,834.61	798,481.88		8,448,479.90
合计	7,774,614.20	3,267,834.61	2,593,968.91		8,448,479.90

16、递延所得税资产/递延所得税负债
(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	374,378,733.57	56,528,701.19	284,344,721.77	43,134,044.07
内部交易未实现利润	90,814,284.20	13,622,142.63	99,716,280.23	14,957,442.03
递延收益	43,673,799.99	6,551,070.00	44,626,725.00	6,694,008.75
预计费用	33,210,925.96	5,018,182.14	53,212,616.03	8,077,277.05
其他	130,037,384.63	19,689,355.85	68,382,839.07	10,429,662.35
合计	672,115,128.35	101,409,451.81	550,283,182.10	83,292,434.25

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
融资性票据利息			1,272,657.52	318,164.38
非同一控制下企业合并资产评估增值	40,407,145.65	10,101,786.42	41,876,789.64	10,469,197.41
固定资产加速折旧	106,243,923.78	16,283,549.69	16,394,521.40	2,459,178.21
合计	146,651,069.43	26,385,336.11	59,543,968.56	13,246,540.00

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	2,362,142.64	990,242.97
可抵扣亏损	123,755,650.55	124,159,623.81
合计	126,117,793.19	125,149,866.78

17、其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

项 目	期末余额	年初余额
预付工程设备款	94,971,506.93	90,488,544.26
预付无形资产款项	9,526,417.05	5,076,090.00
其他	847,386.00	2,847,386.00
合 计	105,345,309.98	98,412,020.26

18、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
质押借款	45,300,000.00	171,950,000.00
抵押借款	151,000,000.00	221,000,000.00
保证借款	408,895,689.93	770,743,111.62
信用借款	120,006,666.74	120,046,666.70
合 计	725,202,356.67	1,283,739,778.32

(2) 公司无已逾期未偿还的短期借款情况

19、应付票据及应付账款

项 目	期末余额	年初余额
应付票据	131,093,785.33	199,491,410.32
应付账款	270,374,392.10	347,405,438.18
合 计	401,468,177.43	546,896,848.50

(1) 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	122,530,000.00	190,099,583.62
商业承兑汇票	8,563,785.33	9,391,826.70
合 计	131,093,785.33	199,491,410.32

注：本期末无已到期未支付的应付票据。

(2) 应付账款

①应付账款列示

项 目	期末余额	年初余额
应付材料、成品款	181,282,269.58	259,247,857.50
应付工程、设备款	89,092,122.52	88,157,580.68
合 计	270,374,392.10	347,405,438.18

②公司期末无账龄超过1年的重要应付账款。

20、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
预收货款	50,923,206.26	79,477,487.71
合计	50,923,206.26	79,477,487.71

(2) 公司期末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	72,817,650.44	216,743,710.77	239,564,343.67	49,997,017.54
二、离职后福利-设定提存计划		13,200,973.68	13,110,005.39	90,968.29
合计	72,817,650.44	229,944,684.45	252,674,349.06	50,087,985.83

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	72,492,629.11	196,572,301.87	219,579,914.73	49,485,016.25
2、职工福利费	296,844.01	6,957,110.26	6,784,530.87	469,423.40
3、社会保险费		7,008,392.27	6,985,295.80	23,096.47
其中：医疗保险费		5,668,801.85	5,651,087.49	17,714.36
工伤保险费		624,699.68	621,653.45	3,046.23
生育保险费		714,890.74	712,554.86	2,335.88
4、住房公积金		2,707,198.43	2,702,203.70	4,994.73
5、工会经费和职工教育经费	28,177.32	3,498,707.94	3,512,398.57	14,486.69
合计	72,817,650.44	216,743,710.77	239,564,343.67	49,997,017.54

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		12,693,371.69	12,604,034.43	89,337.26
2、失业保险费		507,601.99	505,970.96	1,631.03
合计		13,200,973.68	13,110,005.39	90,968.29

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

22、应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	15,968,359.36	48,476,750.79

项 目	期末余额	年初余额
企业所得税	27,986,027.29	44,409,022.44
个人所得税	2,088,691.15	511,565.83
城市维护建设税	1,025,400.06	2,494,109.85
教育费附加	439,562.29	1,073,966.23
地方教育附加	293,041.54	715,977.50
房产税	1,279,977.63	1,201,585.16
土地使用税	2,773,622.77	3,069,803.45
印花税	412,161.50	500,361.30
河道基金	71,408.60	167,377.42
其他税费	191,515.88	939,967.29
合计	52,529,768.07	103,560,487.26

23、其他应付款

(1) 按款项性质列示

项 目	期末余额	年初余额
其他应付款	71,298,104.20	78,208,485.44
其中： 应付往来款	57,079,756.84	61,882,513.83
押金、保证金	14,218,347.36	15,801,012.05
其他		524,959.56
应付利息	8,908,572.25	6,918,754.66
应付股利	9,073,691.44	8,555,869.45
合 计	89,280,367.89	93,683,109.55

(2) 本公司没有账龄超过 1 年的重要其他应付款

(3) 应付利息情况

项 目	期末余额	年初余额
企业债券利息	6,416,666.64	4,002,087.99
短期借款应付利息	2,436,508.39	2,916,666.67
其他	55,397.22	
合 计	8,908,572.25	6,918,754.66

注：公司无已逾期未支付的利息情况

(4) 应付股利

项 目	期末余额	年初余额
普通股股利	9,073,691.44	8,555,869.45

项 目	期末余额	年初余额
合 计	9,073,691.44	8,555,869.45

注：公司期末超过一年未支付的应付股利 7,543,716.12 元。

24、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
1年内到期的长期借款	255,345,899.37	276,340,584.77
其他	9,620,000.00	
合 计	264,965,899.37	276,340,584.77

25、长期借款

(1) 长期借款的分类

项 目	期末余额	年初余额
抵押借款	183,333,847.14	208,839,259.86
保证借款	381,500,000.00	162,500,000.00
信用借款	74,000,000.00	104,000,000.00
质押借款	57,000,000.00	
减：一年内到期的长期借款	255,345,899.37	276,340,584.77
合 计	440,487,947.77	198,998,675.09

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

(2) 本公司长期借款的利率区间为 4.75%—5.70%。

26、应付债券

(1) 应付债券

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

(2) 应付债券的增减变动

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

(续)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
17 圣泉 01					100,000,000.00



债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合 计					100,000,000.00

27、长期应付款

项 目	期末余额	年初余额
中国农发重点建设基金有限公司	113,000,000.00	113,000,000.00
其他	18,500,000.00	
减：一年内到期部分	9,620,000.00	
合 计	121,880,000.00	113,000,000.00

28、递延收益

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	174,724,803.33	800,000.00	3,381,424.99	172,143,378.34	政府拨付
合 计	174,724,803.33	800,000.00	3,381,424.99	172,143,378.34	—

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本期变动			期末余额	与资产/收益 相关
		新增补助金额	计入营业外 收入金额	计入其他收益金 额		
基础设施建设资金	86,060,745.00				86,060,745.00	资产相关
2018 年中央工业转型升级资金	28,820,000.00				28,820,000.00	资产相关
2018 年省级专项水污染防治项目	17,000,000.00				17,000,000.00	资产相关
济南市燃煤锅炉淘汰改造奖补资金	7,000,000.00				7,000,000.00	资产相关
年产 1000 万平方米墙体材料项目/年产 20 万吨酚醛树脂, 2 万吨特种环氧树脂项目建设	5,895,000.00			90,500.00	5,804,500.00	资产相关
济南市财政局国家补助 2013 节能重点工程循环经济和资源综合利用	4,750,000.00			500,000.00	4,250,000.00	资产相关
节能环保项目	4,083,400.00			350,000.00	3,733,400.00	资产相关
年产 1000 万平方米新型节能、阻燃、环保酚醛泡沫板复合墙体项目	3,520,000.00			500,000.00	3,020,000.00	资产相关
2017 年省级环境污染防治专项资金	3,000,000.00			150,000.00	2,850,000.00	资产相关

补助项目	年初余额	本期变动		期末余额	与资产/收益 相关
		新增补助金额	计入营业外 收入金额		
其他项目	14,595,658.33	800,000.00		1,790,924.99	资产相关
合计	174,724,803.33	800,000.00		3,381,424.99	—

29、股本

股份类别	期末余额	年初余额
有限售条件股份	149,490,214.00	146,382,426.00
无限售条件股份	544,226,586.00	547,334,374.00
股份总数	693,716,800.00	693,716,800.00

30、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	802,356,013.32		288,932.27	802,067,081.05
其他资本公积	11,647,883.34			11,647,883.34
合计	814,003,896.66		288,932.27	813,714,964.39

31、其他综合收益

项目	年初余额	本期发生金额		期末余额
		税后归属于母公 司	归属于少数股 东	
一、以后不能重分类 进损益的其他综合 收益				
二、以后将重分类进 损益的其他综合收 益	-4,186,179.43	434,118.90	71,990.09	-3,752,060.53
其中：外币财 务报表折算差额	-4,186,179.43	434,118.90	71,990.09	-3,752,060.53
合计	-4,186,179.43	434,118.90	71,990.09	-3,752,060.53

32、专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	24,980,885.48	6,468,739.71	4,943,537.67	26,506,087.52
合计	24,980,885.48	6,468,739.71	4,943,537.67	26,506,087.52

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

按照 0.2%提取。

33、盈余公积

项 目	年初余额	增加	减少	期末余额
法定盈余公积	211,698,682.01		1,248,872.33	210,449,809.68
合 计	211,698,682.01		1,248,872.33	210,449,809.68

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。上年末余额与年初余额差异 1,248,872.33 元，为会计政策变更减少额。

34、未分配利润

项 目	本 期	上 年
调整前上年末未分配利润	2,695,129,542.71	2,347,226,151.37
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-18,174,492.72	
调整后年初未分配利润	2,676,955,049.99	2,347,226,151.37
加：本期（本年）归属于母公司股东的净利润	214,519,104.56	523,280,697.05
减：提取法定盈余公积		36,633,945.71
应付普通股股利	69,371,680.00	138,743,360.00
期末（年末）未分配利润	2,822,102,474.55	2,695,129,542.71

35、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,873,536,547.49	1,992,412,540.10	2,897,816,236.57	2,037,237,757.90
其他业务	32,254,549.07	21,200,244.03	45,480,754.54	36,813,924.98
合 计	2,905,791,096.56	2,013,612,784.13	2,943,296,991.11	2,074,051,682.88

36、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	8,208,924.95	4,358,753.03
教育费附加	3,527,353.67	1,868,318.43
地方教育附加	2,333,335.48	1,246,202.07
水利基金	553,511.92	264,991.25
房产税	2,814,670.74	2,329,662.69
土地使用税	6,081,342.06	8,179,262.68
印花税	2,728,058.85	2,925,215.55

项 目	本期发生额	上期发生额
其他	300,257.28	404,553.19
合 计	26,547,454.95	21,576,958.89

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

37、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	48,226,230.06	37,668,088.32
运输装卸费	104,946,442.71	83,855,375.12
业务招待费	11,405,420.28	9,036,162.92
差旅费	11,942,015.13	6,676,158.64
广告宣传费	11,561,273.86	4,397,482.44
包装费	12,251,535.85	8,776,323.83
其他	27,561,403.54	30,245,964.26
合 计	227,894,321.43	180,655,555.53

38、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	49,969,950.35	37,202,533.21
业务招待费	2,640,670.42	1,531,337.35
折旧费	20,547,703.08	31,623,170.41
无形资产摊销	6,786,607.12	7,487,878.66
维修费	3,736,638.60	3,032,806.20
车辆费用	3,867,694.63	1,159,426.28
服务咨询费	7,763,920.21	3,153,629.89
其他	24,885,412.75	20,919,573.94
合 计	120,198,597.16	106,110,355.94

39、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费用	155,457,174.94	140,919,969.82
合 计	155,457,174.94	140,919,969.82

40、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	40,932,778.37	59,497,382.32
减：利息收入	12,895,429.88	4,517,195.06

项 目	本期发生额	上期发生额
汇兑损益	-172,213.64	1,408,487.91
其他	5,250,588.89	3,574,789.56
合 计	33,115,723.74	59,963,464.73

41、信用减值损失

项 目	本期发生额
应收票据坏账损失	-5,639,071.20
应收账款坏账损失	96,494,695.99
其他应收款坏账损失	1,275,734.29
合 计	92,131,359.08

42、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		33,390,025.90
存货跌价损失		
长期股权投资减值损失		
固定资产减值准备	6,598,736.60	
合 计	6,598,736.60	33,390,025.90

43、其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	29,987,319.95	20,988,105.33	17,897,024.99
个税返还	2,322.50		2,322.50
合 计	29,989,642.45	20,988,105.33	17,899,347.49

44、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,224,057.44	-3,583,331.43
处置长期股权投资产生的投资收益	12,746,558.68	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		-1,060,496.33
理财产品投资收益	3,620,281.35	5,970,949.07
其他	450,870.96	450,870.96
合 计	13,593,653.55	1,777,992.27

45、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	5,513,048.20	-102,386.93	924,628.31
合 计	5,513,048.20	-102,386.93	924,628.31

46、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	58,918.32	238,501.76	58,918.32
与企业日常活动无关的政府补助	0.00	2,281,610.00	0.00
其他	4,566,039.06	13,884,471.64	4,566,039.06
合 计	4,624,957.38	16,404,583.40	4,624,957.38

47、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	17,393,896.89	984,539.69	17,393,896.89
其他	2,447,844.67	1,331,489.91	2,447,844.67
合 计	19,841,741.56	2,316,029.60	19,841,741.56

48、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	51,071,442.83	58,852,292.54
递延所得税费用	-1,550,519.43	4,066,980.82
合 计	49,520,923.40	62,919,273.36

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2019年1-6月
利润总额	264,114,504.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	39,617,175.68
子公司适用不同税率的影响	-2,763,656.97
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-288,011.24
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,503,730.29

项 目	2019年1-6月
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,594,667.43
年度（期间）内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	20,891,466.06
研发费用加计扣除	-11,845,112.99
所得税费用	49,520,923.40

49、其他综合收益

详见附注六、31。

50、现金流量表项目

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	15,317,922.50	4,036,010.00
存款利息收入	3,492,098.28	5,717,281.63
收到的保证金等往来款	14,020,966.91	11,149,638.07
合 计	32,830,987.69	20,902,929.70

（2）支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
期间费用的有关现金支出	227,648,677.02	164,981,195.66
支付的保证金等往来款	55,974,747.45	51,202,169.71
合 计	283,623,424.47	216,183,365.37

（3）收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
合并子公司合并日子公司账面的现金	0.00	100,980.00
合 计	0.00	100,980.00

（4）收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
冻结资金解冻	17,110,746.54	50,432,842.44
其他	2,376,966.67	4,100,000.00
合 计	19,487,713.21	54,532,842.44

51、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		

补充资料	本期金额	上期金额
净利润	214,593,581.15	300,461,968.53
加：资产减值准备	6,598,736.60	33,390,025.90
信用减值损失	92,131,359.08	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	130,632,380.97	118,993,333.41
无形资产摊销	8,384,836.76	7,487,878.66
长期待摊费用摊销	2,593,968.91	488,976.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-5,513,048.20	102,386.93
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	17,334,978.57	746,037.93
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	30,691,114.77	37,436,279.62
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,593,653.55	-1,777,992.27
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,689,364.90	5,514,539.29
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	13,138,796.11	5,093,566.84
存货的减少（增加以“-”号填列）	31,586,449.85	-7,966,641.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	344,358,389.83	-215,930,455.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-458,765,803.77	-40,335,587.51
其他	-1,056,222.95	3,563,486.84
经营活动产生的现金流量净额	398,426,499.23	247,267,803.67
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	500,255,346.99	506,567,831.33
减：现金的期初余额	427,274,653.83	611,588,273.35
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	72,980,693.16	-105,020,442.02

（2）现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	500,255,346.99	427,274,653.83

项 目	期末余额	年初余额
其中：库存现金	622,796.07	77,077.68
可随时用于支付的银行存款	499,632,550.92	427,197,576.15
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、年末现金及现金等价物余额	500,255,346.99	427,274,653.83

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

52、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	729,843,650.79	冻结的保证金余额等
应收票据	79,110,443.16	质押取得借款
固定资产	565,603,222.25	抵押取得借款、融资租赁
无形资产	8,649,750.86	抵押取得借款
合 计	1,383,207,067.06	

53、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项 目	2019-6-30		
	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	4,780,472.25	6.8747	32,864,312.58
欧元	2,803,136.36	7.8170	21,912,116.93
雷亚尔	347,763.93	1.8331	637,486.06
英镑	0.54	8.7113	4.70
印度卢比	32,183,019.56	0.0996	3,205,428.75
兹罗提	14,753.14	1.8387	27,126.60
卢布	7,389,131.99	0.1090	805,415.39
应收账款			
其中：美元	18,530,425.78	6.8747	127,391,118.11
欧元	5,449,581.48	7.8170	42,599,378.43
雷亚尔	1,094,592.49	1.8331	2,006,497.49
卢布	77,628,398.05	0.1090	8,461,495.39
印度卢比	70,712,566.76	0.0996	7,042,971.65
其他应收款			

项目	2019-6-30		
	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
其中：美元			
欧元	40,787.71	7.8170	318,837.53
卢布	4,177,487.21	0.1090	455,346.11
印度卢比	232,250.00	0.0996	23,132.10
兹罗提	889.39	1.8387	1,635.32
应付账款			
其中：美元	1,454,947.19	6.8747	10,002,325.45
欧元	1,176,456.53	7.8170	9,196,360.70
雷亚尔	21,948.22	1.8331	40,233.28
印度卢比	29,971.00	0.0996	2,985.11
其他应付款			
其中：美元	867,206.61	6.8747	5,961,785.28
欧元	280,471.96	7.8170	2,192,449.31
雷亚尔			
印度卢比	911,575.78	0.0996	90,792.95
卢布	1,055,482.89	0.1090	115,047.64
短期借款			
其中：欧元			
美元	1,293,975.00	6.8747	8,895,689.93
应付利息			
其中：欧元	7,620.34	7.8170	59,568.20
美元	3,083.01	6.8747	21,194.77
长期借款			
其中：欧元	809,990.76	7.8170	6,331,697.77

(2) 境外经营实体说明

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	选择依据
圣泉香港有限公司	香港	人民币	主要为境外人民币业务
圣泉德国有限公司	德国	欧元	当地主要流通货币
巴西圣泉化学品贸易有限公司	巴西	雷亚尔	当地主要流通货币
圣泉英赛德欧洲有限责任公司	西班牙	欧元	当地主要流通货币
SQ ENTERPRISES PRIVATE LIMITED	印度	印度卢比	当地主要流通货币

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	选择依据
SQ Polska limited liability company	波兰	兹罗提	当地主要流通货币
The Scientific and technical Center of Industrial Technologies LLC	俄罗斯	卢布	当地主要流通货币

七、合并范围的变更

1、本期发生的处置子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额
山东帮帮忙农业服务有限公司	2,380,000.00	82.97	股权转让	2019-5-31	签订股权转让协议并收款	-1,174,076.03
济南宏圣置业有限公司	36,900,000.00	41.00	股权转让	2019-6-30	签订股权转让协议并收款	13,920,634.71

2、其他原因的合并范围变动

本公司 2019 年 1-6 月投资 500,000.00 元设立全资子公司浙江圣泉进出口贸易有限公司、投资 10,000.00 元设立全资子公司山东百伦思检测技术有限公司，设立全资子公司大庆圣泉绿色技术有限公司，本公司对以上公司具有控制权，2019 年 1-6 月将其纳入合并范围。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
山东圣泉新材料股份有限公司	济南	济南	生产销售	99.85	0.15	直接投资、股权转让
吉林圣泉倍进化工有限公司	德惠	德惠	生产销售	75.00	25.00	直接投资、股权转让
济南圣泉倍进陶瓷过滤器有限公司	济南	济南	生产销售	55.00	45.00	直接投资、股权转让
济南圣泉铸造材料有限公司	济南	济南	生产销售	55.00	45.00	直接投资、股权转让
济南圣泉唐和唐生物科技有限公司	济南	济南	生产销售	100.00		直接投资
奇妙科技有限公司	济南	济南	销售	100.00		直接投资
巴西圣泉化学品贸易有限公司	巴西	巴西	销售	75.00	25.00	直接投资、股权转让
圣泉德国有限公司	德国	德国	销售	100.00		直接投资
巴彦淖尔市圣泉生物科技有限公司	巴彦淖尔	巴彦淖尔	生产销售	100.00		直接投资

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
圣泉香港有限公司	香港	香港	投资	100.00		直接投资
山东省糖科学研究院	济南	济南	研发	100.00		直接投资
济南尚博生物科技有限公司	济南	济南	生产销售	75.00		直接投资
四川廷勋铸造材料有限公司	江安	江安	生产销售	100.00		股权转让
济南兴泉能源有限公司	济南	济南	生产销售	100.00		直接投资
霍尔果斯奇妙软件科技有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	销售	99.00		直接投资
内蒙古圣泉科利源新材料科技有限公司	巴彦淖尔	巴彦淖尔	生产销售	67.27		直接投资
济南圣泉海沃斯树脂有限公司	济南	济南	生产销售		100.00	直接投资、股权转让
营口圣泉高科材料有限公司	营口	营口	生产销售		100.00	直接投资、股权转让
山东圣泉融资租赁有限公司	济南	济南	融资租赁		100.00	直接投资
巴彦淖尔市圣泉水务有限公司	巴彦淖尔	巴彦淖尔	生产销售		100.00	直接投资
山东圣泉生物质石墨烯研究院	济南	济南	研发	100.00		直接投资
济南舒博生物科技有限公司	济南	济南	生产销售		100.00	直接投资、股权转让
山东圣泉新能源科技有限公司	济南	济南	生产销售	99.98		直接投资
山东圣泉康众医药有限公司	济南	济南	生产销售	97.30		直接投资
山东省科技装备业商会	济南	济南	研发	100.00		直接投资
圣泉英赛德欧洲有限责任公司	西班牙	西班牙	生产销售		60.00	直接投资、股权转让
济南市邦卫佳尼服饰有限公司	济南	济南	销售		100.00	股权转让
珠海裕兴光电科技有限公司	珠海	珠海	生产销售		68.32	直接投资
山东中大药业有限公司	济南	济南	生产销售		80.00	直接投资、股权转让
济南铁冠智能科技有限公司	济南	济南	销售		100.00	直接投资
济南圣泉环保科技有限公司	济南	济南	生产销售		99.00	直接投资
山东百伦思检测技术有限公司	济南	济南	研发	100.00		直接投资
浙江圣泉进出口贸易有限公司	舟山	舟山	销售	100.00		直接投资
大庆圣泉绿色技术有限公司	大庆	大庆	生产销售	100.00		直接投资
SQ ENTERPRISES PRIVATE LIMITED	印度	印度	销售		99.99	股权转让
SQ Polska limited liability company	波兰	波兰	销售		100.00	直接投资
The Scientific and technical Center of Industrial Technologies LLC	俄罗斯	俄罗斯	销售		100.00	股权转让

(2) 公司无重要的非全资子公司

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
Carbosynth Limited	英国	英国	销售		25.00	权益法核算
长葛市圣泉安特福保温材料有限公司	长葛	长葛	生产销售		35.00	权益法核算
AnyCasting Software Co., Ltd.	韩国	韩国	生产销售	50.00		权益法核算
济南艾尼凯斯特软件有限公司	济南	济南	软件开发	50.00		权益法核算
HYUNDAI FARM&TECH TRADE DISTRIBUTION CO., LTD.	韩国	韩国	生产销售		29.00	权益法核算

(2) 公司无重要的合营企业或联营企业

九、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本公司无母公司，唐一林先生为公司董事长，并持有本公司 20.24%的股份，为本公司最大股东。

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

详见附注八、2、在合营和联营企业中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
祝建勋	董事、副总裁并持有本公司 1.97%的股权
江成真	董事、副总裁并持有本公司 1.63%的股权
孟庆文	董事、副总裁、董事会秘书并持有本公司 1.04%的股权
邓刚	副总裁并持有本公司 0.33%的股权
徐传伟	副总裁并持有本公司 0.26%的股权
吕冬生	副总裁并持有本公司 0.15%的股权

张亚玲	财务总监并持有本公司 0.08%的股权
唐磊	副总裁并持有本公司 0.29%的股权
孟新	董事并持有本公司 0.01%的股权
徐有鸿	原监事会主席并持有本公司 0.17%的股权
王洪勤	原职工监事并持有本公司 0.53%的股权
唐爱云	原股东监事并持有本公司 0.007%的股权
陈德行	监事会主席并持有本公司 0.014%的股权
申宝祥	监事并持有本公司 0.05%的股权
柏兴泽	监事并持有本公司 0.001%的股权
黄俊	独立董事
李军	独立董事
张凤山	独立董事
王伟	唐地源配偶
王兆波	唐地源配偶的父母
梁志银	唐地源配偶的父母并持有本公司 0.48%的股权
上海裕拓企业发展有限公司	唐地源持股 90%并担任法定代表人、执行董事的公司
上海裕投投资管理有限公司	唐地源参股 45%并担任监事的公司
章丘市恒通小额贷款股份有限公司	原持股 5.00%，已于 2018 年转让股权，唐一林担任监事的参股公司
山东章丘农村商业银行股份有限公司	持股 0.68%且唐一林原担任董事的公司，唐一林已于 2017 年 12 月辞任董事
山东鑫海融资担保有限公司	原持股 10.00%且唐一林原担任董事的公司，已于 2018 年转让股权，唐一林已于 2018 年辞任董事
中铸未来教育科技(北京)有限公司	持股 16.95%唐一林担任董事的公司
鲁资(章丘)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	持有出资额 20.00%的企业
山东汇智新材料研究院股份有限公司	持股 10.00%的参股公司
威尔凯电气(上海)股份有限公司	持股 1.60%的参股公司
济南达慧光电科技有限公司	孟庆文持股 15%并曾担任董事的公司，已于 2018 年辞任董事
济南产业发展投资集团有限公司	孟新担任董事
济南产业发展基金管理有限公司	孟新担任法定代表人、董事、总经理
山东省融资担保有限公司	孟新担任董事
济南产发物流集团有限公司	孟新担任法定代表人、董事、总经理
章丘市实达包装有限公司	原唐一林配偶的兄弟姐妹及其配偶投资的公司，已于 2018 年转让股权
济南采川自动化工程有限公司	张亚玲兄弟姐妹的配偶担任法人的公司

山东华凌电缆有限公司	唐地源配偶父母实际控制的公司
山东华凌电缆科技有限公司	唐地源配偶父母实际控制的公司
山东华凌置业有限公司	唐地源配偶的父母投资的公司
山东儒子公学教育科技有限公司	唐地源配偶实际控制的公司
山东科华赛邦新材料股份有限公司	唐地源配偶父母实际控制的公司
山东凯越轨道交通电缆有限公司	唐地源配偶的父母担任董事兼总经理的公司
山东智迈交通工程有限责任公司	唐地源配偶的父母投资且担任董事的公司
吉林创威交通装备有限公司	唐地源配偶的父母投资参股的公司
山东葱皇食品有限公司	唐地源配偶实际控制的公司
临沂市琅玕商贸有限公司	唐地源配偶实际控制的公司
上海远汉投资管理有限公司	唐地源配偶投资的公司
青岛三足鸟科技有限公司	祝建勋投资且担任监事的公司
青岛洛瑞机械有限公司	唐磊的兄弟姐妹投资并任董事、高级管理人员的公司
山东荣居龙投资控股有限公司	黄俊实际控制的公司
济南锐动信息技术有限公司	李军的子女实际控制的公司
山东茂隆商贸有限公司	张凤山实际控制的公司
山东海天有限责任会计师事务所	张凤山实际控制的公司
内蒙古科利源新材料有限公司	对子公司具有重大影响的少数股东
山东帮帮忙农业服务有限公司	原子公司，于 2019 年股权转让
济南宏圣置业有限公司	原子公司，于 2019 年股权转让

注：本公司关联方还包括：①本公司实际控制人、董事、监事和高级管理人员的关系密切的家庭成员；②本公司实际控制人、董事、监事和高级管理人员的关系密切的家庭成员直接或者间接控制的，或者担任董事、高级管理人员的除本公司（含子公司）以外的法人或其他组织。未详细列明的关联方，报告期内均未发生关联交易。

5、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
Carbosynth Limited	采购原材料	757,191.40	
北京中铸未来教育科技有限公司	接受劳务	28,283.02	18,754.72
章丘市实达包装有限公司	采购原材料	12,620,495.31	14,229,312.30
山东华凌电缆有限公司	采购原材料	469,258.12	2,081,298.38
AnyCasting Software Co., Ltd.	采购其他	5,021,775.00	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
吉林创威交通装备有限公司	采购商品	116,214.46	
内蒙古科利源新材料有限公司	支付费用	1,342,093.05	

②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
Carbosynth Limited	销售产成品	13,305,840.67	6,221,195.01
山东华凌电缆有限公司	销售产成品	37,443.36	
山东科华赛邦新材料股份有限公司	销售产成品	12,542.07	
章丘市实达包装有限公司	销售商品	57,522.12	4,770,040.12
济南艾尼凯斯特软件有限公司	销售产成品	22,867.09	3,754.65
内蒙古科利源新材料有限公司	销售商品/材料	18,064,024.51	
吉林创威交通装备有限公司	销售商品	217,297.88	

③其他关联交易

关联方名称	关联交易内容	2019年1-6月	2018年1-6月
山东章丘农村商业银行股份有限公司	收到贷款		
	归还贷款		1,500,000.00
	支付利息	3,301,909.72	3,333,378.47
	收取利息	7,139.02	6,781.41
	支付费用	345.00	350.00
济南艾尼凯斯特软件有限公司	委托开发	81,447.52	265,152.62
山东汇智新材料研究院股份有限公司	集团设立参股公司 (尚未出资)	200,000.00	

(2) 关联方资金拆借

本公司不存在对合并报表范围以外关联方资金拆借情况。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
Carbosynth Limited	4,282,591.00	214,129.55	2,840,528.24	142,026.41
章丘市实达包装有限公司	3,102,017.66	187,048.96	3,102,017.66	155,100.88
山东华凌电缆有限公司	958.40	47.92	18,920.90	946.05
内蒙古科利源新材料有限公司	13,244,102.69	662,205.13	8,981,314.09	449,065.70

项目名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
吉林创威交通装备有限公司	510,948.60	25,547.43	265,007.60	13,250.38
合计	21,140,618.35	1,088,978.99	15,207,788.49	760,389.42
预付款项：				
章丘市实达包装有限公司	156,183.04		200,000.00	
中铸未来教育科技（北京）有限公司	40,000.00			
合计	196,183.04		200,000.00	
其他应收款：				
长葛市圣泉安特福保温材料有限公司	1,858,545.59	1,858,545.59	1,858,545.59	1,858,545.59
合计	1,858,545.59	1,858,545.59	1,858,545.59	1,858,545.59

（2）应付项目

项目名称	期末余额	年初余额
应付账款：		
章丘市实达包装有限公司	1,974,247.94	3,161,823.05
山东华凌电缆有限公司	311,215.94	2,203.59
Carbosynth Limited	113,171.18	1,171.18
合计	2,398,635.06	3,165,197.82
其他应付款：		
济南艾尼凯斯特软件有限公司	535,877.38	67,398.90
吉林创威交通装备有限公司	131,322.52	
内蒙古科利源新材料有限公司	63.00	
山东帮帮忙农业服务有限公司	20,000.00	
合计	687,262.90	67,398.90
长期借款：		
山东章丘农村商业银行股份有限公司	137,500,000.00	137,500,000.00
合计	137,500,000.00	137,500,000.00

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）未决诉讼仲裁形成的或有事项及其财务影响

①原告张益东，被告北京思华陆科贸有限责任公司，被告山东天地健生物工程有限公

司，被告山东中大药业有限公司，涉及合同金额 958,000 元，该案件仍处于审理中。

②原告江苏华机环保设备有限责任公司，被告济南圣泉集团股份有限公司，涉及合同纠纷金额 601,571.49 元，该案件仍处于审理中。

③原告上海美特斯邦威服饰股份有限公司，被告济南市邦卫佳尼服饰有限公司，涉及合同纠纷金额 1,154,157.84，该案件仍处于审理中。

④原告济南圣泉铸造材料有限公司，被告沈阳机床股份有限公司，被告沈阳机床银丰铸造有限公司，被告济南圣泉集团股份有限公司，涉及合同金额 10,000,000 元，该案件原告方已撤诉。

上述案件涉及金额较小，不会对公司正常经营产生重大影响。

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有事项：无。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

①应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	161,368,881.28	17.81	117,998,018.77	73.12	43,370,862.51
其中：沈机系公司	121,028,689.26	13.36	84,720,082.49	70.00	36,308,606.77
其他公司	40,340,192.02	4.45	33,277,936.28	82.49	7,062,255.74
按组合计提坏账准备的应收账款	744,566,565.29	82.19	50,941,471.62	6.84	693,625,093.67
其中：					
组合 1：账龄组合	625,123,412.02	69.01	50,941,471.62	8.15	574,181,940.40
组合 2：内部公司	119,443,153.27	13.18			119,443,153.27
合 计	905,935,446.57	100.00	168,939,490.39		736,995,956.18

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准					

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1：账龄组合	675,662,331.82	84.59	77,808,472.26	11.52	597,853,859.56
组合 2：集团内部公司	123,068,748.87	15.41			123,068,748.87
组合小计	798,731,080.69	100.00	77,808,472.26	9.74	720,922,608.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	798,731,080.69	100.00	77,808,472.26		720,922,608.43

A、单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
沈机系公司	121,028,689.26	84,720,082.49	70.00	债务人进入重整程序
其他公司汇总	40,340,192.02	33,277,936.28	82.49	诉讼等事项
合计	161,368,881.28	117,998,018.77	—	—

B、组合中，按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	585,960,130.39	29,298,006.50	5.00	578,956,820.95	28,947,841.04	5.00
1 至 2 年	11,880,688.68	1,188,068.87	10.00	25,852,638.40	2,585,263.84	10.00
2 至 3 年	4,884,222.28	1,465,266.68	30.00	15,324,404.46	4,597,321.34	30.00
3 至 4 年	5,018,768.54	2,509,384.27	50.00	15,630,344.64	7,815,172.32	50.00
4 至 5 年	4,494,284.17	3,595,427.34	80.00	30,176,248.26	24,140,998.61	80.00
5 年以上	12,885,317.96	12,885,317.96	100.00	9,721,875.11	9,721,875.11	100.00
合计	625,123,412.02	50,941,471.62	—	675,662,331.82	77,808,472.26	—

C、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
集团内部公司	119,443,153.27	0.00	0.00	123,068,748.87	0.00	0.00
合计	119,443,153.27	0.00	0.00	123,068,748.87	0.00	0.00

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

年度/期间	年初	本期变动金额			期末
		计提	收回或转回	转销或核销	
2019年1-6月	77,808,472.26	101,962,575.76		10,831,557.63	168,939,490.39

注：本期计提坏账准备中包括执行新金融工具准则计提金额 14,692,615.61 元。

③本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	10,831,557.63

④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 221,845,405.85 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 24.49%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 86,534,851.50 元。

2、其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
应收利息	1,166,638.89	1,733,194.45
其他应收款	591,146,059.04	630,490,240.80
合 计	592,312,697.93	632,223,435.25

(1) 应收利息

项 目	期末余额	年初余额
定期存款	1,166,638.89	1,246,527.78
保证金利息		486,666.67
小 计	1,166,638.89	1,733,194.45
减：坏账准备		
合 计	1,166,638.89	1,733,194.45

(2) 其他应收款

①其他应收款按账龄披露

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内	554,039,642.69	519,168,433.58
1 至 2 年	36,461,453.73	111,183,459.71
2 至 3 年	783,740.98	24,614.71
3 至 4 年		400,000.00
4 至 5 年	469,563.80	129,724.05

账龄	期末余额	年初余额
5年以上	706,073.60	645,913.35
小计	592,460,474.80	631,552,145.40
减：坏账准备	1,314,415.76	1,061,904.60
合计	591,146,059.04	630,490,240.80

②其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末余额	年初余额
内部往来	587,158,128.25	628,358,857.88
往来款	2,626,892.68	1,659,151.64
员工备用金借支	1,746,453.87	1,120,135.88
押金、保证金	929,000.00	414,000.00
小计	592,460,474.80	631,552,145.40
减：坏账准备	1,314,415.76	1,061,904.60
合计	591,146,059.04	630,490,240.80

③坏账准备的情况

年度/期间	年初	本期变动金额			期末
		计提	收回或转回	转销或核销	
2019年1-6月	1,061,904.60	252,511.16			1,314,415.76

④按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
济南兴泉能源有限公司	内部公司	170,774,886.76	1年以内	28.82	
济南圣泉唐和唐生物科技股份 有限公司	内部公司	126,019,950.31	1年以内	21.27	
济南尚博生物科技有限公司	内部公司	100,349,577.62	1年以内	16.94	
吉林圣泉倍进化工有限公司	内部公司	70,411,120.83	1年以内	11.88	
山东圣泉新能源科技有限公司	内部公司	48,267,592.29	1年以内	8.15	
合计	—	515,823,127.80	—	87.06	

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,275,736,307.12	28,023,398.45	1,247,712,908.67	1,275,626,307.12	28,023,398.45	1,247,602,908.67
对合营企业投资	28,771,687.98		28,771,687.98	32,395,781.93		32,395,781.93
合计	1,304,507,995.10	28,023,398.45	1,276,484,596.65	1,308,022,089.05	28,023,398.45	1,279,998,690.60

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期		期末余额	本期计提减值准备	期末减值准备
		增加	减少			
山东圣泉新材料股份有限公司	312,603,797.72			312,603,797.72		
济南圣泉倍进陶瓷过滤器有限公司	21,808,824.27			21,808,824.27		
吉林圣泉倍进化工有限公司	6,350,000.00			6,350,000.00		6,350,000.00
济南圣泉铸造材料有限公司	34,070,906.37			34,070,906.37		
奇妙科技有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
济南圣泉唐和唐生物科技有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00		
巴西圣泉化学品贸易有限公司	4,774,664.70			4,774,664.70		4,774,664.70
圣泉德国有限公司	16,898,733.75			16,898,733.75		16,898,733.75
圣泉香港有限公司	224,689,380.31			224,689,380.31		
巴彦淖尔市圣泉生物科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
山东省糖科学研究院	5,000,000.00		3,000,000.00	2,000,000.00		
济南尚博生物科技有限公司	19,380,000.00			19,380,000.00		
四川廷勋铸造材料有限公司	9,600,000.00	10,000,000.00		19,600,000.00		
山东省圣泉生物质石墨烯研究院	5,000,000.00			5,000,000.00		
山东帮帮忙农业服务有限公司	13,400,000.00	2,530,000.00	15,930,000.00			
山东圣泉新能源科技有限公司	88,950,000.00			88,950,000.00		



被投资单位	年初余额	本期		期末余额	本期计提 减值准备	期末减值准 备
		增加	减少			
山东圣泉康众医药有限公司	53,000,000.00	1,000,000.00		54,000,000.00		
山东省科技装备业商会	200,000.00			200,000.00		
霍尔果斯奇妙软件科技有限公司	9,900,000.00			9,900,000.00		
济南兴泉能源有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
内蒙古圣泉科利源新材料科技有限公司	50,000,000.00	5,000,000.00		55,000,000.00		
浙江圣泉进出口贸易有限公司		500,000.00		500,000.00		
山东百伦思检测技术有限公司		10,000.00		10,000.00		
合计	1,275,626,307.12	19,040,000.00	18,930,000.00	1,275,736,307.12		28,023,398.45

(3) 对合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动
ANYCASTING SOFTWARE	25,222,750.25			-3,406,003.45		
济南艾尼凯斯特软件有限公司	7,173,031.68			-218,090.50		
合计	32,395,781.93			-3,624,093.95		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	期末减值准备
	宣告发放现金股 利或利润	计提减值准备	其他		
ANYCASTING SOFTWARE				21,816,746.80	
济南艾尼凯斯特软件有限公司				6,954,941.18	
合计				28,771,687.98	

4、营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,151,787,965.30	772,971,146.84	1,353,737,375.36	946,808,560.55
其他业务	212,190,162.78	183,014,589.59	199,357,853.84	180,452,940.03
合计	1,363,978,128.08	955,985,736.43	1,553,095,229.20	1,127,261,500.58

5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		450,870.96
处置对子公司的长期股权投资产生的投资收益	-13,550,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-3,624,093.95	-3,808,106.57
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		-200,996.33
短期理财产品收益	1,258,174.22	518,066.88
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	450,870.96	
其他		513,332.04
合计	-15,465,048.77	-2,526,833.02

十四、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项 目	本期金额
非流动性资产处置损益	924,628.31
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	17,897,024.99
委托他人投资或管理资产的损益	3,620,281.35
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,118,194.39
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,322.50
小 计	24,562,451.54
所得税影响额	461,231.37
少数股东权益影响额（税后）	1,271,222.84
合 计	22,829,997.33

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.75	0.31	0.31
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	4.25	0.28	0.28

3、利润数据分析

项目	2019年1-6月	2018年1-6月	变动比例	变动原因
营业收入	2,905,791,096.56	2,943,296,991.11	-1.27%	主要系报告期内主要销售产品价格降低，但销售量较去年同期增长，使得营业收入降低。
营业成本	2,013,612,784.13	2,074,051,682.88	-2.91%	主要系报告期内主要采购产品价格降低，但采购使用量较去年同期增长，总体变化不大。
销售费用	227,894,321.43	180,655,555.53	26.15%	主要系报告期内销售量增长导致运输费用增加。
财务费用	33,115,723.74	59,963,464.73	-44.77%	主要系报告期内购买结构性存款增加导致利息收入增加，同时贴现减少导致利息费用减少。
信用减值损失	92,131,359.08	0.00		主要系会计政策变更进行重新列示。主要客户单项计提坏账导致增长。
资产减值损失	6,598,736.60	33,390,025.90	-80.24%	主要系会计政策变更进行重新列示。
其他收益	29,989,642.45	20,988,105.33	42.89%	主要系报告期内收到的政府补助增长。
投资收益	13,593,653.55	1,777,992.27	664.55%	主要系报告期内购买理财产品，处置子公司取得的收益。
资产处置收益	5,513,048.20	-102,386.93	5484.52%	主要系报告期内处置固定资产和无形资产增加所致。
营业外收入	4,624,957.38	16,404,583.40	-71.81%	主要系上年同期企业合并产生的负商誉计入营业外。
营业外支出	19,841,741.56	2,316,029.60	756.71%	主要系报告期内报废固定资产所致。
所得税费用	49,520,923.40	62,919,273.36	-21.29%	主要系报告期内利润总额较同期下降所致。

4、资产负债数据分析

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	变动率	变动原因
应收票据	69,230,962.76	1,432,166,867.61	-95.17%	就全年来看，12月份为回款高峰，使得年底的应收票据较半年度高。
其他应收款	41,625,995.61	23,813,602.00	74.80%	主要系报告期末存在应收股权款增加 2700 万所致。
其他流动资产	737,272,789.78	849,968,513.24	-13.26%	主要系报告期末短期理财产品下降所致。
短期借款	725,202,356.67	1,283,739,778.32	-43.51%	主要系报告期末经营活动现金净流量增加，归还短期借款所致。
应付票据	131,093,785.33	199,491,410.32	-34.29%	主要系报告期内融资环境改善，开具票据减少。
预收款项	50,923,206.26	79,477,487.71	-35.93%	主要系报告期收入下降所致。
应付职工薪酬	50,087,985.83	72,817,650.44	-31.21%	主要系报告期末计提半年奖金，而去年是计提全年奖金所致。
应交税费	52,529,768.07	103,560,487.26	-49.28%	主要系报告期内应交增值税、企业所得税下降所致。
长期借款	440,487,947.77	198,998,675.09	121.35%	主要系公司报告期内改变融资结构所致。
递延所得税负债	26,385,336.11	13,246,540.00	99.19%	主要系报告期末享用固定资产加速折旧优惠政策较去年底增长所致。

5、现金流量数据分析

项目	2019年1-6月	2018年1-6月	变动率	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	398,426,499.23	247,267,803.67	61.13%	主要系报告期内货币资金支付的采购额下降所致。
投资活动产生的现金流量净额	96,370,257.22	44,033,453.41	118.86%	主要系报告内购买理财以及结构性存款较去年同期增长所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-422,169,339.66	-402,374,007.06	-4.92%	主要系报告期内借款减少以及分配股利所致。

济南圣泉集团股份有限公司

2019年8月29日