证券代码：830832　　证券简称：齐鲁华信　　主办券商：招商证券

齐鲁华信

NEEQ:830832

山东齐鲁华信实业股份有限公司

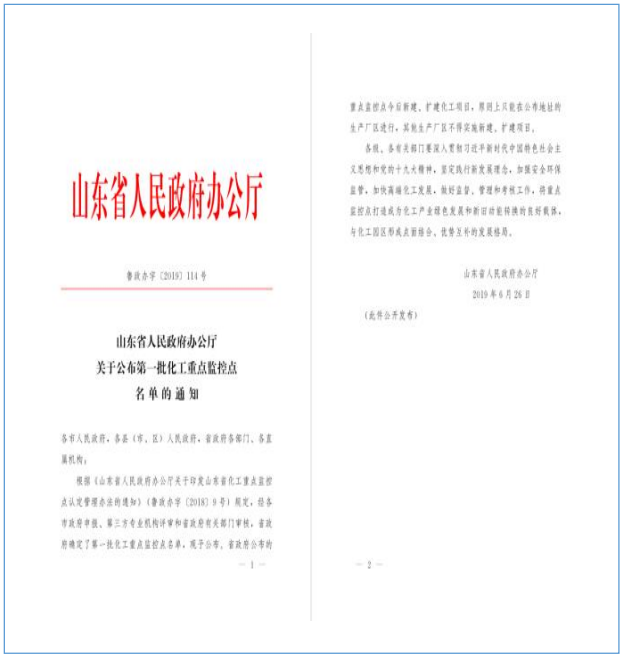
SHANDONG QILU HUAXIN INDUSTRY CO., LTD.

半年度报告

2019

公司半年度大事记

2019 年 4 月 22 日，公司召开 2018 年年度股东大会，审议通过了《关于 2018 年年度报告及其摘要的议案》、《关于 2018 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2018 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2018 年度财务决算报告的议案》、《关于 2019 年度财务预算报告的议案》、《关于 2018 年年度权益分派的议案》等九项议案。



山东省人民政府办公厅

鲁政办字〔2019〕114号

山东省人民政府办公厅
关于公布第一批化工重点监控点
名单的通知

各市人民政府，各县（市、区）人民政府，省政府各部门、各直属机构：

根据《山东省人民政府办公厅关于印发山东省化工重点监控点认定管理办法的通知》（鲁政办字〔2018〕9号）规定，经各市政府申报、第三方专业机构评审和省政府有关部门审核，省政府确定了第一批化工重点监控点名单，现予公布。省政府公布的

— 1 —

重点监控点今后新建、扩建化工项目，原则上只能在公布地址的生产厂区进行，其他生产厂区不得实施新建、扩建项目。

各级、各有关部门要深入贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想和党的十九大精神，坚定践行新发展理念，加强安全环保监管，加快高端化工发展，做好监督、管理和考核工作，将重点监控点打造成为化工产业绿色发展和新旧动能转换的良好载体，与化工园区形成点面结合、优势互补的发展格局。

山东省人民政府办公厅

2019年6月26日

（此件公开发布）

— 2 —

2019 年 6 月 26 日山东省人民政府办公厅发布《山东省人民政府办公厅关于公布第一批化工重点监控点名单的通知》的文件（鲁政办字[2019]114 号），公司全资子公司华信高科被认定为第一批化工重点监控企业，公司以此为契机，坚定践行绿色化工产业新发展理念，加强安全环保监管，加大研发投入力度，推动公司向高质量发展。

目 录

声明与提示 5

第一节　公司概况 6

第二节　会计数据和财务指标摘要 8

第三节　管理层讨论与分析 10

第四节　重要事项 13

第五节　股本变动及股东情况 16

第六节　董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 19

第七节　财务报告 22

第八节　财务报表附注 35

释义

释义项目		释义
齐鲁华信、本公司、公司	指	山东齐鲁华信实业股份有限公司
华信高科	指	山东齐鲁华信高科有限公司
青岛华智诚	指	青岛华智诚新材料有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
公司章程	指	山东齐鲁华信实业股份有限公司章程
三会	指	山东齐鲁华信实业股份有限公司股东大会、董事会、监事会
公司法	指	中华人民共和国公司法
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
分子筛	指	结晶态的硅酸盐或硅铝酸盐，是由硅氧四面体或铝氧四面体通过氧桥键相连而形成分子尺寸大小(通常为0.3-2.0nm)的孔道和空腔体系，从而具有筛分分子的特性。
炼油催化剂	指	以分子筛为催化剂活性组分或主要活性组分之一的催化剂，广泛应用在石油化工中作为催化裂化、裂解、选择性重整等反应的催化剂。
MTO 催化剂	指	是在分子筛高压晶化罐中合成 SAPO-34 分子筛，经过滤、洗涤、干燥后即可作为 MTO 催化剂的活性组分。然后，使用粘结剂将分子筛和高岭土载体相互混合粘结，在喷雾干燥塔进行旋转喷雾造粒。
汽车尾气治理新材料	指	产品具有均匀的空隙结构，其内表面积很大，能耐受高温达 1000℃，具有很强的稳定性及可调变得酸性中心和出色的低湿特性，在高空速下 NOx 转化率很高且废弃后不会对环境造成二次污染。用于重型汽车尾气脱硝的 Beta 分子筛和 ZSM-5 分子筛催化剂，替代传统选择性催化还原催化器中的钒、钛、钨，实现无毒脱硝。
TÜV-南德	指	TÜV-南德意志大中华集团，简称“TÜV-南德”，主要分公司及办事处分布在上海、北京、广州、香港、台北以及约40个分支机构贯穿整个区域，TÜV-南德是国际贸易合作的重要支持桥梁。
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 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。

公司负责人李晨光、主管会计工作负责人戴文博及会计机构负责人（会计主管人员）肖磊保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	山东省淄博市周村区体育场路 1 号华信大厦三楼董事会办公室
备查文件	1.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 2.第三届董事会第七次会议决议及公告文件 3.第三届监事会第六次会议决议及公告文件 4.董事会、监事会审议通过的《2019 年半年度报告》正本

第一节　公司概况

一、　基本信息

公司中文全称	山东齐鲁华信实业股份有限公司
英文名称及缩写	ShanDong QiLu HuaXin Industry Co., Ltd.
证券简称	齐鲁华信
证券代码	830832
法定代表人	李晨光
办公地址	山东省淄博市周村区体育场路 1 号

二、　联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	戴文博
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0533-6860468
传真	0533-6860468
电子邮箱	dwb@188.com
公司网址	http://www.sdqiluhuaxin.com
联系地址及邮政编码	山东省淄博市周村区体育场路 1 号;255336
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	山东省淄博市周村区体育场路 1 号华信大厦三楼董事会办公室

三、　企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004-03-30
挂牌时间	2014-07-09
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-化学原料和化学制品制造业-专用化学产品制造-化学试剂和助剂制造(C-26-266-2661)
主要产品与服务项目	各类分子筛以及硫酸铝、高偏铝酸钠和低偏铝酸钠等分子筛原材料以及 MTO 催化剂、脱硫助剂、汽车尾气治理新材料的研发、生产、销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	100,373,520
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	本公司无控股股东，公司第一大股东为明曰信,其持有公司 12.86%的股权。
实际控制人及其一致行动人	明曰信、李晨光、侯普亭、陈文勇、戴文博、刘伟、张玉保、李桂志

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	913703007609565749	否
注册地址	淄博市周村区体育场路 1 号	否
注册资本（元）	100,373,520	否
注册资本与总股本一致		

五、 中介机构

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路 111 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	323,383,131.92	243,438,539.59	32.84%
毛利率%	26.76%	28.28%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	37,145,590.17	19,092,360.22	94.56%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	36,853,542.85	19,178,788.86	92.16%
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）	10.61%	6.27%	-
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）	10.53%	6.30%	-
基本每股收益	0.37	0.19	94.74%

二、　偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	576,150,236.57	579,899,170.96	-0.65%
负债总计	212,069,713.81	245,016,318.55	-13.45%
归属于挂牌公司股东的净资产	364,080,522.76	334,882,852.41	8.72%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.63	3.34	8.68%
资产负债率%（母公司）	33.39%	38.91%	-
资产负债率%（合并）	36.81%	42.25%	-
流动比率	151.53%	156.98%	-
利息保障倍数	16.79	10.12	-

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	79,614,276.69	29,363,494.83	171.13%
应收账款周转率	2.25	2.16	-
存货周转率	2.51	1.36	-

四、　成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-0.65%	3.64%	-

营业收入增长率%	32.84%	32.89%	-
净利润增长率%	83.39%	0.76%	-

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	100,373,520	100,373,520	0%
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
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	447,485.08
其他符合非经常性损益定义的损益项目（对外捐赠）	-103,900.00
非经常性损益合计	343,585.08
所得税影响数	51,537.76
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	292,047.32

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
其他权益工具投资		30,910.78		
可供出售金融资产	30,910.78			
资产减值损失	284,941.58	169,612.45		
信用减值损失		115,329.13		
应收票据及应收账款	202,189,732.31	202,189,732.31		
其中：应收票据		60,053,195.80		
应收账款		142,136,536.51		
应付票据及应付账款	97,246,130.28	97,246,130.28		
其中：应付票据		6,200,000.00		
应付账款		91,046,130.28		

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，专注于炼油催化剂分子筛、新型分子筛、汽车尾气治理新材料及 MTO 催化剂的研发、生产和销售，致力于为石油化工、环保催化新材料以及煤化工行业提供产品和专业化服务。

经过多年的行业积累，公司成为拥有雄厚的技术力量、国际一流的装置设备以及成熟先进的生产工艺的企业，公司及全资子公司华信高科都是国家高新技术企业，连续多年取得 TÜV-南德认证公司 ISO9001 质量认证、ISO14001 环境认证和 OHSAS18001 职业健康安全认证。公司获得中国石化大型催化剂企业和国际化工巨头的认可，成为其合格供应商，展现了公司的技术实力和竞争实力。公司产品在国内以直销为主，出口产品以自营出口为主。报告期内，炼油催化剂分子筛、新型分子筛和汽车尾气治理新材料产品构成公司营业收入和营业利润的主要来源。

报告期后至本报告期披露日，公司的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，公司按照整体发展战略规划，不断加大国内外市场开拓力度，以产品质量优势和技术优势积极拓展产品的市场规模，提高市场占有率，通过深化与主要客户的合作关系，进一步增强了公司竞争力，实现了营业收入和净利润大幅增长。

报告期内，公司实现营业收入 32,338.31 万元，较上年同期增加 7,994.46 万元，增幅 32.84%；实现归属于挂牌公司股东净利润 3,714.56 万元，较上年同期增加 1,805.32 万元，增幅 94.56%。公司营业收入和净利润较上年同期都有较大幅度的增长，主要原因是公司国内外客户的订单增加，新型分子筛产品和汽车尾气治理新材料产品的销量快速增长，报告期累计销售新型分子筛产品和汽车尾气治理新材料产品 7,849.42 吨，较上年同期同类产品销售数量增加了 563.42 吨，增幅 7.73%，新型分子筛产品和汽车尾气治理新材料产品属于公司高附加值产品，其毛利率高于公司其他传统分子筛产品，因此公司新型分子筛产品和汽车尾气治理新材料产品销量和收入的增加，带来了公司净利润的大幅度增长。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 7,961.43 万元，较上年增加 5,025.08 万元，增幅 171.13%。经营活动现金流入增加的主要原因是公司营业收入增加,且货款能及时回收，因公司加大市场拓展力度和加快资金回笼速度，致使公司存货较上年同期减少 2,086.29 万元，经营性应收项目较上年同期减少 7,047.23 万元。

报告期内公司主营业务未发生变化。

三、　风险与价值

1、 控制权变动风险

截至报告期末,公司股东为 456 户,第一大股东明曰信持有公司 12.86%的股权,第二大股东山东兴华建设集团园林绿化工程有限公司持有公司 7.02%的股权,第三大股东薛熙景持有公司 3.31%的股权，公司股权较为分散，公司八名共同实际控制人合计持有 19.73%的股权，由于股权较为分散,公司面临一定的控股权变动风险。

应对措施：进一步完善公司治理结构，建立符合公司实际情况的决策体系。

2、 应收账款回收风险

截至报告期末,公司应收票据和应收账款账面净额为 16,097.45 万元,占期末净资产的比重为44.21%,应收票据和应收账款净额占净资产比重较高；公司应收票据和应收账款比上年度期末减少了4,121.52 万元，公司仍面临一定的应收账款回收风险。尽管公司客户多为国内和国际石油化工行业的大中型生产企业,经营状况良好,资信度较高,但也不排除个别客户因经营情况恶化而导致坏账的风险,进而对公司财务状况和经营成果产生不利影响。

应对措施：进一步完善客户信用管理体系，加强货款催收力度，针对重点应收客户制订货款回收计划，确保不发生重大应收账款坏账。

3、 客户相对集中的风险

公司产品主要应用在石油化工行业,产品需求主要集中在炼油催化剂、汽车尾气催化剂及煤制烯烃催化剂行业的企业。由于公司下游客户的行业集中度较高,导致公司的销售客户较为集中。对受同一控制人控制的客户合并计算销售额，2019 年上半年、2018 年度,公司前五名客户的销售比重分别为85.92%、82.33%;对第一大客户中国石油化工集团有限公司及其控制的单位的销售比重分别为 30.58%、38.14%;虽然公司未存在对单一客户销售比例超过 50%的情形,但仍存在客户相对集中的风险。

应对措施：当前公司已逐步度过产品升级阶段，迎来新一轮发展。汽车尾气治理新材料和新型分子筛业务正在快速增长，有利于公司客户的多元化并逐步降低客户集中度。

4、 存货占比较高的风险

截至 2019 年 6 月 30 日、2018 年 12 月 31 日,公司存货账面价值分别为 7,588.70 万元、9,674.99万元,占期末净资产的比重分别为 20.84%、28.89%。公司存货占净资产的比重较高,不仅导致资金的大幅占用,并有可能因为市场的变化,导致存货发生跌价损失,从而影响公司的经营业绩。

应对措施：由于受到市场需求变化及公司自身经营特点的影响，公司存在库存较高的风险。对此，公司一方面执行更为科学严谨的生产程序控制库存增长；另一方面，公司积极开拓市场，以达到有效降低库存的目的。

5、 安全环保风险

公司主营的分子筛、汽车尾气新材料、MTO 催化剂等产品，虽然并不属于危化品，但是，在生产过程中存在发生火灾和泄露事故的风险，有可能给公司造成财产损失甚至危及人身安全。

应对措施：公司高度重视安全环保，不断加大安全环保投入，并编制了《安全生产操作规程》、《现场安全管理制度》、《污水达标排放制度》、《安全环保生产检查制度》等相关作业指导文件，严格按此规定进行安全环保管理。报告期内，公司未发生安全环保事故。

6、 技术风险

随着市场竞争的加剧，技术更新换代周期越来越短。技术的创新、新技术的应用与新产品的开发是行业内企业核心竞争力的关键因素，若公司不能保持持续创新能力，或者不能及时准确把握产品、技术和行业的发展趋势，将影响公司的竞争能力和持续发展。

应对措施：公司重视技术的研发及创新，在自主研发的基础上，积极寻求与国内科研院所及国际知名企业的合作。目前已经掌握了具有环保应用的汽车尾气催化剂分子筛、改善油品质量的新型分子筛以及煤制烯烃催化剂等多项高端产品的关键技术，并取得多项发明专利，公司通过产品的不断优化升级化解技术风险。

本期新增：汇率变动风险

2019 年半年度和 2018 年度，公司出口收入分别为 14,392.74 万元、19,493.42 万元,占同期主营业务收入 44.51%、36.15% ，目前公司出口收入持续增长，若未来人民币汇率出现大幅波动，将面临因人民币汇率变动所带来的汇兑损失风险。

应对措施：根据实际情况调整产品售价和货款收付时间，以保证本公司在汇率波动期间将损失降到最低，充分做到短期收益最大化、外汇损失最小化的目标。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

√适用□不适用

公司高度重视企业的社会责任，积极投身社会扶贫工作。定期到周村区王村镇宁家村、城北街道办事处石庙村慰问走访贫困村民，并给村民送去扶贫物资、为困难户添置家居用品等。截至报告期末公司已支付贫困农村扶贫款 6 万元。

（二） 其他社会责任履行情况

公司遵循团结奉献、创新发展、诚信经营、追求卓越的企业精神，始终把社会责任放在公司发展的重要位置，建立以人为本，技术进步、健康安全、保护环境，回报社会、造福人类的理念，不断创新、不断提高，赢得社会的认可和赞誉。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

□适用 √不适用

第四节　重要事项

一、　重要事项索引

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

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		
2．销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
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	100,000,000.00	31,000,000.00

为支持公司发展，解决公司向金融机构贷款融资的担保问题，关联方明曰信、孙星芬同意为公司（含子公司）提供无偿担保，担保总金额不超过 10,000.00 万元，详见《关联交易公告》（公告编号为 2019-009）。2019 年 3 月 21 日，公司第三届董事会第五次会议审议通过《关于关联方明曰信、孙星芬为公司向金融机构贷款融资提供担保的议案》（公告编号为 2019-003）。2019 年 4 月 22 日，公司 2018 年年度股东大会审议通过《关于关联方明曰信、孙星芬为公司向金融机构贷款融资提供担保的议案》（公告编号为 2019-014）。

（二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
陈文勇、贾颖	提供担保	5,000,000.00	已事后补充履行	2020年6月15日	2020-020
李晨旭及其控制的单位	维修款等	2,304,596.31	已事后补充履行	2020年6月15日	2020-020

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联交易系公司日常实际需求，公司对偶发的关联交易事项进行核查,其定价依据与定价方法符合公开、公平、公正的原则，具备公允性，不存在损害公司或股东、非关联方利益的情形，不会对公司的生产经营构成重大影响。

（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	2014/7/9		挂牌	限售承诺	在任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司的股份。	正在履行中

承诺事项详细情况：

董事、监事、高级管理人员对所持股份锁定的承诺：

报告期内，本公司股东明曰信、李晨光、侯普亭、陈文勇、戴文博五人担任公司董事，孙伟、张勇、田南三人担任公司监事，刘伟担任公司副总经理，根据《公司法》第一百四十一条规定，其分别承诺：在任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司的股份。

报告期内，承诺人未违反对所持股份锁定的承诺。

（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	3,085,096.56	0.54%	票据保证金、存出投资款

投资性房地产	抵押	415,603.09	0.07%	抵、质押贷款
固定资产	抵押	25,868,499.55	4.49%	抵、质押贷款
无形资产	抵押	21,776,194.35	3.78%	抵、质押贷款
合计	-	51,145,393.55	8.88%	-

（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
2019-06-18	1.00		
合计	1.00		

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

2019 年 3 月 21 日，第三届董事会第五次会议审议通过《关于 2018 年年度权益分派的预案》议案（公告编号为 2019-003），2019 年 4 月 22 日，公司 2018 年年度股东大会审议通过《关于 2018 年年度权益分派的预案》议案（公告编号为 2019-014），2019 年 6 月 11 日，披露《2018 年年度权益分派实施公告》（公告编号 2019-018），确定本次权益分派权益登记日为 2019 年 6 月 17 日；除权除息日为 2019 年 6 月 18 日。

公司此次委托中国证券登记结算有限责任公司北京分公司代派的现金红利于 2019 年 6 月 18 日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。

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	85,562,525	85.24%	-6,000	85,556,525	85.24%
	其中：控股股东、实际控制人	6,111,333	6.09%		6,111,333	6.09%
	董事、监事、高管	4,788,191	4.77%	2,000	4,790,191	4.77%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	14,810,995	14.76%	6,000	14,816,995	14.76%
	其中：控股股东、实际控制人	13,694,018	13.64%		13,694,018	13.64%
	董事、监事、高管	14,810,995	14.76%	6,000	14,816,995	14.76%
	核心员工					
总股本		100,373,520	-	0	100,373,520	-
普通股股东人数		456				

（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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	明曰信	12,908,249	0	12,908,249	12.86%	9,681,188	3,227,061
2	山东兴华建设集团园林绿化工程有限公司	6,752,200	291,000	7,043,200	7.02%	0	7,043,200
3	薛熙景	0	3,322,000	3,322,000	3.31%	0	3,322,000
4	济南嘉润股权投资管理合伙企业（有限合伙）-嘉润三板定增1号	7,531,920	-4,348,000	3,183,920	3.17%	0	3,183,920
5	马煊立	3,523,200	-910,000	2,613,200	2.60%	0	2,613,200
6	赵绪云	609,200	1,547,635	2,156,835	2.15%	0	2,156,835
7	李昕	1,034,840	1,002,000	2,036,840	2.03%	0	2,036,840
8	李晨光	1,411,920	0	1,411,920	1.41%	1,058,940	352,980
9	侯普亭	1,411,744	0	1,411,744	1.41%	1,058,808	352,936

10	刘伟	1,285,169	0	1,285,169	1.28%	963,877	321,292
合计		36,468,442	904,635	37,373,077	37.24%	12,762,813	24,610,264
前十名股东间相互关系说明：公司前十名股东中明曰信、李晨光、侯普亭、刘伟为公司八名共同实际控制人中的四名，除此之外，不存在其他关联关系。							

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

□是 √否

(一) 控股股东情况

本公司无控股股东，公司第一大股东为明曰信，持有公司 12.86%的股权。报告期内，公司第一大股东未发生变动。

(二) 实际控制人情况

本公司实际控制人为明曰信、李晨光、侯普亭、陈文勇、戴文博、刘伟，张玉保和李桂志，公司八名实际控制人合计持有公司 19.73%的股权。报告期内，公司原《一致行动协议》仍然有效，公司实际控制人并未发生变动。 公司八名实际控制人的个人简历如下：

明曰信简历：

明曰信：男，1950 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，中共党员，高级政工师。1971 年 10 月至 1978 年 5 月在齐鲁石化催化剂厂合成氨车间工作；1978 年 5 月至 1984 年 3 月在催化剂厂生产管理科任副科长；1984 年 3 月至 1989 年 10 月任催化剂厂生产科副科长、计划科科长；1989 年 10 月至 1991 年 10 月任催化剂厂厂长助理；1991 年 10 月至 2004 年 3 月任催化剂厂副厂长；2004 年 4 月至 2011 年 8 月任华信有限董事长、总经理；2011 年 8 月至 2015 年 12 月任齐鲁华信董事长、总经理；2015 年 12 月辞去总经理职务后仍担任公司董事长；2016 年 1 月至 2018 年 4 月担任公司董事长；2018 年 4 月至今担任公司董事长。

李晨光简历：

李晨光：男，1970 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，中共党员。2004 年 3 月至 2011 年 8 月历任华信有限董事、副总经理、财务总监；2011 年 8 月至 2015 年 12 月任齐鲁华信董事、副总经理、财务总监；2015 年 12 月至 2018 年 1 月任齐鲁华信董事、总经理、财务总监；2018 年 1 月至 2018 年 4 月任齐鲁华信董事、总经理；2018 年 4 月至今任齐鲁华信董事、总经理。

侯普亭简历：

侯普亭：男，1967 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，中共党员。侯普亭 2004 至 2007 年历任华信有限监事、董事会秘书、总经理办公室主任职务；2007 年至 2011 年 8 月任华信有限董事；2009 年 1 月起兼任华信有限副总经理；2011 年 8 月至 2016 年 4 月任齐鲁华信董事、副总经理、董事会秘书；2016 年 4 月至 2018 年 4 月任齐鲁华信董事、副总经理； 2018 年 4 月至今任齐鲁华信董事、副总经理。

陈文勇简历：

陈文勇：男，1970 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，中共党员。陈文勇 2006

年 11 月至 2007 年 9 月任华信有限分公司副经理；2007 年 10 月至 2011 年 8 月历任华信高科质检中心主任、副经理；2011 年 8 月至 2015 年 12 月任齐鲁华信监事会主席、华信高科质检中心主任、副经理；2015 年 12 月至 2018 年 4 月任齐鲁华信监事会主席、华信高科总经理，2018 年 4 月至今任齐鲁华信董事、华信高科总经理。

戴文博简历：

戴文博：男，1972 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。戴文博 2004 年 3 月至 2011 年 8 月任华信有限财务部部长；2011 年 8 月至 2015 年 12 月任齐鲁华信监事、财务部部长；2015 年 12 月至 2016 年 4 月任齐鲁华信监事、齐鲁华信财务部部长、华信高科财务总监；2016 年 4 月至 2017 年 1 月任齐鲁华信董事会秘书、齐鲁华信财务部长、华信高科财务总监；2017 年 1 月至 2018 年 1 月任齐鲁华信董事会秘书、华信高科财务总监；2018 年 1 月至 2018 年 4 月任齐鲁华信董事会秘书、财务总监；2018 年 4 月至今任齐鲁华信董事、董事会秘书、财务总监。

刘伟简历：

刘伟：男，1960 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，中共党员。刘伟 1979 年 10 月至 1989 年 4 月在山东丝绸研究所工作；1989 年 5 月至 2004 年 3 月任齐鲁石化催化剂厂防腐车间主任；2004 年 4 月至 2011 年 8 月历任华信有限防腐分公司经理、华信有限董事、副总经理；　2011 年 8 月至 2018 年 4 月任齐鲁华信董事、副总经理；2018 年 4 月至今任齐鲁华信副总经理。

张玉保简历：

张玉保：男，1962 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中共党员。张玉保 2004 年 4 月至 2009 年 1 月任华信有限公司副经理；2009 年 2 月至 2009 年 12 月任华信有限安环部部长；2010 年 1 月至 2011 年 8 月任华信有限分公司经理；2011 年 8 月至 2016 年 3 月任齐鲁华信分公司经理、职工监事；2016 年 3 月至 2018 年 4 月任齐鲁华信总经理助理、职工监事；2018 年 4 月至今任齐鲁华信总工程师。

李桂志简历：

李桂志：男，1960 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中共党员。李桂志 2004 年 3 月至 2011 年 8 月任华信有限董事、分公司经理；2011 年 8 月至 2018 年 4 月任齐鲁华信董事、分公司经理；2018 年 4 月至 7 月任齐鲁华信分公司经理，2018 年 8 月内退。

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
明曰信	董事长	男	1950 年 12 月	大学	2018 年 4 月 23 日至 2021 年 4 月 22 日	是
李晨光	董事、总经理	男	1970 年 1 月	大学	2018 年 4 月 23 日至 2021 年 4 月 22 日	是
侯普亭	董事、副总经理	男	1967 年 5 月	大学	2018 年 4 月 23 日至 2021 年 4 月 22 日	是
陈文勇	董事	男	1970 年 11 月	大学	2018 年 4 月 23 日至 2021 年 4 月 22 日	是
戴文博	董事、财务总监、董事会秘书	男	1972 年 9 月	大专	2018 年 4 月 23 日至 2021 年 4 月 22 日	是
孙伟	监事会主席	男	1978 年 9 月	大学	2018 年 4 月 23 日至 2021 年 4 月 22 日	是
张勇	监事	男	1970 年 3 月	大专	2018 年 4 月 23 日至 2021 年 4 月 22 日	是
田南	监事	男	1973 年 8 月	大学	2018 年 3 月 23 日至 2021 年 3 月 22 日	是
刘伟	副总经理	男	1960 年 12 月	大学	2018 年 4 月 23 日至 2021 年 4 月 22 日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事明曰信、李晨光、侯普亭、陈文勇、戴文博和高级管理人员刘伟为公司八名共同实际控制人中的六名，除此之外，不存在其他关联关系。

（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
明曰信	董事长	12,908,249	0	12,908,249	12.86%	0
李晨光	董事、总经理	1,411,920	0	1,411,920	1.41%	0
侯普亭	董事、副总经理	1,411,744	0	1,411,744	1.41%	0
陈文勇	董事	375,907	0	375,907	0.37%	0
戴文博	董事、财务总监、董事会秘书	716,896	0	716,896	0.71%	0
孙伟	监事会主席	547,294	8,000	555,294	0.55%	0
张勇	监事	466,920	0	466,920	0.47%	0
田南	监事	475,087	0	475,087	0.47%	0
刘伟	副总经理	1,285,169	0	1,285,169	1.28%	0
合计	-	19,599,186	8,000	19,607,186	19.53%	0

（三） 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

□适用 √不适用

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

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	108	108
生产人员	354	354
销售人员	5	5
技术人员	72	72
财务人员	14	14
员工总计	553	553

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	7	8
本科	87	87
专科	221	220
专科以下	238	238
员工总计	553	553

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：

公司员工薪酬政策在同工同酬和公平合理的原则下，实行基本工资、岗位工资和绩效工资组成的薪酬结构，制定和实施明确的薪酬增长机制和考核奖励制度；公司以提升员工职业技能和素质为目标，建立和实施了内外结合的员工培训体系。

报告期内，公司合同制员工净增加 1 人，退休 1 人。

（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	五、（一）	48,264,507.72	21,362,830.16
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、（二）	160,974,473.74	202,189,732.31
其中：应收票据		30,575,900.00	60,053,195.80
应收账款		130,398,573.74	142,136,536.51
应收款项融资			
预付款项	五、（三）	8,430,673.57	4,730,232.35
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（四）	2,983,757.44	1,996,500.09
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	75,886,995.99	96,749,871.43
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（六）	1,118,989.53	2,804,947.04
流动资产合计		297,659,397.99	329,834,113.38
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			

持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	五、（七）	30,910.78	30,910.78
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、（八）	415,603.09	457,974.64
固定资产	五、（九）	207,260,052.29	211,135,036.58
在建工程	五、（十）	41,569,667.49	12,979,756.01
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、（十一）	24,504,359.05	20,785,072.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、（十二）	1,053,823.68	1,094,881.74
递延所得税资产	五、（十三）	3,656,422.20	3,581,425.17
其他非流动资产			
非流动资产合计		278,490,838.58	250,065,057.58
资产总计		576,150,236.57	579,899,170.96
流动负债：			
短期借款	五、（十四）	49,561,647.08	34,556,706.95
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、（十五）	93,740,856.33	97,246,130.28
其中：应付票据		3,000,000.00	6,200,000.00
应付账款		90,740,856.33	91,046,130.28
预收款项	五、（十六）	446,827.50	789,160.10
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、（十七）		

应交税费	五、（十八）	3,107,066.43	3,946,951.46
其他应付款	五、（十九）	1,432,600.87	15,907,923.47
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、（二十）	19,829,700.00	
其他流动负债	五、（二十一）	28,318,000.00	57,660,112.96
流动负债合计		196,436,698.21	210,106,985.22
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、（二十二）	14,973,546.25	34,909,333.33
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、（二十三）	659,469.35	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		15,633,015.60	34,909,333.33
负债合计		212,069,713.81	245,016,318.55
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（二十四）	100,373,520.00	100,373,520.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十五）	61,939,168.06	61,939,168.06
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备	五、（二十六）	11,366,951.58	9,277,519.40
盈余公积	五、（二十七）	10,028,308.78	10,028,308.78
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十八）	180,372,574.34	153,264,336.17
归属于母公司所有者权益合计		364,080,522.76	334,882,852.41
少数股东权益			
所有者权益合计		364,080,522.76	334,882,852.41
负债和所有者权益总计		576,150,236.57	579,899,170.96

法定代表人：李晨光主管会计工作负责人：戴文博会计机构负责人：肖磊

（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		8,072,308.19	1,911,785.63
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	十二、（一）	24,325,000.00	49,966,112.96
应收账款	十二、（一）	81,738,796.77	92,525,078.61
应收款项融资			
预付款项		582,051.21	1,799,398.79
其他应收款	十二、（二）	2,100,478.64	10,346,500.09
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		30,635,723.65	22,112,601.12
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		169,854.87	1,845,644.68
流动资产合计		147,624,213.33	180,507,121.88
非流动资产：			

债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、(三)	170,555,652.39	170,555,652.39
其他权益工具投资		15,460.39	15,460.39
其他非流动金融资产			
投资性房地产		415,603.09	457,974.64
固定资产		49,937,406.57	46,799,348.50
在建工程		1,146,157.79	2,910,985.89
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		7,002,122.70	7,096,789.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		353,855.71	443,647.74
其他非流动资产			
非流动资产合计		229,426,258.64	228,279,859.35
资产总计		377,050,471.97	408,786,981.23
流动负债：			
短期借款		27,034,527.08	19,027,429.17
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		52,208,597.94	51,575,714.16
预收款项			330,723.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			
应交税费		1,536,488.48	2,215,162.91
其他应付款		1,407,396.30	15,875,684.67
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		19,829,700.00	
其他流动负债		23,870,000.00	50,150,112.96
流动负债合计		125,886,709.80	139,174,826.87

非流动负债：			
长期借款			19,883,083.33
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			19,883,083.33
负债合计		125,886,709.80	159,057,910.20
所有者权益：			
股本		100,373,520.00	100,373,520.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		70,346,316.78	70,346,316.78
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		5,609,464.72	5,033,879.67
盈余公积		10,028,308.78	10,028,308.78
一般风险准备			
未分配利润		64,806,151.89	63,947,045.80
所有者权益合计		251,163,762.17	249,729,071.03
负债和所有者权益合计		377,050,471.97	408,786,981.23

法定代表人：李晨光　　主管会计工作负责人：戴文博　　会计机构负责人：肖磊

（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		323,383,131.92	243,438,539.59
其中：营业收入	五、（二十九）	323,383,131.92	243,438,539.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		281,045,850.35	217,493,190.33
其中：营业成本	五、（二十九）	236,840,682.22	174,599,151.91
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（三十）	2,280,456.94	3,437,806.90
销售费用	五、（三十一）	9,934,427.39	4,231,295.73
管理费用	五、（三十二）	17,247,676.57	21,617,078.53
研发费用	五、（三十二）	11,761,719.20	9,451,432.07
财务费用	五、（三十三）	3,139,436.55	3,871,483.61
其中：利息费用		2,703,640.84	3,809,867.13
利息收入		156,537.76	28,223.62
信用减值损失	五、（三十四）	-158,548.52	115,329.13
资产减值损失	五、（三十五）		169,612.45
加：其他收益	五、（三十六）	447,485.08	
投资收益（损失以“－”号填列）	五、（三十七）		800.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		42,784,766.65	25,946,149.26
加：营业外收入			
减：营业外支出	五、（三十八）	103,900.00	91,104.64
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		42,680,866.65	25,855,044.62

减：所得税费用	五、（三十九）	5,535,276.48	5,599,584.00
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		37,145,590.17	20,255,460.62
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		37,145,590.17	20,255,460.62
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			1,163,100.40
2.归属于母公司所有者的净利润		37,145,590.17	19,092,360.22
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		37,145,590.17	20,255,460.62
归属于母公司所有者的综合收益总额		37,145,590.17	19,092,360.22
归属于少数股东的综合收益总额			1,163,100.40
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.37	0.19
（二）稀释每股收益（元/股）		0.37	0.19

法定代表人：李晨光主管会计工作负责人：戴文博会计机构负责人：肖磊

（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	十二、（四）	126,779,227.32	112,046,482.15
减：营业成本	十二、（四）	93,675,852.16	73,694,071.91
税金及附加		1,126,868.40	1,464,044.23
销售费用		3,311,888.45	1,361,392.44
管理费用		11,965,987.01	16,583,869.73
研发费用		3,509,311.38	3,800,577.87
财务费用		1,262,711.97	1,249,262.65
其中：利息费用		1,259,423.72	1,266,432.39
利息收入		6,834.31	-17,169.74
加：其他收益		27,982.43	
投资收益（损失以“－”号填列）			400.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		606,362.04	59,533.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		12,560,952.42	13,953,197.06
加：营业外收入			
减：营业外支出		13,900.00	51,104.64
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		12,547,052.42	13,902,092.42
减：所得税费用		1,650,594.33	3,775,330.42
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		10,896,458.09	10,126,762.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		10,896,458.09	10,126,762.00
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			

4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		10,896,458.09	10,126,762.00
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：李晨光　　主管会计工作负责人：戴文博　　会计机构负责人：肖磊

（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		307,042,032.44	212,255,285.77
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		7,682,063.35	
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十一）	7,670,702.08	7,885,669.26

经营活动现金流入小计		322,394,797.87	220,140,955.03
购买商品、接受劳务支付的现金		166,930,337.71	126,426,065.92
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		38,705,044.53	35,314,717.30
支付的各项税费		15,709,029.63	21,746,342.78
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十一）	21,436,109.31	7,290,334.20
经营活动现金流出小计		242,780,521.18	190,777,460.20
经营活动产生的现金流量净额		79,614,276.69	29,363,494.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,026,995.60	9,586,992.28
投资支付的现金		-	30,910.78
质押贷款净增加额		-	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	
支付其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流出小计		36,026,995.60	9,617,903.06
投资活动产生的现金流量净额		-36,026,995.60	-9,617,103.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		31,000,000.00	28,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		31,000,000.00	28,900,000.00
偿还债务支付的现金		16,100,000.00	42,450,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,746,858.10	3,693,904.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（四十一）	14,726,250.00	1,145,000.00

筹资活动现金流出小计		43,573,108.10	47,288,904.94
筹资活动产生的现金流量净额		-12,573,108.10	-18,388,904.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-827,388.86	257,808.90
五、现金及现金等价物净增加额		30,186,784.13	1,615,295.73
加：期初现金及现金等价物余额		14,992,627.03	26,205,243.37
六、期末现金及现金等价物余额		45,179,411.16	27,820,539.10

法定代表人：李晨光主管会计工作负责人：戴文博会计机构负责人：肖磊

（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		113,918,319.49	94,053,941.63
收到的税费返还		2,001,523.63	
收到其他与经营活动有关的现金		8,504,983.29	7,901,977.66
经营活动现金流入小计		124,424,826.41	101,955,919.29
购买商品、接受劳务支付的现金		62,398,681.02	45,798,317.01
支付给职工以及为职工支付的现金		21,201,375.60	22,360,350.92
支付的各项税费		10,009,540.17	12,592,649.22
支付其他与经营活动有关的现金		6,114,652.61	6,869,206.36
经营活动现金流出小计		99,724,249.40	87,620,523.51
经营活动产生的现金流量净额		24,700,577.01	14,335,395.78
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			400.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		466,025.00	4,616,116.04
投资支付的现金		-	15,460.39
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		466,025.00	4,631,576.43
投资活动产生的现金流量净额		-466,025.00	-4,631,176.43
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		8,000,000.00	19,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		8,000,000.00	19,900,000.00
偿还债务支付的现金		50,000.00	34,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,297,779.45	1,255,635.05
支付其他与筹资活动有关的现金		14,726,250.00	
筹资活动现金流出小计		26,074,029.45	36,205,635.05
筹资活动产生的现金流量净额		-18,074,029.45	-16,305,635.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	
五、现金及现金等价物净增加额		6,160,522.56	-6,601,415.70
加：期初现金及现金等价物余额		1,826,689.07	14,238,524.89
六、期末现金及现金等价物余额		7,987,211.63	7,637,109.19

法定代表人：李晨光　　主管会计工作负责人：戴文博　　会计机构负责人：肖磊

第八节　财务报表附注

一、　附注事项

（一）　附注事项索引

事项	是或否	索引
1．半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是　□否	（二）1
2．半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是　√否	
3．是否存在前期差错更正	□是　√否	
4．企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是　√否	
5．合并财务报表的合并范围是否发生变化	√是　□否	（二）2
6．合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	□是　√否	
7．是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是　√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	□是　√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	□是　√否	
10．重大的长期资产是否转让或者出售	□是　√否	
11．重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是　√否	
12．是否存在重大的研究和开发支出	□是　√否	
13．是否存在重大的资产减值损失	□是　√否	
14．是否存在预计负债	□是　√否	

（二）　附注事项详情

1、　会计政策变更

（1）财政部于 2017 年陆续修订并发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等四项金融工具相关会计准则，自 2018 年 1 月 1 日起在境内外同时上市的企业，以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业施行，公司自 2019 年 1 月 1 日开始执行。公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，对 2018 年度财务报表列报项目主要影响如下：

2018 年 12 月 31 日/2018 半年度	调整前	调整后	变动额
其他权益工具投资		30,910.78	30,910.78
可供出售金融资产	30,910.78		-30,910.78
资产减值损失	284,941.58	169,612.45	-115,329.13
信用减值损失		115,329.13	115,329.13

（2）财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财 会〔2019〕6 号）文件，公司对企业财务报表格式进行了修订。公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，对 2018 年度财务报表列报项目主要影响如下：

2018 年 12 月 31 日	调整前	调整后	变动额
应收票据及应收账款	202,189,732.31	202,189,732.31	0.00
其中：应收票据	0.00	60,053,195.80	60,053,195.80
应收账款	0.00	142,136,536.51	142,136,536.51

应付票据及应付账款	97,246,130.28	97,246,130.28	0.00
其中：应付票据	0.00	6,200,000.00	6,200,000.00
应付账款	0.00	91,046,130.28	91,046,130.28

2、 合并报表的合并范围

本报告期内范围新增青岛华智诚新材料有限公司，该公司成立于 2019 年 3 月 19 日，系华信高科的全资子公司。报告期内纳入合并范围的子公司情况如下：

子公司名称	简称	子公司类型	持股比例	备注
山东齐鲁华信高科有限公司	华信高科	全资子公司	100%	
青岛华智诚新材料有限公司	青岛华智诚	全资子公司	100%	

二、 报表项目注释

山东齐鲁华信实业股份有限公司
财务报表附注

2019 年 1 月 1 日——2019 年 6 月 30 日

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、基本情况

（一）历史沿革

山东齐鲁华信实业股份有限公司（以下简称“齐鲁华信公司”、“本公司”或“公司”）系由原山东齐鲁华信实业有限公司（以下简称“华信实业有限公司”）以整体变更方式设立的股份有限公司。

2004 年 3 月，华信实业有限公司根据国资分配【2004】109 号文件注册成立，属中国石化齐鲁石化公司改制企业。由齐鲁石化公司催化剂厂於陵实业公司、齐鲁石化公司催化剂厂老年经济技术服务部、齐鲁石化公司催化剂厂子弟学校校办工厂和齐鲁石化公司催化剂厂於陵实业公司防腐设备厂四家单位改制组建，参加改制的职工以协议解除劳动合同补偿补助金置换原改制单位净资产共同组建。注册资本为 1,261.6359 万元，全部为净资产出资。

参与华信实业有限改制设立的全部 396 名股东均为 5 家被改制主体的员工。根据《於陵实业公司改制分流实施报告》：由于自愿参加改制的职工人数超过《公司法》规定的有限责任公司最高股东人数上限，按照自愿组合的原则，参加改制的职工采取若干股东推举一名股权代理人作为代表的方式进行登记注册。

根据《集体企业产权制度改革实施方案》：职工股的注册登记按照《於陵实业公司改制分流实施报告》中规定的方式，即按照自愿组合的原则，参加改制的职工采取若干股东推举一名股权代理人作为代表的方式进行登记注册。华信实业有限公司成立时，明曰信、侯普亭等 33 人代表全体出资职工作为工商登记股东进行工商登记注册。

2004 年 3 月 30 日，华信实业有限取得淄博市工商局下发的《企业法人营业执照》，注册号为 3703002806146。

2007 年 2 月，华信实业有限公司原股东以货币出资 1,033.60 万元，注册资本由 1,261.6359 万元变更为 2,295.2359 万元。

2008 年 1 月，华信实业有限公司原股东以货币出资 866.50 万元，以未分配利润转增股本 459.8964 万元，变更后注册资本为 3,621.6323 万元。

2011 年 3 月，华信实业有限公司原股东以货币出资 1,580.3677 万元，变更后注册资本为 5,202.00 万元。

2011 年 8 月 18 日，经公司股东会决议整体变更为股份有限公司，申请登记的注册资本为人民币 5,202.00 万元，由原华信实业有限公司明曰信、李晨光等 33 名自然人股东作为发起人股东，以持有的华信实业有限公司 2011 年 6 月 30 日止的净资产折为公司股份，将华信实业有限公司整体变更为山东齐

鲁华信实业股份有限公司，净资产整体变更投入的金额超过认缴的注册资本（股本）的部分计入资本公积（股本溢价）。

2011 年 8 月 30 日，公司在淄博市工商管理局依法注册登记，并领取了营业执照，注册号为370300228061466，注册资本为5,202.00万元，实收资本为5,202.00万元。

2012年11月，根据公司股东大会决议，公司按每10股转增1股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额520.20万股，每股面值1元，增加注册资本520.20万元。变更后的注册资本为人民币5,722.20万元。

2014年2月26日，公司召开2014年第二次临时股东大会，审议通过了《关于解除委托持股关系的议案》。2014年2月27日，委托方与受托方签署了《委托持股协议的补充协议》，确认不再履行委托方与受托方之间的签署的《委托持股协议》，解除双方之间的委托持股关系。至此，公司已经将代持股份还原至实际股东。

2014年5月5日，中国证监会出具《关于核准山东齐鲁华信实业股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让的批复》（证监许可【2014】456号），据此批复，齐鲁华信纳入非上市公众公司监管。

2014年7月4日，公司在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理股份初始登记，登记的股份总量为57,222,000.00股，公司股东人数为396名自然人。

2016 年 8 月 3 日，淄博市工商行政管理局颁发新的营业执照，记载的统一社会信用代码为913703007609565749。

2016年11月23日，中国证券监督管理委员会出具《关于核准山东齐鲁华信实业股份有限公司定向发行股票的批复》（证监许可【2016】2818 号），核准本公司定向发行不超过 13,400,000.00 股新股。该批复自核准之日起12个月内有效。

2017年度本公司股本净增加26,422,600.00 元，资本公积净增加5,400,418.86 元。

（1）青岛金岭运泰酒店管理有限公司货币出资11,880,000.00元、马煊立货币出资9,990,000.00元、山东兴华建设集团园林绿化工程有限公司货币出资7,920,000.00元、山东众智达实业有限公司货币出资2,250,000.00元、费用216,981.14元，扣除费用后合计净额为31,823,018.86元，其中7,120,000.00元列入股本、24,703,018.86元列入资本公积（资本溢价）。2017 年 7 月 20 日，中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具编号为“中天运【2017】验字第90065”的验资报告，验证该次股本变动。2017年8月29日，中国证券登记结算有限责任公司北京分公司完成齐鲁华信公司的新增股份登记。新增股份登记总量为7,120,000.00股，其中，有限售条件流通股数量为0股，无限售条件流通股数量为7,120,000.00股。

（2）2017年9月28日，齐鲁华信公司召开临时股东大会审议通过权益分派方案，以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以本公司股改时净资产折股形成的资本公积向全体股东每十股转增三股转增股本19,302,600.00元。权益分派方案实施后，本公司股本余额83,644,600.00元、资本公积余额86,120,922.72元。

2017 年 11 月 29 日，淄博市工商行政管理局颁发新的营业执照，记载的统一社会信用代码为91370300760956574 9，记载的注册资本为 83,644,600.00 元。

2017 年 12 月 31 日，本公司在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司登记的股东 425 户持股总量 83,644,600.00 股。其中个人户 416 户持股 67,366,500.00 股，机构户 9 户持股 16,278,100.00 股。

2018 年 5 月 16 日，描述权益分派的会议，资本公积转增股本 16,728,920.00 元。截至 2018 年 12 月 31 日的股本为 100,373,520.00 元，本公司在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司登记的股东 455 户持股总量 100,373,520.00 股。其中个人户 437 户持股 81,317,794 股，机构户 18 户持股 19,055,726 股。

2019 年 6 月 17 日，公司根据《2018 年年度权益分派实施公告》完成 2018 年的权益分派：每 10 股分派 1.00 元现金红利（含税），实际向股东分派红利 10,037,352.00 元。

截至 2019 年 6 月 30 日的股本为 100,373,520.00 元，本公司在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司登记的股东 456 户持股总量 100,373,520.00 股。其中个人户 440 户持股 88,667,554.00 股，机构户 16 户持股 11,705,966.00 股。

本公司注册地址为淄博市周村区体育场路 1 号，法定代表人为李晨光。

（二）行业性质

本公司所处行业系化学原料和化学制品制造业，主要从事各类分子筛以及硫酸铝、高偏铝酸钠和低偏铝酸钠等分子筛原材料的研发、生产、销售。本报告期内主营业务未发生变更。

（三）经营范围

前置许可经营项目：普通货运；包装装潢印刷品印刷（以上范围有效期限以许可证为准）；新型分子筛、硫酸铝、偏铝酸钠、中性水、酸性水、铝溶胶生产、销售，化工科技服务；塑料制品、防腐设备与管道生产、销售、安装、维修；铝制品加工、销售；机械设备制造、安装、维修；化工产品（不含危险、易制毒化学品）、日用百货销售；机电设备安装、维修，钢结构工程施工；仓储服务（不含危险品）；住宿；主、副食加工、销售；酒水销售；卷烟、雪茄烟零售（以上四项限分支机构经营）；房屋租赁；劳务派遣（不含境外劳务）；货物进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（四）合并范围

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。

1、2019 年 6 月 30 日纳入合并范围的子公司

子公司名称	简称	子公司类型	持股比例	备注
山东齐鲁华信高科有限公司	华信高科	全资子公司	100.00%	
青岛华智诚新材料有限公司	青岛华智诚	全资子公司	100.00%	

2、2019 年 6 月 30 日纳入合并范围的子公司（华信高科）情况

（1）初始实收资本 4,800.00 万元

华信高科公司初始实收资本 4,800.00 万元，出资人为山东齐鲁华信实业股份有限公司，持股比列为 100.00%。

（2）增资 935.00 万元，实收资本变更为 5,735.00 万元

2014 年 6 月 23 日，华信高科公司股东山东齐鲁华信实业股份有限公司与太原大成环能化工技术有限公司等三十名新股东召开全体股东会议，会议决定：华信高科公司注册资本由 4,800.00 万元变更为 5,735.00 万元，股东山东齐鲁华信实业股份有限公司对新增注册资本放弃优先认缴权。

截至 2014 年 6 月 26 日，华信高科公司收到股东太原大成环能化工技术有限公司及明曰信、张建华、盛军等 29 名自然人股东缴纳的投资款合计人民币 2,150.50 万元，出资方式为货币资金，其中：实收资本 935.00 万元，超过实收资本部分 1,215.50 万元计入资本公积。本次增资事项已由山东华盛会计师事务所有限公司出具鲁华盛会验字【2014】20 号验资报告予以验证，增资后的实收资本为 5,735.00 万元。

（3）增资 2,265.00 万元，实收资本变更为 8,000.00 万元

2016 年 4 月 10 日，华信高科公司召开临时股东会会议，会议决定：华信高科公司注册资本由 5,735.00 万元变更为 8,000.00 万元，增加的注册资本 2,265.00 万元全部由股东山东齐鲁华信实业股份有限公司认缴。

截至 2016 年 4 月 30 日，华信高科公司收到股东山东齐鲁华信实业股份有限公司缴纳的投资款合计人民币 6,795.00 万元，出资方式为债权，其中：实收资本 2,265.00 万元，超过实收资本部分 4,530.00 万元计入资本公积。本次增资事项已由山东天恒信有限责任会计师事务所出具“天恒信验字【2017】15003 号”验资报告予以验证，增资后的实收资本为 8,000.00 万元。

本次增资后，控股股东山东齐鲁华信实业股份有限公司的持股比列变为 88.31% ，仍对华信高科公司实施控制，继续将其纳入本期合并范围。

（4）成为本公司的全资子公司

山东齐鲁华信高科有限公司系本公司的控股子公司，本公司原对其持股比例 88.31%。

2018 年 8 月 20 日，本公司与明曰信、陈文勇、李晨光、侯普亭、刘伟、孙伟、李桂志、戴文博、张勇、张玉保、刘环昌、邹新国、江涛、滕光杰、张京甫、周刚、冷京华、田南、耿庆琳、盛军、苗植平、王军、王向党、肖磊、王健、乌洪涛和梁晓峰 27 名自然人签订《股权转让协议》，公司以现金方式收购 27 名自然人所持华信高科公司 11.69%的股权，交易价格 3.80 元/股、交易数量 9,350,000.00 股、交易对价 35,530,000.00 元。2018 年 6 月 30 日，华信高科公司经审计的净资产 244,189,773.70 元，交易标的股权账面价值 28,545,784.55 元与交易对价的差额为 6,984,215.45 元。

2018 年 9 月 10 日，本公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过《关于收购子公司部分股权暨关联交易议案》。该次股权交易完成后，本公司持有华信高科公司的股权由 88.31%增加至 100.00%，华信高科公司变更为本公司的全资子公司，注册资本保持不变。

该次交易对手方明曰信、陈文勇、李晨光、侯普亭、刘伟、孙伟、李桂志、戴文博、张勇、张玉保、刘环昌、邹新国、江涛、滕光杰、张京甫、周刚、冷京华、田南、耿庆琳、盛军、苗植平、王军、王向党、肖磊、王健、梁晓峰同时为齐鲁华信股东，且明曰信、李晨光、侯普亭、陈文勇和戴文博为齐鲁华信董事，孙伟、张勇和田南为齐鲁华信监事，刘伟为齐鲁华信高级管理人员，乌洪涛为本公司职工。具体交易情况如表所示：

序号	姓名	与本公司关系	股权交易		截至 2018 年 12 月 31 日	
			交易数量	交易对价(元)	累计已付金额（元）	尚未支付金额（元）
1	明曰信	本公司股东、董事	2,740,000.00	10,412,000.00	6,096,500.00	4,315,500.00
2	陈文勇	本公司股东、董事	1,550,000.00	5,890,000.00	3,448,750.00	2,441,250.00
3	李晨光	本公司股东、董事	500,000.00	1,900,000.00	1,112,500.00	787,500.00
4	侯普亭	本公司股东、董事	430,000.00	1,634,000.00	956,750.00	677,250.00
5	刘伟	本公司股东、高管	400,000.00	1,520,000.00	890,000.00	630,000.00
6	孙伟	本公司股东、监事	400,000.00	1,520,000.00	890,000.00	630,000.00
7	李桂志	本公司股东	320,000.00	1,216,000.00	712,000.00	504,000.00
8	戴文博	本公司股东、董事	300,000.00	1,140,000.00	667,500.00	472,500.00
9	张勇	本公司股东、监事	300,000.00	1,140,000.00	667,500.00	472,500.00
10	张玉保	本公司股东	260,000.00	988,000.00	578,500.00	409,500.00
11	刘环昌	本公司股东	200,000.00	760,000.00	445,000.00	315,000.00
12	邹新国	本公司股东	150,000.00	570,000.00	333,750.00	236,250.00
13	江涛	本公司股东	150,000.00	570,000.00	333,750.00	236,250.00
14	滕光杰	本公司股东	150,000.00	570,000.00	333,750.00	236,250.00
15	张京甫	本公司股东	150,000.00	570,000.00	333,750.00	236,250.00
16	周刚	本公司股东	150,000.00	570,000.00	333,750.00	236,250.00
17	冷京华	本公司股东	150,000.00	570,000.00	333,750.00	236,250.00
18	田南	本公司股东、监事	150,000.00	570,000.00	333,750.00	236,250.00
19	耿庆琳	本公司股东	150,000.00	570,000.00	333,750.00	236,250.00
20	盛军	本公司股东	100,000.00	380,000.00	222,500.00	157,500.00
21	苗植平	本公司股东	100,000.00	380,000.00	222,500.00	157,500.00
22	王军	本公司股东	100,000.00	380,000.00	222,500.00	157,500.00
23	王向党	本公司股东	100,000.00	380,000.00	222,500.00	157,500.00
24	肖磊	本公司股东	100,000.00	380,000.00	222,500.00	157,500.00
25	王健	本公司股东	100,000.00	380,000.00	222,500.00	157,500.00
26	乌洪涛	本公司职工	100,000.00	380,000.00	222,500.00	157,500.00
27	梁晓峰	本公司股东	50,000.00	190,000.00	111,250.00	78,750.00
合计			9,350,000.00	35,530,000.00	20,803,750.00	14,726,250.00

截止 2018 年 12 月 31 日尚未支付的股权交易款 14,726,250.00 元，公司于 2019 年 3 月至 5 月实际支付完毕该款项。

3、2019 年 6 月 30 日纳入合并范围的子公司（青岛华智诚）情况

青岛华智诚新材料有限公司成立于 2019 年 3 月 19 日，注册地位于山东省青岛市市南区山东路 17 号海信创业中心 504 室，法人代表为明曰信。经营范围包括新型分子筛、沸石新材料的销售、研发和技术服务；货物及技术进出口（不含出版物进口）；国际货运代理，报关报验咨询，公路，铁路货运代理，仓储服务（不含危险品）。统一社会信用代码 91370202MA3PBP1K3T，注册资本 600.00 万元，股东为华信高科，持股比例 100.00%，截至 2019 年 6 月 30 日，实际出资额 60.00 万元。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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）的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）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、完整地反映了公司 2019 年 6 月 30 日的财务状况以及 2019 年 1 至 6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司营业周期根据业务板块不同而确定不同的营业周期。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。

（四）记账本位币

人民币为本公司境内机构经营所处的主要经济环境中的货币，本公司境内机构以人民币为记账本位币。本公司境外机构根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本公司编制本财务报表所采用的货币为人民币。

（五）企业合并会计处理

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，属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述；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）。

（六）合并财务报表的编制方法

将拥有实质性控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并

时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

（七）合营安排

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

1、共同经营的会计处理方法

本公司为共同经营中的合营方，应当确认其共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

2、合营企业的会计处理方法

本公司为合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

（九）外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。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。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资

本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

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，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有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。

（十）金融工具

1、金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

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（包括交易性金融负债和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）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量

且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

2、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

3、金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

4、金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，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

的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

5、金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

（1）行方或债务人发生严重财务困难；

（2）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

（3）债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

（4）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

（5）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

（6）无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

（7）权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

（8）权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

（9）其他表明金融资产发生减值的客观证据。

（十一）应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款大于或等于100万元，其他应收款大于或等于50万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，单独测试未减值的，按照账龄分析法

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
关联方组合	按关联方划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	1	1
1 至 2 年	5	5
2 至 3 年	50	50
3 至 4 年	100	100
4 至 5 年	100	100
5 年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	年末如果有客观证据表明应收款项发生减值。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

公司应收款项（包括应收账款和其他应收款）按合同或协议价款作为初始入账金额，并按下列标准确认坏账损失：凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏账损失。

公司坏账损失核算采用备抵法。在资产负债表日，公司对单项金额重大和单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项及公司关联方的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确定减值损失，计提坏帐准备；对单项测试未

减值的应收款项，会同单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征分析归类，在资产负债表日按余额的一定比例计算确定减值损失。公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（十二）存货

1、 存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取移动加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的存货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

采用一次转销法摊销。

（十三）持有待售的非流动资产、处置组

本公司划分为持有待售的非流动资产、处置组的确认标准： 1、据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；2、出售计划需获相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准；3、出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产或处置组在资产负债表日单独列报为流动资产中“持有待售资产”或与划分持有待售类别的资产直接相关负债列报在流动负债中“持有待售负债”。

（十四）长期股权投资

1、初始投资成本确定

（1）对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有

者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

（2）以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

（3）以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

（4）非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，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，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，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，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

（1）确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方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。

（2）确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

①在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；

②参与被投资单位的政策制定过程；

③向被投资单位派出管理人员；

④被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；

⑤其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

（十五）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的

使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20-30	5	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
运输设备	年限平均法	5-9	5	10.56-19.00
其他	年限平均法	5	5	19.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；（5）租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

（十六）在建工程

1、在建工程的类别

本公司在建工程主要为在安装设备。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

（1）固定资产的实体安装工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

（2）已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

（3）该项固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

（4）固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十七）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

2、资本化金额计算方法

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

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：（1）借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；（2）占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；（3）借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十八）无形资产

计价方法、使用寿命、减值测试

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。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见（十九）“长期资产减值”。

2、内部研究开发支出会计政策

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。

（十九）长期资产减值

本公司长期资产主要指长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等资产。

1、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

（二十）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要为房屋装修费。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十一）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、辞退福利和其他长期职工薪酬。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设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，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，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

（二十二）预计负债

1、预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

2、预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十三）收入

1、销售商品收入确认原则

销售商品收入确认和计量的总体原则

销售商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、提供劳务收入确认原则

提供劳务收入确认和计量的总体原则

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在期末按完工百分比法确认收入。劳务交易的完工进度，依据已完成的工程量确定。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相关的成本能够可靠地计量。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3、让渡资产使用权收入确认原则

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，确认收入。

（二十四）政府补助

1、政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（1）与资产相关的政府补助的会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

（2）与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业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；

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

（3）与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

（二十五）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（二十六）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，本公司只有经营租赁业务。

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。

（二十七）重要会计政策和会计估计变更

1、重要会计政策变更

（1）财政部于 2017 年陆续修订并发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》《企业会计准则第 24 号—套期会计》《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等四项金融工具相关会计准则，自 2018 年 1 月 1 日起在境内外同时上市的企业，以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业施行，公司自 2019 年 1 月 1 日开始执行。 公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，对 2018 年度财务报表列报项目主要影响如下：

2018 年 12 月 31 日/2018 年 1 至 6 月	调整前	调整后	变动额
其他权益工具投资		30,910.78	30,910.78
可供出售金融资产	30,910.78		-30,910.78
资产减值损失	284,941.58	169,612.45	-115,329.13

信用减值损失		115,329.13	115,329.13

（2）财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）文件，公司对企业财务报表格式进行了修订。公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，对 2018 年度财务报表列报项目主要影响如下：

2018 年 12 月 31 日	调整前	调整后	变动额
应收票据及应收账款	202,189,732.31	202,189,732.31	0.00
其中：应收票据	0.00	60,053,195.80	60,053,195.80
应收账款	0.00	142,136,536.51	142,136,536.51
应付票据及应付账款	97,246,130.28	97,246,130.28	0.00
其中：应付票据	0.00	6,200,000.00	6,200,000.00
应付账款	0.00	91,046,130.28	91,046,130.28

2、重要会计估计变更

本公司本报告期无会计估计变更。

（二十八）前期会计差错更正

本公司本报告期无重大会计差错更正事项。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	2019 年 1-6 月
企业所得税	应纳税所得额	5%、15%（注释 1）
增值税	应税收入	16%、13%、10%、9%、3%（注释 2）
城市维护建设税	实缴流转税额	7%
教育费附加	实缴流转税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税额	2%
地方水利附加	实缴流转税额	0.5%

1、所得税税率：青岛华智诚系小微企业，净利润在100万元以内按照5%计算企业所得税。

2、增值税税率：2019年3月21日，财政部、国家税务总局、海关总署联合发布《关于深化增值税改革有关政策的公告》（即增值税改革细则）。公告称，4月1日起，增值税一般纳税人（以下称纳税人）发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率的，税率调整为13%；原适用10%税率的，税率调整为9%。

3、公司及子公司的所得税税率情况

纳税主体名称	所得税税率	备注
山东齐鲁华信实业股份有限公司	15%	本公司
山东齐鲁华信高科有限公司	15%	全资子公司
青岛华智诚新材料有限公司	5%	全资子公司

（二） 税收优惠及批文

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局 2017 年 12 月 28 日联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号 GR201737001698），山东齐鲁华信高科有限公司被认定为高新技术企业；根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室 2018 年 11 月 30 日《关于公示山东省 2018 年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，本公司也被认定为高新技术企业（证书编号：GR201837001180）。依照《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、国家税务总局《关于企业所得税减免税管理问题的通知》（国税发【2008】111 号），本公司及全资子公司山东齐鲁华信高科有限公司按照 15%的税率征收企业所得税。

五、财务报表项目注释

（一）货币资金

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
库存现金	61,232.52	247,977.90
银行存款	45,118,178.64	14,744,649.13
其他货币资金	3,085,096.56	6,370,203.13
合计	48,264,507.72	21,362,830.16

受限制的货币资金明细如下：

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
票据保证金	3,000,000.00	6,200,000.00
存出投资款	85,096.56	170,203.13
合计	3,085,096.56	6,370,203.13

（二）应收票据及应收账款

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
应收票据	30,575,900.00	60,053,195.80
应收账款	130,398,573.74	142,136,536.51
合计	160,974,473.74	202,189,732.31

1、应收票据

（1）应收票据分类列示：

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
银行承兑票据	28,010,900.00	56,272,195.80
商业承兑票据	2,565,000.00	3,781,000.00

合计	30,575,900.00	60,053,195.80

（1）应收票据分类列示：

2019 年 6 月 30 日			
项目	应收票据余额	坏账准备	应收票据账面价值
银行承兑票据	28,010,900.00	-	28,010,900.00
商业承兑票据	2,700,000.00	135,000.00	2,565,000.00
合计	30,710,900.00	135,000.00	30,575,900.00

（续）

2018 年 12 月 31 日			
项目	应收票据余额	坏账准备	应收票据账面价值
银行承兑票据	56,272,195.80		56,272,195.80
商业承兑票据	3,980,000.00	199,000.00	3,781,000.00
合计	60,252,195.80	199,000.00	60,053,195.80

（2）按坏账计提方法分类披露

①2019 年 6 月 30 日：按预期信用损失计提（按简化模型计提）

类别	2019 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备的应收票据	30,710,900.00	100.00	135,000.00	0.44	30,575,900.00
其中：银行承兑汇票组合	28,010,900.00	91.21	-		28,010,900.00
商业承兑汇票组合	2,700,000.00	8.79	135,000.00	5.00	2,565,000.00
合计	30,710,900.00	100.00	135,000.00	0.44	30,575,900.00

其中：按组合计提坏账准备的商业承兑汇票情况如下：

账龄	2019 年 6 月 30 日		
	应收票据	坏账准备	计提比例%
1 年以内	2,700,000.00	135,000.00	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	2,700,000.00	135,000.00	

②2018 年 12 月 31 日：按预期信用损失模型计提（按简化模型计提）

类别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备的应收票据	60,252,195.80	100.00	199,000.00	0.33	60,053,195.80
其中：银行承兑汇票组合	56,272,195.80	93.39			56,272,195.80
商业承兑汇票组合	3,980,000.00	6.61	199,000.00	5.00	3,781,000.00
合计	60,252,195.80	100.00	199,000.00	0.33	60,053,195.80

其中：按组合计提坏账准备的商业承兑汇票情况如下：

账龄	2018 年 12 月 31 日		
	应收票据	坏账准备	计提比例%
1 年以内	3,980,000.00	199,000.00	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	3,980,000.00	199,000.00	

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

年度/期间	年初	本年（本期）变动金额			年末
		计提	收回或转回	转销或核销	
2019 年 1-6 月	15,000.00	75,000.00	-	-	90,000.00

（4）期末公司已质押的应收票据：

无。

（5）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	2019 年 6 月 30 日	
	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑票据	13,734,456.84	27,418,000.00
商业承兑汇票	-	900,000.00
合计	13,734,456.84	28,318,000.00

（续）

项目	2018 年 12 月 31 日	
	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑票据	15,392,041.86	53,830,112.96
商业承兑汇票		3,830,000.00
合计	15,392,041.86	57,660,112.96

（6）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：

无。

（7）本期实际核销的应收票据情况

无。

2、应收账款

（1）应收账款按账龄披露

账龄	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内	126,126,257.17	145,051,445.27
其中：1 月-6 月	111,119,728.45	130,181,428.90
6 月-12 月	15,006,528.72	14,870,016.37
1 至 2 年	11,051,955.97	4,631,655.06
2 至 3 年	563,517.02	198,356.97
3 至 4 年	255,525.74	4,374.83
4 至 5 年	4,374.83	14,852.00
5 年以上	77,102.35	62,250.35
合计	138,078,733.08	149,962,934.48

（2）按坏账计提方法分类披露：

①2019 年 6 月 30 日：按预期信用损失计提（按简化模型计提）

类别	2019 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2.按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	138,078,733.08	100.00	7,680,159.34	5.56	130,398,573.74
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					49,952,795.00
合计	138,078,733.08	100.00	7,680,159.34	5.56	130,398,573.74

其中：按组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	2019 年 6 月 30 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	126,126,257.17	6,306,312.85	5.00
1 至 2 年	11,051,955.97	1,105,195.60	10.00
2 至 3 年	563,517.02	112,703.40	20.00
3 至 4 年	255,525.74	76,657.72	30.00
4 至 5 年	4,374.83	2,187.42	50.00
5 年以上	77,102.35	77,102.35	100.00
合计	138,078,733.08	7,680,159.34	

②2018 年 12 月 31 日：按预期信用损失计提（按简化模型计提）

类别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2.按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	149,962,934.48	100.00	7,826,397.97	5.22	142,136,536.51
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	149,962,934.48	100.00	7,826,397.97	5.22	142,136,536.51

其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	145,051,445.27	7,252,572.27	5.00
1 至 2 年	4,631,655.06	463,165.51	10.00
2 至 3 年	198,356.97	39,671.39	20.00
3 至 4 年	4,374.83	1,312.45	30.00
4 至 5 年	14,852.00	7,426.00	50.00
5 年以上	62,250.35	62,250.35	100.00
合计	149,962,934.48	7,826,397.97	

（3）坏账准备计提情况

年度	年初	本年（本期）变动金额			年末
		计提	收回或转回	转销或核销	
2019 年 1-6 月	7,826,397.97	-146,238.62			7,680,159.34

（4）本期实际核销的应收账款情况

无。

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与公司关系	2019 年 6 月 30 日	账龄	占应收账款期末余额合计数比例（%）	相应计提坏账准备期末余额
Albemarle Corporation	非关联方	24,528,355.06	1 年以内	17.76	1,226,417.75
BASF CORPORATION	非关联方	20,583,656.15	1 年以内	14.91	1,029,182.81
中国石化催化剂有限公司齐鲁分公司	非关联方	18,264,266.96	1 年以内	13.23	913,213.35
天津市真如国际贸易有限公司	非关联方	17,232,285.13	1 年以内，1-2 年	12.48	1,013,090.48
UOPLLC	非关联方	9,938,021.35	1 年以内	7.20	496,901.07

合计		90,546,584.65		65.58	4,678,805.45

应收账款 2019 年 6 月 30 日余额中，无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

（三）预付款项

1、预付款项按账龄列示：

账龄	2019 年 6 月 30 日		2018 年 12 月 31 日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	8,358,373.57	99.14	4,690,232.35	99.15
1 至 2 年	32,300.00	0.38	40,000.00	0.85
2 至 3 年	40,000.00	0.47		
3 年以上	-	-		
合计	8,430,673.57	100.00	4,730,232.35	100.00

2、预付款项期末余额前五名单位情况：

本报告期按预付对象集中度汇总披露前五名预付款项期末余额汇总金额 6,287,185.12 元，占预付账款期末余额合计数的比例 74.57%。

单位名称	与公司关系	2019 年 6 月 30 日	占预付款项期末余额合计数的比例（%）	未结算原因
周村区财政局	非关联方	3,020,000.00	35.82	未到结算期
烟台大兴重工有限公司	非关联方	1,532,879.30	18.18	未到结算期
潍坊赛诺凯特催化剂有限公司	非关联方	1,245,000.00	14.77	未到结算期
浙江中控技术股份有限公司	非关联方	255,418.80	3.03	未到结算期
淄博绿能燃气工程有限公司周村分公司	非关联方	233,887.02	2.77	未到结算期
合计		6,287,185.12	74.57	

预付账款 2019 年 6 月 30 日余额中，无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

（四）其他应收款

（1）其他应收款按项目披露：

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,983,757.44	1,996,500.09
合计	2,983,757.44	1,996,500.09

（2）其他应收款按账龄披露：

账龄	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内	2,195,363.18	1,627,668.51
其中：1 月-6 月	1,679,593.67	641,616.51
6 月-12 月	515,769.51	986,052.00
1 至 2 年	974,624.91	297,173.12
2 至 3 年	-	202,199.00
3 至 4 年	30,000.00	30,000.00
4 至 5 年	-	
5 年以上	262,113.00	266,113.00
合计	3,462,101.09	2,423,153.63

（3）按坏账准备计提方法分类披露：

①2019 年 6 月 30 日：按三阶段模型计提

阶　段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	3,462,101.09	478,343.65	2,983,757.44
第二阶段			
第三阶段			
合计	3,462,101.09	478,343.65	2,983,757.44

A.截至 2019 年 6 月 30 日，处于第一阶段的坏账准备：

类　别	账面余额	未来12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	3,462,101.09	13.82	478,343.65	2,983,757.44
合计	3,462,101.09	13.82	478,343.65	2,983,757.44

按组合计提坏账准备的其他应收款

账　龄	2019年6月30日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	2,195,363.18	109,768.16	5.00
1-2 年	974,624.91	97,462.49	10.00
2-3 年	-	-	
3-4 年	30,000.00	9,000.00	30.00
4-5 年	-	-	
5 年以上	262,113.00	262,113.00	100.00
合计	3,462,101.09	478,343.65	

B.截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在处于第二阶段、第三阶段的坏账准备。

（4）其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
押金、保证金	2,322,936.13	2,230,838.66
备用金	417,328.09	192,314.97
代垫款	59,036.87	
其他	662,800.00	
合计	3,462,101.09	2,423,153.63

（5）坏账准备计提情况

①2019 年 1-6 月计提坏账准备情况

年度/期间	年初	本年（本期）变动金额			年末
		计提	收回或转回	转销或核销	
2019 年 1-6 月	426,653.54	51,690.11	-	-	478,343.65
	426,653.54	51,690.11	-	-	478,343.65

（6）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	款项的性质	2019 年 6 月 30 日	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
中国石化国际事业有限公司华南招标中心	投标保证金	936,052.00	1-2 年	27.04	93,605.20
中国石化国际事业有限公司南京招标中心	投标保证金	733,039.90	1 年以内，1-2 年	21.17	37,080.64
周村区财政局	政府补助	662,800.00	1 年以内	19.14	33,140.00
中国石化国际事业有限公司北京招标中心	投标保证金	331,747.23	1 年以内	9.58	16,587.36
中国石化催化剂有限公司齐鲁分公司	质保金	200,000.00	5 年以上	5.78	200,000.00
合计		2,863,639.13		82.71	380,413.20

其他应收款 2019 年 6 月 30 日余额中，无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

（7）实际核销的其他应收款情况

无。

（8）涉及政府补助的其他应收款

单位名称	政府补助项目名称	2019 年 6 月 30 日余额	账龄	预计收取的时间、金额及依据

周村区财政局	土地返还款	662,800.00	1 年以内	周财企指[2019]4 号
合计	-	662,800.00	-	-

。

（9）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

（10）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

（五）存货

1、存货分类：

项目	2019 年 6 月 30 日			2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	29,595,413.55	7,881,634.67	21,713,778.88	27,433,796.14	7,881,634.67	19,552,161.47
在产品及半成品	2,492,797.31	-	2,492,797.31	2,180,635.41		2,180,635.41
工程施工	-	-	-			
库存商品	51,680,419.80	-	51,680,419.80	73,222,109.05		73,222,109.05
发出商品	-	-	-	1,794,965.50		1,794,965.50
委托加工物资	-	-	-			
合计	83,768,630.66	7,881,634.67	75,886,995.99	104,631,506.10	7,881,634.67	96,749,871.43

2、存货跌价准备：

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2019 年 6 月 30 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,881,634.67					7,881,634.67
库存商品	-					-
合计	7,881,634.67					7,881,634.67

3、公司期末对存货进行了减值测试，按照存货成本与可变现净值孰低原则，计提存货跌价准备。

（六）其他流动资产

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
预交所得税		87,578.34
预交、待抵扣进项税	582,964.74	2,151,019.59
其他	536,024.79	566,349.11
合计	1,118,989.53	2,804,947.04

（七）其他权益工具投资

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
可供出售债券		

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
可供出售权益工具	30,910.78	30,910.78
对被投资单位不具有控制、共同控制、重大影响，且在活跃市场中无报价的股权投资		
其他		
小计	30,910.78	30,910.78
可供出售金融资产减值准备		
合计	30,910.78	30,910.78

（八）投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1、2018年12月31日	2,091,243.00	401,576.00	-	2,492,819.00
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货/固定资产/在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.2019年6月30日	2,091,243.00	401,576.00		2,492,819.00
二、累计折旧和累计摊销	-	-		-
1、2018年12月31日	1,891,717.80	143,126.56		2,034,844.36
2.本期增加金额	37,311.69	5,059.86		42,371.55
（1）计提或摊销	37,311.69	5,059.86		42,371.55
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.2019年6月30日	1,929,029.49	148,186.42	-	2,077,215.91
三、减值准备				
1、2018年12月31日				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.2019年6月30日				
四、账面价值				
1、2018年12月31日	199,525.20	258,449.44		457,974.64
2. 2019年6月30日	162,213.51	253,389.58		415,603.09

（九）固定资产

1、固定资产情况：

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：						
1.2018年12月31日	94,033,073.21	224,006,706.78	4,962,949.77	5,943,035.48	345,338.81	329,291,104.05
2.本期增加金额	37,055.05	8,430,474.64	145,366.43	141,528.64		8,754,424.76
（1）购置	37,055.05	2,389,193.79	145,366.43	141,528.64		2,713,143.91
（2）在建工程转入		6,041,280.85				6,041,280.85
（3）外币折算影响						
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
（2）转入在建工程						
（3）盘亏						
4.2019年6月30日	94,070,128.26	232,437,181.42	5,108,316.20	6,084,564.12	345,338.81	338,045,528.81
二、累计折旧						
1.2018年12月31日	35,561,315.38	75,243,711.66	3,014,540.55	4,148,386.94	188,112.94	118,156,067.47
2.本期增加金额	2,437,256.66	9,677,151.98	281,287.57	213,921.42	19,791.42	12,629,409.05
（1）计提	2,437,256.66	9,677,151.98	281,287.57	213,921.42	19,791.42	12,629,409.05
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
（2）转入在建工程						
（3）盘亏						
4.2019年6月30日	37,998,572.04	84,920,863.64	3,295,828.12	4,362,308.36	207,904.36	130,785,476.52
三、减值准备						
1.2018年12月31日						
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.2019年6月30日						
四、账面价值						
1.2018年12月31日	58,471,757.83	148,762,995.12	1,948,409.22	1,794,648.54	157,225.87	211,135,036.58
4.2019年6月30	56,071,556.22	147,516,317.78	1,812,488.08	1,722,255.76	137,434.45	207,260,052.29

日						

2、公司报告期无融资租赁资产。

3、公司报告期无产权纠纷资产。

4、公司报告期内固定资产的抵押质押情况，详见注释（十四）短期借款、注释（二十二）长期借款。

5、公司期末对固定资产进行检查，未发现固定资产存在减值的迹象。

（十）在建工程

1、在建工程情况：

项目	2019 年 6 月 30 日			2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
分子筛生产中含硅废水综合利用项目	2,161,366.99	-	2,161,366.99			
汽车尾气新材料项目	38,262,142.71	-	38,262,142.71			
研发中心分子筛加热方式技术改造项目	1,034,021.87	-	1,034,021.87			
用友 ERP 软件	112,135.92	-	112,135.92			
化工二车间尾气治理湿电技改				1,962,150.97		1,962,150.97
硫酸铝卸酸备用泵工程				102,420.86		102,420.86
化学水生产提升项目				361,408.04		361,408.04
偏钠生产工艺提升项目				459,771.71		459,771.71
一车间高效合成技术升级项目				25,234.31		25,234.31
汽车尾气新材料项目				6,268,770.12		6,268,770.12
预征土地原有厂房及办公楼				3,800,000.00		3,800,000.00
合计	41,569,667.49	-	41,569,667.49	12,979,756.01		12,979,756.01

2、 重要在建工程项目本期变动情况：

工程名称	2018年12月31日	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2019年6月30日
汽车尾气新材料项目	6,268,770.12	31,993,372.59			38,262,142.71
分子筛生产中含硅废水综合利用项目		2,161,366.99			2,161,366.99
土地(南)		4,017,200.00	4,017,200.00		-
二车间浆液磨细升级项目		1,009,450.17	1,009,450.17		-
研发中心分子筛加热方式技术改造项目		1,034,021.87			1,034,021.87
合计	6,268,770.12	40,215,411.62	5,026,650.17	-	41,457,531.57

3、本公司期末对在建工程进行检查，未发现在建工程存在减值的迹象。

（十一）无形资产

1、无形资产情况：

项目	专利权	软件	土地	合计
一、账面原值				
1、2018年12月31日	88,180.00	213,205.13	25,442,448.70	25,743,833.83
2、本期增加金额			4,017,200.00	4,017,200.00
（1）购置			4,017,200.00	4,017,200.00
（2）外币折算影响				
（3）在建工程转入				
3、本期减少金额				
（1）处置				
4、2019-6-30	88,180.00	213,205.13	29,459,648.70	29,761,033.83
二、累计摊销				
1、2018年12月31日	84,663.94	46,542.74	4,827,554.49	4,958,761.17
2、本期增加金额	879.00	10,660.26	286,374.35	297,913.61
（1）计提	879.00	10,660.26	286,374.35	297,913.61
3、本期减少金额				
（1）处置				
4、2019-6-30	85,542.94	57,203.00	5,113,928.84	5,256,674.78
三、减值准备				
1、2018年12月31日				
2、本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
4、2019-6-30				
四、账面价值				
1、2018年12月31日	3,516.06	166,662.39	20,614,894.21	20,785,072.66
2、2019年6月30日	2,637.06	156,002.13	24,345,719.86	24,504,359.05

2、公司期末对无形资产进行逐项检查，未发现无形资产存在减值迹象。

（十二）长期待摊费用

项目	2018年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2019年6月30日
土地租赁费	1,094,881.74	-	41,058.06	-	1,053,823.68
合计	1,094,881.74	-	41,058.06	-	1,053,823.68

（十三）递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产

项目	2019 年 6 月 30 日		2018 年 12 月 31 日	
	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	16,175,137.66	2,428,784.99	16,333,686.18	2,451,255.07
可抵扣亏损	659,469.35	98,920.40		
递延收益	7,524,778.76	1,128,716.81		

未实现内部交易损益			7,534,467.33	1,130,170.10
合计	24,359,385.77	3,656,422.20	23,868,153.51	3,581,425.17

（十四）短期借款

借款类别	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
保证借款	21,026,508.75	
抵押借款	9,012,723.75	9,014,137.50
票据贴现借款	-	
抵押加保证	19,522,414.58	10,013,291.67
质押加保证	-	15,529,277.78
合计	49,561,647.08	34,556,706.95

（十五）应付票据及应付账款

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
应付票据	3,000,000.00	6,200,000.00
应付账款	90,740,856.33	91,046,130.28
合计	93,740,856.33	97,246,130.28

1、应付票据

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	3,000,000.00	6,200,000.00
商业承兑汇票		
合计	3,000,000.00	6,200,000.00

2、应付账款

（1）应付账款列示：

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
应付货款	61,896,934.62	63,578,915.08
应付工程款	16,135,911.06	16,648,526.85
应付其他采购款	12,708,010.65	10,818,688.35
合计	90,740,856.33	91,046,130.28

（2）期末余额中账龄超过 1 年的大额应付账款：

无

（3）应付账款期末前五名情况列示如下：

单位名称	款项性质	2019 年 6 月 30 日	账龄	占应付账款比例（%）
淄博京联硅材料有限公司	货款	6,645,844.87	1 年以内	7.32
淄博蓝泰经贸有限公司	货款	5,222,669.97	1 年以内	5.76
淄博大润化工有限公司	货款	4,646,327.05	1 年以内	5.12
淄博齐众泡花碱有限公司	货款	3,557,825.23	1 年以内	3.92

淄博同合工贸有限公司	货款	3,192,104.09	1 年以内	3.52
合计		23,264,771.21		25.64

2019 年 6 月 30 日余额中，无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的款项。

（十六）预收款项

1、预收款项列示：

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
预收产品销售款	446,827.50	789,160.10
合计	446,827.50	789,160.10

2、账龄超过 1 年的重要预收款项：

无。

（十七）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示：

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日
一、短期薪酬		34,944,688.97	34,944,688.97	
二、离职后福利-设定提存计划		3,613,778.43	3,613,778.43	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计		38,558,467.40	38,558,467.40	

2、短期薪酬列示：

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日
1、工资、奖金、津贴和补贴		28,267,619.41	28,267,619.41	
2、职工福利费		2,410,877.47	2,410,877.47	
3、社会保险费		2,044,866.98	2,044,866.98	
其中：医疗保险费		1,681,538.83	1,681,538.83	
工伤保险费		193,393.16	193,393.16	
生育保险费		169,934.99	169,934.99	
4、住房公积金		2,041,714.68	2,041,714.68	
5、工会经费和职工教育经费		179,610.43	179,610.43	
6、其他短期薪酬				
合计		34,944,688.97	34,944,688.97	

3、设定提存计划列示：

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日
1、基本养老保险		3,494,820.37	3,494,820.37	

2、失业保险费		118,958.06	118,958.06	
3、企业年金缴费		-	-	
合计		3,613,778.43	3,613,778.43	

（十八）应交税费

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
增值税	603,362.39	1,663,980.15
企业所得税	2,004,324.26	1,055,111.79
个人所得税	18,378.10	19,645.98
城市维护建设税	56,554.77	347,379.50
教育费附加	40,396.26	248,128.21
房产税	199,257.49	206,440.00
土地使用税	176,375.73	377,359.66
其他	8,417.43	28,906.17
合计	3,107,066.43	3,946,951.46

（十九）其他应付款

按款项性质列示其他应付款

	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
代收代付款	62,868.67	431,686.67
股权收购欠款	-	14,726,250.00
其他	217,246.56	738,736.80
维修、施工费	-	
押金及保证金	61,250.00	11,250.00
技术服务费	1,091,235.64	
合计	1,432,600.87	15,907,923.47

2019 年 6 月 30 日余额中，无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的款项。

（二十）一年内到期的非流动负债

借款类别	2019 年 06 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
一年内到期的抵押加保证长期借款	19,829,700.00	
一年内到期的融资租赁付款额		
合　　计	19,829,700.00	

（二十一）其他流动负债

项目	2019 年 6 月 30 日
未终止确认应收票据	28,318,000.00
合计	28,318,000.00

（二十二）长期借款

借款类别	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
质押加保证借款		
抵押加保证借款	14,973,546.25	34,909,333.33
保证借款		
合计	14,973,546.25	34,909,333.33

（二十三） 递延收益

(1)递延收益分类

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日	形成原因
与资产相关的政府补助		662,800.00	3,330.65	659,469.35	政府补助
与收益相关的政府助		-	-	-	
合计		662,800.00	3,330.65	659,469.35	

（2）涉及政府补助的项目：

1）与资产相关的政府补助

项目	2018 年 12 月 31 日	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	2019 年 6 月 30 日
土地出让金返还		662,800.00	3,330.65	659,469.35
合计		662,800.00	3,330.65	659,469.35

2）与收益相关的政府补助

无。

（二十四）股本

（1）股本按股东列示

投资者名称	2019 年 6 月 30 日		2018 年 12 月 31 日	
	投资金额	所占比例（%）	投资金额	所占比例（%）
自然人股东	88,667,554.00	88.34	81,320,354.00	81.02
机构股东	11,705,966.00	11.66	19,053,166.00	18.98
合计	100,373,520.00	100.00	100,373,520.00	100.00

（2）股本变动情况

期初余额	本期变动					期末余额
	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
100,373,520.00						100,373,520.00

（二十五）资本公积

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日
资本溢价（股本溢价）	61,939,168.06			61,939,168.06
合计	61,939,168.06			61,939,168.06

（二十六）专项储备

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日
专项储备	9,277,519.40	3,048,246.95	958,814.77	11,366,951.58
合计	9,277,519.40	3,048,246.95	958,814.77	11,366,951.58

（二十七）盈余公积

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 6 月 30 日
法定盈余公积	10,028,308.78			10,028,308.78
任意盈余公积金				
合计	10,028,308.78			10,028,308.78

（二十八）未分配利润

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
期初未分配利润	153,264,336.17	107,088,444.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	37,145,590.17	47,987,617.38
减：提取法定盈余公积		1,811,725.85
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	10,037,352.00	
转作股本的普通股股利		
整体变更转出		
期末未分配利润	180,372,574.34	153,264,336.17

（二十九）营业收入和营业成本

项目	2019 年 1 至 6 月		2018 年 1 至 6 月	
	收入	成本	收入	成本
营业收入	323,383,131.92	236,840,682.22	243,438,539.59	174,599,151.91
合计	323,383,131.92	236,840,682.22	243,438,539.59	174,599,151.91

（三十）税金及附加

项目	2019 年 1 至 6 月	2018 年 1 至 6 月
城建税	802,306.29	1,185,954.39
教育费附加	573,075.91	508,266.15
地方水利建设基金	57,377.96	84,711.02
车船使用税	3,554.22	4,313.16
印花税	49,992.04	114,575.83
房产税	400,914.55	380,349.66
土地使用税	343,537.59	754,719.32
其他税费	49,698.38	404,917.37
合计	2,280,456.94	3,437,806.90

（三十一）销售费用

项目	2019 年 1 至 6 月	2018 年 1 至 6 月
职工薪酬	811,551.82	219,859.28
运输与包装费	7,041,761.36	1,129,385.13
市场营销费	2,059,314.35	2,882,051.32
其他	21,799.86	
合计	9,934,427.39	4,231,295.73

（三十二）管理费用

项目	2019 年 1 至 6 月	2018 年 1 至 6 月
研发支出	11,761,719.20	9,451,432.07
薪酬支出	11,577,565.71	13,181,259.62
运营管理费	4,199,301.62	3,841,872.86
折旧摊销	766,832.13	565,426.64
办公差旅费	703,977.11	272,728.66
服务费		3,755,790.75
合计	29,009,395.77	31,068,510.60

（三十三）财务费用

项目	2019 年 1 至 6 月	2018 年 1 至 6 月
利息支出	2,703,640.84	3,809,867.13
减：利息收入	156,537.76	28,223.62
汇兑损益	566,968.18	56,772.72
其他	25,365.29	33,067.38
合计	3,139,436.55	3,871,483.61

（三十四）信用减值损失

项目	2019 年 1 至 6 月	2018 年 1 至 6 月
一、坏账损失	-158,548.52	115,329.13
合计	-158,548.52	115,329.13

（三十五）资产减值损失

项目	2019 年 1 至 6 月	2018 年 1 至 6 月
一、存货跌价损失		169,612.45
合计		169,612.45

（三十六）其他收益

项目	2019 年 1 至 6 月	2018 年 1 至 6 月
与资产相关的政府补助	3,330.65	
与收益相关的政府补助	444,154.43	
增值税加计抵减		
合计	447,485.08	

（三十七）投资收益

项目	2019 年 1 至 6 月	2018 年 1 至 6 月
1、可供出售金融资产在持有期间的投资收益		800.00
2、权益法核算的长期股权投资收益		
3、可供出售金融资产的处置收益		
4、其他投资收益		
合计		800.00

（三十八）营业外支出

项目	2019 年 1 至 6 月	2018 年 1 至 6 月
非流动资产毁损报废损失		
公益性捐赠支出	103,900.00	90,000.00
罚款		
滞纳金		
其他		1,104.64
合计	103,900.00	91,104.64

（三十九）所得税费用

1、所得税费用表

项目	2019 年 1 至 6 月	2018 年 1 至 6 月
当期所得税费用	5,610,273.51	5,577,043.73
递延所得税费用	-74,997.03	22,540.27
合计	5,535,276.48	5,599,584.00

2、会计利润与所得税费用调整过程：

项目	2019 年 1 至 6 月
利润总额	42,680,866.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,402,130.00
子公司适用不同税率的影响	-11,716.73
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	420,463.01
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	47,593.61
研发费用加计扣除	-1,323,193.41
所得税费用	5,535,276.48

项目	2018 年 1 至 6 月
利润总额	58,511,835.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,776,775.34
子公司适用不同税率的影响	

调整以前期间所得税的影响	332,051.94
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	140,393.29
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费用加计扣除	-983,275.40
所得税费用	8,265,945.17

（四十）基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益计算过程

基本每股收益＝P0÷S

S＝S0＋S1＋Si×Mi÷M0－Sj×Mj÷M0－Sk

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

2、稀释每股收益计算过程

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

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

（四十一）现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年 1 至 6 月	2018 年 1 至 6 月
利息收入	156,537.76	28,676.26
政府补助	1,106,954.43	750,000.00
往来款及其他	6,407,209.89	7,106,993.00
合计	7,670,702.08	7,885,669.26

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年 1 至 6 月	2018 年 1 至 6 月
销售费用、管理费用的付现支出	17,002,636.02	6,280,843.59
捐赠支出	103,900.00	90,000.00

往来款	4,304,208.00	377,500.00
保证金		453,531.00
其他支出	25,365.29	88,459.61
合计	21,436,109.31	7,290,334.20

3、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019 年 1 至 6 月	2018 年 1 至 6 月
定向发行股票材料制作费、中介费		
支付融资租赁的每期租金		1,145,000.00
其他	14,726,250.00	
合计	14,726,250.00	1,145,000.00

说明：支付的其他与筹资活动有关的现金 14,726,250.00 元，详见"一、基本情况"。

（四十二）现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	2019 年 1 至 6 月	2018 年 1 至 6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	37,145,590.17	20,255,460.62
加：资产减值准备	-158,548.52	284,941.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,646,888.69	11,730,104.41
无形资产摊销	343,334.55	277,731.85
长期待摊费用摊销	20,529.03	136,860.20
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	3,531,029.70	3,809,867.13
投资损失（收益以“－”号填列）		-800.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-74,997.03	22,540.27
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	20,862,875.44	2,589,851.32
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	50,473,607.10	-19,998,650.57
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-47,265,464.62	10,255,588.02
其他	2,089,432.18	

经营活动产生的现金流量净额	79,614,276.69	29,363,494.83
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	45,179,411.16	27,820,539.10
减：现金的期初余额	14,992,627.03	26,205,243.37
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	30,186,784.13	1,615,295.73

2、现金和现金等价物的构成

项目	2019 年 1 至 6 月	2018 年 1 至 6 月
一、现金	45,179,411.16	27,820,539.10
其中：库存现金	61,232.52	24,423.63
可随时用于支付的银行存款	45,118,178.64	27,796,115.47
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	45,179,411.16	27,820,539.10
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

（四十三）受限资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,085,096.56	票据保证金、存出投资款
投资性房地产	415,603.09	抵、质押借款
固定资产	25,868,499.55	抵、质押借款
无形资产	21,776,194.35	抵、质押借款
合计	51,145,393.55	

（四十四）外币货币性项目

（1）外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额

银行存款	740,847.67	6.8747	5,093,105.48
其中：美元	740,847.67	6.8747	5,093,105.48
应收账款	8,382,026.89	6.8747	57,623,920.24
其中：美元	8,382,026.89	6.8747	57,623,920.24
应付账款	144,550.00	6.8747	993,737.89
其中：美元	144,550.00	6.8747	993,737.89

六、合并范围的变更

纳入合并范围的子公司新增青岛华智诚新材料有限公司，该公司成立于 2019 年 3 月 19 日，系华信高科的全资子公司。

七、在其他主体中的权益

（一）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	注册资本（万元）	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
					直接	间接		
华信高科公司	淄博市	淄博市	制造业	8,000.00	100.00		100.00	直接投资
青岛华智诚新材料有限公司	青岛市	青岛市	贸易代理	600.00		100.00	100.00	间接投资

2、重要全资子公司的主要财务信息

名称	2019 年 6 月 30 日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
华信高科公司	202,963,114.53	226,507,952.44	429,471,066.97	123,778,077.64	15,633,015.60	139,411,093.24

名称	2018 年 12 月 31 日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
华信高科公司	208,473,749.69	198,745,147.85	407,218,897.54	130,078,916.54	15,026,250.00	145,105,166.54

名称	2019 年 6 月 30 日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
青岛华智诚新材料有限公司	410,063.15	374.80	410,437.95	1,936.77		1,936.77

名称	2018 年 12 月 31 日					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
青岛华智诚新材料有限公司						

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营活动中面临各种金融风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。公司管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的总体目标是在保证公司必要竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低金融工具风险的风险管理政策，具体内容如下：

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行，在正常经济环境下，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于客户的赊销信用风险，公司主营业务主要检测仪器销售及检测服务业务，对具有一定规模，信用状况良好，具有较好的长期合作关系，评估后经批准的客户，根据情况给予合理的信用额度和短期信用期限。并采取措施，由不同业务部门专人跟踪管理，确保公司整体信用风险在可控的范围内。

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

（二）市场风险

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

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

2、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

（三）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金偿还到期债务。流动性风险由本公司财务部管理和控制，综合运用债权信用管理、各种

融资途径、争取供应商较长的信用期限和信用额度，保证公司在所有合理运营的情况下拥有充足的资金偿还债务，防止发生流动性风险。

九、关联方及关联交易

（一）本企业的母公司情况

本公司无母公司。

（二）本企业的子公司情况

企业名称	企业类型	注册地址	法人代表	业务性质	注册资本（万元）	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
华信高科公司	有限公司	淄博市	陈文勇	制造业	8,000.00	100.00	100.00	9137030666931372XU
青岛华智诚新材料有限公司	有限公司	青岛市	明曰信	科技推广和应用服务业	600.00	100.00	100.00	91370202MA3PBP1K3T

（三） 本企业合营和联营企业情况

无

（四）其他关联方情况

姓名	与本公司关系
明曰信	本公司董事长
孙星芬	本公司董事长的配偶
陈文勇	本公司董事
贾颖	本公司董事陈文勇的配偶
李晨旭	本公司总经理李晨光的直系亲属

（五）关联交易情况

1、关联担保情况

①本公司作为担保方：

担保方	被担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东齐鲁华信实业股份有限公司、明曰信、孙星芬	山东齐鲁华信高科有限公司	1,000.00	2018-7-13	2019-6-28	是
山东齐鲁华信实业股份有限公司、明曰信、孙星芬	山东齐鲁华信高科有限公司	550.00	2018-9-27	2019-6-28	是
山东齐鲁华信实业股份有限公司、明曰信、孙星芬、陈文勇、贾颖	山东齐鲁华信高科有限公司	500.00	2019-1-30	2022-1-10	否
山东齐鲁华信实业股份有限公司、明曰信、孙星芬	山东齐鲁华信高科有限公司	800.00	2019-2-26	2022-2-25	否

②本公司作为被担保方：

担保方	被担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
明曰信、孙星芬	山东齐鲁华信实业股份有限公司	1,000.00	2018-9-27	2021-9-26	否
山东齐鲁华信高科有限公司、明曰信、孙星芬	山东齐鲁华信实业股份有限公司	800.00	2019-2-26	2022-2-25	否
明曰信、孙星芬	山东齐鲁华信实业股份有限公司	1,990.00	2018-4-3	2022-4-2	否
明曰信	山东齐鲁华信高科有限公司	1,000.00	2019-1-4	2022-1-3	否
明曰信、孙星芬	山东齐鲁华信高科有限公司	1,500.00	2018-8-2	2023-8-1	否

2、关联购销情况

关联方	关联交易内容	2019 年 1-6 月
李晨旭及其控制的单位	维修款等	2,304,596.31
合计		2,304,596.31

3、 关联应收应付款项

单位名称	项目名称	2019 年 6 月 30 日
李晨旭及其控制的单位	应付账款	1,909,510.33

（六）关联方应收应付款项

无

十、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

无

（二）利润分配情况

无

（三）其他资产负债表日后事项

无

十一、其他重要事项

（一）前期会计差错更正

无

（二）其他需披露的重要事项

1、公司于 2019 年 6 月 18 日完成 2018 年的权益分派，每 10 股分派 1.00 元现金红利（含税）），共实际派发红利 10,037,352.00 元。

2、2018 年 6 月 15 日经公司董事会授权，董事长批准，公司全资子公司华信高科拟用现有储备用地，新建 2000 吨/年柴油车汽车尾气治理新材料项目，项目新建厂房 3,850 平方米，购置和安装焙烧炉 2 台，带式过滤机 7 台，交换罐 4 台，储罐 6 台等主要生产设备和建设相关配套设施，总投资约 3,000 万元，项目工期约为 12 个月。

由于该项目配套设施增加、设备价格上涨及工程结算费用上调等原因造成总投资金额增加，截至 2019 年 6 月 30 日，公司在建工程汽车尾气治理新材料项目累计投资 3,838.34 万元，预计本项目全部完工时新增预算不超过 1,500.00 万元，即该项目总投资不超过 4,500.00 万元。

十二、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收票据及应收账款

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
应收票据	24,325,000.00	49,966,112.96
应收账款	81,738,796.77	92,525,078.61
合计	106,063,796.77	142,491,191.57

1、应收票据：

（1）应收票据分类列示：

2019 年 6 月 30 日			
项目	应收票据余额	坏账准备	应收票据账面价值
银行承兑票据	23,470,000.00	-	23,470,000.00
商业承兑票据	900,000.00	45,000.00	855,000.00
合计	24,370,000.00	45,000.00	24,325,000.00

（续）

2018 年 12 月 31 日			
项目	应收票据余额	坏账准备	应收票据账面价值
银行承兑票据	46,470,112.96		46,470,112.96
商业承兑票据	3,680,000.00	184,000.00	3,496,000.00
合计	50,150,112.96	184,000.00	49,966,112.96

（2）按坏账计提方法分类披露

①2019 年 6 月 30 日：按预期信用损失计提（按简化模型计提）

类别	2019 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	

按组合计提坏账准备的应收票据	24,370,000.00	100.00	45,000.00	0.18	24,325,000.00
其中：银行承兑汇票组合	23,470,000.00	96.31	-	-	23,470,000.00
商业承兑汇票组合	900,000.00	3.69	45,000.00	5.00	855,000.00
合计	24,370,000.00	100.00	45,000.00	0.18	24,325,000.00

其中：按组合计提坏账准备的商业承兑汇票情况如下：

账龄	2019 年 6 月 30 日		
	应收票据	坏账准备	计提比例%
1 年以内	900,000.00	45,000.00	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	900,000.00	45,000.00	

②2018 年 12 月 31 日：按预期信用损失模型计提（按简化模型计提）

类别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备的应收票据	50,150,112.96	100.00	184,000.00	0.37	49,966,112.96
其中：银行承兑汇票组合	46,470,112.96	92.66			46,470,112.96
商业承兑汇票组合	3,680,000.00	7.34	184,000.00	5.00	3,496,000.00
合计	50,150,112.96	100.00	184,000.00	0.37	49,966,112.96

其中：按组合计提坏账准备的商业承兑汇票情况如下：

账龄	2018 年 12 月 31 日		
	应收票据	坏账准备	计提比例%
1 年以内	3,680,000.00	184,000.00	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	3,680,000.00	184,000.00	

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

年度/期间	年初	本年（本期）变动金额			年末
		计提	收回或转回	转销或核销	

2019 年 1-6 月	15,000.00	75,000.00	-	-	90,000.00

（4）期末公司已质押的应收票据：

无。

（5）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	2019 年 6 月 30 日	
	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑票据	9,859,874.15	22,970,000.00
商业承兑汇票	-	900,000.00
合计	9,859,874.15	23,870,000.00

（续）

项目	2018 年 12 月 31 日	
	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑票据	10,515,980.23	46,470,112.96
商业承兑汇票		3,680,000.00
合计	10,515,980.23	50,150,112.96

（6）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：

无。

（7）本期实际核销的应收票据情况

无。

2、应收账款：

（1）应收账款分类披露：

类别	2019 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2.按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	33,626,207.59	40.23	1,840,205.82	5.47	31,786,001.77
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	49,952,795.00	59.77	-	-	49,952,795.00
合计	83,579,002.59	100.00	1,840,205.82	2.20	81,738,796.77

类别	2018 年 12 月 31 日

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2.按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	44,877,304.19	47.31	2,338,983.77	5.21	42,538,320.42
关联方组合	49,986,758.19	52.69			49,986,758.19
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	94,864,062.38	100	2,338,983.77	2.47	92,525,078.61

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

账龄	2019 年 6 月 30 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	32,990,676.68	1,649,533.83	5.00
1 至 2 年	137,810.97	13,781.10	10.00
2 至 3 年	174,717.02	34,943.40	20.00
3 至 4 年	255,525.74	76,657.72	30.00
4 至 5 年	4,374.83	2,187.42	50.00
5 年以上	63,102.35	63,102.35	100.00
合计	33,626,207.59	1,840,205.82	

账龄	2018 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	44,376,468.61	2,218,823.43	5.00
1 至 2 年	235,001.43	23,500.14	10.00
2 至 3 年	198,356.97	39,671.39	20.00
3 至 4 年	4,374.83	1,312.45	30.00
4 至 5 年	14,852.00	7,426.00	50.00
5 年以上	48,250.35	48,250.35	100.00
合计	44,877,304.19	2,338,983.76	

（2）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 77,840,696.42 元，占应收账款期末余额合计数的比例 93.13 %，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,394,395.07 元。

单位名称	与公司关系	2019 年 6 月 30 日	账龄	占应收账款期末余额合计数比例（%）	相应计提坏账准备期末余额

山东齐鲁华信高科有限公司	关联方	49,952,795.00	1-5 年	59.77	
中国石化催化剂有限公司齐鲁分公司	非关联方	18,264,266.96	1 年以内	21.85	913,213.35
中国石化催化剂有限公司长岭分公司	非关联方	5,078,407.48	1 年以内	6.08	253,920.37
淄博龙福工贸有限公司	非关联方	2,336,446.98	1 年以内	2.80	116,822.35
淄博裕田新型材料有限公司	非关联方	2,208,780.00	1 年以内	2.64	110,439.00
合计		77,840,696.42		93.13	1,394,395.07

（二）其他应收款

1、其他应收款分类披露：

类别	2019 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2.按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,558,548.09	100.00	458,069.45	18.39	2,100,478.64
其中以账龄特征为基础的预期信用损失组合的其他应收款	2491317.09	97.37	458069.45	18.39	2,033,247.64
关联方组合	67,231.00	2.63			67,231.00
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,558,548.09	100.00	458,069.45	18.39	2,100,478.64

类别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2.按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,773,153.63	100.00	426,653.54	3.96	10,346,500.09
其中以账龄特征为基础的预期信用损失组合的其他应收款	2,423,153.63	22.49	426,653.54	17.61	1,996,500.09
关联方组合	8,350,000.00	77.51			8,350,000.00

3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	10,773,153.63	100.00	426,653.54	3.96	10,346,500.09

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

账龄	2019 年 6 月 30 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,224,579.18	89,493.96	5.00
1 至 2 年	974,624.91	97,462.49	10.00
2 至 3 年			
3 至 4 年	30,000.00	9,000.00	30.00
4 至 5 年			
5 年以上	262,113.00	262,113.00	100.00
合计	2,491,317.09	458,069.45	

账龄	2018 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,627,668.51	81,383.43	5.00
1 至 2 年	297,173.12	29,717.31	10.00
2 至 3 年	202,199.00	40,439.80	20.00
3 至 4 年	30,000.00	9,000.00	30.00
4 至 5 年			
5 年以上	266,113.00	266,113.00	100.00
合计	2,423,153.63	426,653.54	

组合中，采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2019 年 6 月 30 日			2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
合并报表范围内公司组合	67,231.00			8,350,000.00		
合计	67,231.00			8,350,000.00		

2、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	款项的性质	2019 年 6 月 30 日	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
中国石化国际事业有限公司华南招标中心	投标保证金	936,052.00	1-2 年	36.59	93,605.20
中国石化国际事业有限公司南京	投标保证金	733,039.90	1 年以内，1-2	28.65	48,580.64

招标中心			年		
中国石化国际事业有限公司北京招标中心	投标保证金	331,747.23	1年以内	12.97	16,587.36
中国石化催化剂有限公司齐鲁分公司	质保金	200,000.00	5年以上	7.82	200,000.00
山东齐鲁华信高科有限公司	其他	67,231.00	1年以内	2.63	
合计		2,268,070.13		88.65	358,773.20

（三）长期股权投资

项目	2019年6月30日			2018年12月31日		
	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	170,555,652.39		170,555,652.39	170,555,652.39		170,555,652.39
合计	170,555,652.39		170,555,652.39	170,555,652.39		170,555,652.39

对子公司投资

被投资单位	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东齐鲁华信高科有限公司	170,555,652.39			170,555,652.39		
合计	170,555,652.39			170,555,652.39		

（四）营业收入和营业成本

1、营业收入及成本

项目	2019年1至6月		2018年1至6月	
	收入	成本	收入	成本
营业收入	126,779,227.32	93,675,852.16	112,046,482.15	73,694,071.91
合计	126,779,227.32	93,675,852.16	112,046,482.15	73,694,071.91

十三、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	2019年1月-6月	2018年1月-6月
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	447,485.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出（无法支付的款项）		-1,104.64

其他符合非经常性损益定义的损益项目（对外捐赠）	-103,900.00	-90,000.00
非经常性损益合计	343,585.08	-91,104.64
减：所得税影响额	51,537.76	4,676.00
少数股东权益影响额		
合计	292,047.32	-86,428.64

（二）净资产收益率及每股收益

2019 年 1 月-6 月	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.61	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.53	0.37	0.37

2018 年 1 月-6 月	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.27	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.30	0.19	0.19

三、财务报表的批准

公司本半年度财务报表已于 2019 年 8 月 21 日经董事会批准。

山东齐鲁华信实业股份有限公司
二〇一九年八月二十三日