

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.



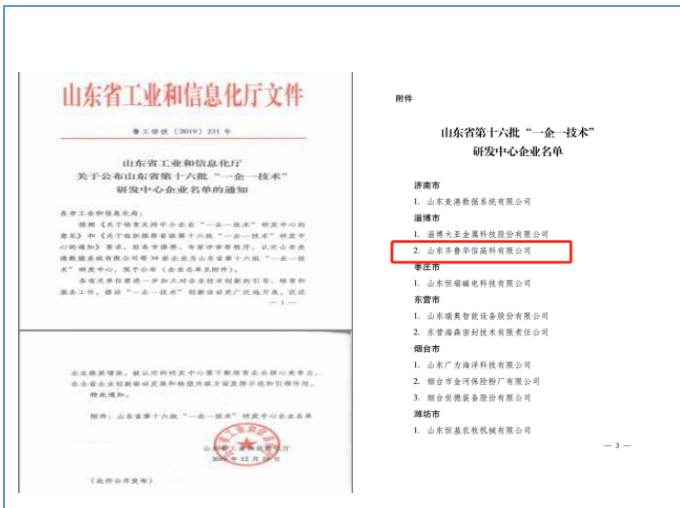
# 年度报告

# 2019

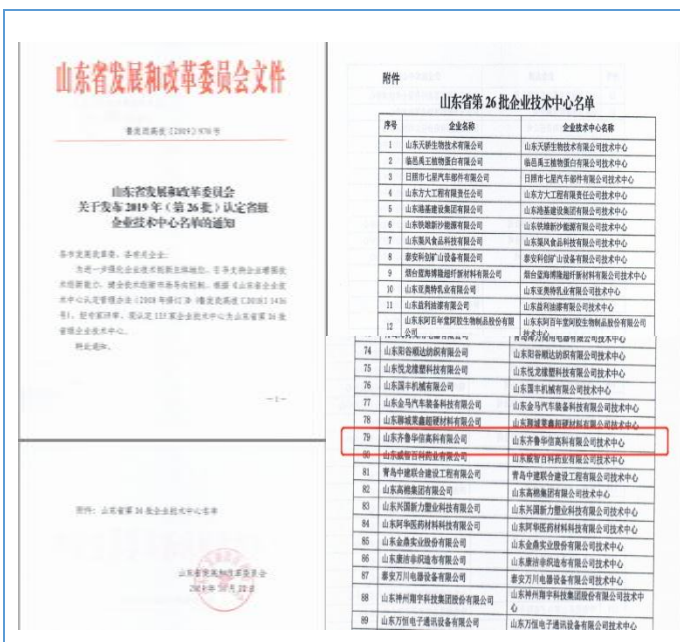
## 公司年度大事记



2019年度山东省齐鲁华信实业股份有限公司取得“知识产权管理体系认证证书”；全资子公司华信高科被认定为2019年度国家知识产权优势企业。公司不断加强知识产权战略管理，进一步提高知识产权管理水平，促进技术创新，提升企业核心竞争力，为实施创新驱动发展战略提供有力支撑。



2019年12月19日山东省信息化厅发布《关于公布山东省第十六批“一企一技术”研发中心企业名单的通知》文件（鲁工信技[2019]231号），全资子公司华信高科被认定为山东省第十六批“一企一技术”研发中心的企业。公司不断培育核心竞争力、提质增效，在创新驱动发展和转型升级方面发挥示范和引领作用。



2019年10月22日山东省发展和改革委员会发布《关于发布2019年（第26批）认定省级企业技术中心》文件（鲁发改高技[2019]970号），全资子公司华信高科被认定为山东省第26批省级企业技术中心。公司增强技术创新能力，健全自主创新机制，增强自主研发能力，进一步强化公司持续经营竞争力。

## 目录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	24
第六节	股本变动及股东情况 .....	26
第七节	融资及利润分配情况 .....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	31
第九节	行业信息 .....	33
第十节	公司治理及内部控制 .....	43
第十一节	财务报告 .....	46

## 释义

释义项目	指	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
证券法	指	中华人民共和国证券法
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。
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。
催化新材料	指	主要包括纳米材料、无机有机复合材料、离子液体、金属氮化物、碳化物等。
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。
收率	指	收率或称作反应收率，一般用于化学及工业生产，是指在化学反应或相关的化学工业生产中，投入单位数量原料获得的实际生产的产品产量与理论计算的产品产量的比值，即收率=目的产物(实际)生成量/目的产物的理论生成量×100%。
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 12 月 31 日

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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）肖磊保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 1、豁免披露事项及理由

本年报中对公司前五名客户中的第二名客户至第四名客户使用代称进行披露，豁免披露原因是公司与这三家公司签订了保密协议，保密协议中约定不得将保密信息披露给其他人使用，因此使用代称披露方式符合双方保密协议约定。

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
控制权变动风险	截至报告期末，公司股东为 476 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 5.78% 的股权，第三大股东马宁持有公司 3.51% 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 19.39% 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。
应收账款回收风险	截至报告期末，公司应收账款账面净额 9,455.16 万元，占期末净资产的比重为 24.78%，应收账款占净资产比重较高。报告期内，公司应收账款账面余额比上年度期末减少了 4,758.49 万元，尽管公司客户多为石油化工行业的大型生产企业，实力雄厚，经营状况良好，资信度较高，但也不排除某些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。
客户相对集中的风险	公司主导产品应用领域主要集中在石油化工、环保催化新材料和煤化工行业的企业。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 年度、2018 年度，公司前五名客户的销售比重分别为 84.93%、82.33%；对第一大客户中国石油化工集团有限公司及其所控制单位的销售比重分别为 36.71%、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。
存货占比较高的风险	截至 2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日，公司存货

	账面价值分别为 10,756.49 万元、9,674.99 万元，占期末净资产的比重分别为 28.19%、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。
安全环保风险	公司主营的各种分子筛、汽车尾气治理新材料等产品,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。
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。
汇率变动风险	目前公司出口收入较高,2019 年度、2018 年度的出口收入为 2,845.61 万美元、2,940.11 万美元。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。
出口退税优惠政策变化的风险	公司 2019 年度、2018 年度出口销售收入分别为 19,359.09 万元和 19,493.42 万元。2018 年 10 月公司享受的出口产品退税税率由 6%变更为 13%。报告期内公司主要产品一直享受国家出口退税优惠政策,但若未来公司产品出口退税率出现下调,由会影响公司的盈利能力。
国际贸易壁垒风险	公司出口比例较高,2019 年度、2018 年度出口销售收入占当期主营业务收入的比例分别为 33.86%和 36.15%。2019 年下半年,中美贸易争端越加激烈,我国对美国的产品出口受到较大负面的影响。美国是公司海外销售最大的区域。若未来欧美等海外市场对我国的分子筛产品出口设置贸易壁垒,会对公司的海外销售带来不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

注:报告期内新增汇率变动风险、出口退税优惠政策变化的风险及国际贸易壁垒风险。

#### 行业重大风险

报告期内,不存在行业重大风险。

## 第二节 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	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年3月30日
挂牌时间	2014年7月9日
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	100,373,520	否

## 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
会计师事务所	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	魏艳霞、牛司平
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 1 门 701-704

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用



### 第三节 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	571,701,090.71	539,298,778.30	6.01%
毛利率%	27.51%	26.17%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	53,644,255.88	47,987,617.38	11.79%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	54,465,280.20	47,874,424.04	13.77%
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)	15.11%	15.31%	-
加权平均净资产收益率% (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)	15.34%	15.28%	-
基本每股收益	0.53	0.48	10.42%

#### 二、 偿债能力

单位: 元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	590,890,213.27	579,899,170.96	1.90%
负债总计	209,377,933.63	245,016,318.55	-14.55%
归属于挂牌公司股东的净资产	381,512,279.64	334,882,852.41	13.92%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.80	3.34	13.77%
资产负债率% (母公司)	32.45%	38.91%	-
资产负债率% (合并)	35.43%	42.25%	-
流动比率	133.96%	156.98%	-
利息保障倍数	13.41	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	129,992,757.43	58,812,067.20	121.03%
应收账款周转率	4.47	4.14	-
存货周转率	3.76	3.44	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	1.90%	11.42%	-
营业收入增长率%	6.01%	39.16%	-
净利润增长率%	9.14%	59.74%	-

#### 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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-384,308.59
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	656,846.39
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-1,240,950.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,501.24
<b>非经常性损益合计</b>	-965,910.96
所得税影响数	-144,886.64
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	-821,024.32

## 七、 补充财务指标

□适用 √不适用

## 八、 会计数据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
货币资金	21,328,482.17	21,362,830.16	26,205,243.37	26,219,442.10
应收票据	2,592,082.84	60,053,195.80	1,139,722.00	21,484,722.00
应收账款	139,901,381.31	142,136,536.51	102,793,835.70	104,204,110.02
预付款项	5,812,827.55	4,730,232.35	2,164,747.62	2,198,851.68
其他应收款	3,672,942.83	1,996,500.09	3,568,939.58	1,487,918.15
存货	100,252,340.12	96,749,871.43	121,649,681.27	118,662,556.44
其他流动资产	779,874.60	2,804,947.04		1,136,402.43
递延所得税资产	2,998,594.14	3,581,425.17	3,587,893.01	4,416,256.16
短期借款	34,500,000.00	34,556,706.95	65,000,000.00	65,105,288.55
应付账款	88,838,078.04	91,046,130.28	82,116,317.36	84,131,373.29
应付职工薪酬			25,037.35	28,370.35
应交税费	3,379,709.73	3,946,951.46	7,439,044.90	9,039,715.65
其他应付款	17,395,916.76	15,907,923.47	1,199,385.47	181,086.23
一年内到期的非流动负债			21,007,800.00	21,044,430.42
其他流动负债		57,660,112.96		20,370,000.00
长期借款	34,850,000.00	34,909,333.33		
递延收益	750,000.00		750,000.00	
资本公积	62,407,787.27	61,939,168.06		
专项储备		9,277,519.40		6,862,364.34
盈余公积	10,674,702.30	10,028,308.78	8,467,750.31	8,216,582.93

未分配利润	163,663,283.77	153,264,336.17	116,787,445.70	107,088,444.64
少数股东权益			27,382,684.15	26,808,005.27
营业收入	529,030,474.12	539,298,778.30	376,119,199.44	387,534,433.09
营业成本	384,163,073.51	398,161,578.27	267,704,293.27	282,056,253.78
税金及附加	7,687,931.74	7,470,768.59	6,079,816.11	6,358,268.49
销售费用	9,745,590.75	17,209,066.08	6,486,535.31	6,592,826.41
管理费用	44,856,630.72	35,558,423.02	45,388,824.42	43,848,474.15
财务费用	2,879,161.12	3,224,828.15	5,192,822.94	5,699,133.34
其他收益		1,066,144.00		37,700.00
资产减值损失	-2,440,971.21	-1,742,387.65	-1,324,061.96	-1,753,759.19
资产处置收益				18,084.04
营业外收入	322,828.32	6,684.32	338,722.23	217,688.19
营业外支出	641,881.79	858,881.79	899,302.10	1,059,302.10
所得税费用	8,265,945.17	8,568,729.32	9,820,791.33	9,644,324.38

现金流量表项目更正情况详见同日于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)披露的《2018年年度报告》(更正后)及《2017年年度报告》(更正后)。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式:

公司属于化学原料和化学制品制造业,专注于各类分子筛、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与代理出口相结合。报告期内,应用于石油化工领域的分子筛产品和环保催化剂新材料产品构成公司营业收入和营业利润的主要来源。

报告期内,公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期后至本报告披露日,公司的商业模式未发生重大变化。

#### 报告期内变化情况:

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 具体变化情况说明:

报告期内,因国际原油价格走势及煤化工行业市场形势,公司应于煤化工领域的 MTO 催化剂产品已停产,公司主导产品结构进行了调整和优化。

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

2019 年度,公司紧紧围绕 2019 年度经营目标,持续专注于石油化工领域分子筛产品和环保催化新材料产品的技术研发与市场开拓,不断优化产品结构,降低产品成本,提高市场占有率。

报告期内,公司强化生产管理,实现安全生产无事故和环保达标排放。同时不断提升精细化管理水平,积极推进技术改造,提高产量和销量,提升主导产品的盈利能力,促进公司综合实力的整体提升,切实履行公司发展战略和经营计划。

报告期内,公司实现营业收入 57,170.11 万元,较上年同期增加 3,240.23 万元,增幅 6.01%;实现归属于挂牌公司股东净利润 5,364.43 万元,较上年同期增加 565.66 万元,增幅 11.79%,公司营业收入和净利润较上年同期有一定幅度增长。主要原因是公司主导产品的结构进一步优化,报告期累计销售各类分子筛和汽车尾气治理新材料产品 13,630.43 吨,实现营业收入 45,364.64 万元,较上年同期增加了 2,679.76 万元,增幅 6.28%,公司主导产品销量和收入的增加,带来了公司净利润的增长。

报告期内,公司经营活动产生的现金流量净额为 12,999.28 万元,较上年增加 7,118.07 万元,增幅 121.03%。其中经营活动现金流入为 62,692.14 万元,比上年增加 17,456.21 万元,经营活动现金流入增加的主要原因是公司营业收入增加,主要客户都能按合同约定的收款期限及时回款,报告期期末应收账款降低 4,758.49 万元。

报告期内公司主营业务未发生变化。

## (二) 行业情况

我国《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020）》明确把石油化工、精细化工及催化、分离材料列入优先发展主题中，《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2011 年度）》明确优先发展“油品加工技术及设备”、加氢裂化催化剂和相关技术，劣质原油和渣油加氢技术和催化裂化原料预加氢技术；《新材料产业“十二 五”发展规划》把“石油裂化催化材料”作为重点项目之一；《产业结构调整指导目录（2019 年本）》将环保催化剂和助剂列为鼓励类等。上述产业政策的落实，将会进一步拉动对炼油催化剂和汽车尾气治理新材料的市场需求，公司生产的分子筛催化材料系列产品作为上述材料的核心内容，将有利于企业紧抓良好的产业政策机遇加快发展，获取政策红利。

### 一、我国催化剂分子筛行业的发展与中国石油化工产业快速增长密不可分

在 1950 年代以前，用酸性黏土作催化剂，催化活性低，汽油、柴油收率低；1950 年代末，用 Y 分子筛作催化剂，催化活性高，汽油、柴油收率高；1970 年代，用 ZSM-5 作催化剂，提高了辛烷值，实现了燃料绿色化；到 1990 年代，随着石油资源在世界范围的日益衰枯和原油中重油成分的逐渐加大，传统的微孔分子筛催化材料由于孔径较小，重油分子不能进入孔道，而有序介孔材料则提供了介孔的孔道结构，显示出比传统微孔晶体更优异的催化性能。目前，催化剂分子筛在石油石化行业中处于战略中心地位，催化反应已经成为一国现代化程度的重要指标之一。

在我国分子筛催化剂领域，由于分子筛催化剂对技术要求很高，而下游石油、石化的产业集中度高，因此分子筛催化剂的研发、生产和应用主要被中石油、中石化等国有石油化工企业垄断，只有极少数的民营企业可涉足分子筛催化剂领域的研发和生产，随着石油化工行业向民营开放，以及“炼化一体”战略的实施，众多民营催化剂分子筛企业正在迅速崛起。

### 二、下游运用领域的扩大促进了催化剂分子筛行业的发展

分子筛在气体分离提纯、生物材料、化学工业、催化、信息通讯、环境、能源、新型组装纳米材料（或作为纳米反应器制备具有特殊光、电、磁等性能的新型纳米材料等）等领域具有多样潜在用途。例如，在生物和医药领域应用于酶科学和技术，如蛋白质的固定和分离、细胞/DNA 的分离以用于构建生物微芯片、生物传感器、药物的包埋和控释等方面具有广阔的应用前景；在环境治理和保护领域中用于降解有机废料，用于水质净化和汽车尾气的转化处理等；在先进功能材料领域用于储能材料，如在介孔材料中组装上可以发射激光的某些组分，以制备激光材料；组装光学活性物种，充分利用介孔材料的大表面积优点，制备出比常规光学材料更优异的介孔结构光学材料；利用纳米介孔材料规整的孔道作为“微反应器”和它的载体功能，合成出具有特别优势的异质纳米微粒或量子线复合组装体系，如经过改性的介孔氧化锆材料显示出特殊的室温光致发光现象。这些都可为介孔及其复合材料在光学微器件、微传感器等领域开展应用研究展示出广阔的发展前景。

### 三、全球分子筛市场发展迅速，亚太地区增长速度最快

在北美地区，对石油衍生物的需求不断增加，导致对分子筛市场的需求也相应增加。政府不断采取降低利率的措施，使得油气生产商倾向于页岩气钻探，而页岩气钻探是分子筛市场的主要驱动因素。来自运输、电力等不同行业对原油基产品的需求不断增长，进一步增加了石油的消耗，这也会间接使得分子筛市场的需求量不断增加。

在欧洲地区，消费者对有效废水处理管理的意识增强，导致该地区的分子筛市场需求增加。不断上升的城市化进程增加了基础设施建设的投资，这也加强了人们对市政废水管理的关注。欧洲部分国家政

政府对工业和城市废水处理有严格规定，并且出台了限制温室气体排放的法规，为分子筛产品需求创造了巨大机会。特别是全球最大的几家分子筛企业集中在美国、英国、瑞士、德国等地区，欧洲对分子筛催化剂环保技术要求更高。根据国际咨询公司 technavio 统计，2019 年全球分子筛市场容量为 15.78 亿美元，预测到 2023 年市场容量将增长到 20.10 亿美元，复合增长率达 6.24%<sup>1</sup>。

亚太地区拥有增长速度最快的催化剂市场，主要是因为印度和中国是世界上两大原油进口国，有大量的炼油和石油化工厂，对分子筛催化剂的需求量较大。

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	40,307,602.61	6.82%	21,362,830.16	3.68%	88.68%
应收票据	29,643,133.07	5.02%	60,053,195.80	10.36%	-50.64%
应收账款	94,551,636.24	16.00%	142,136,536.51	24.51%	-33.48%
存货	107,564,921.37	18.20%	96,749,871.43	16.68%	11.18%
投资性房地产	373,231.54	0.06%	457,974.64	0.08%	-18.50%
长期股权投资	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
固定资产	266,669,135.27	45.13%	211,135,036.58	36.41%	26.30%
在建工程	14,316,545.04	2.42%	12,979,756.01	2.24%	10.30%
短期借款	33,045,096.11	5.59%	34,556,706.95	5.96%	-4.37%
长期借款	0	0.00%	34,909,333.33	6.02%	-100.00%
一年内到期的非流动负债	34,708,991.67	5.87%			100.00%
预付款项	2,536,564.58	0.43%	4,730,232.35	0.82%	-46.38%
其他应收款	3,077,979.41	0.52%	1,996,500.09	0.34%	54.17%
可供出售金融资产	0	0.00%	30,910.78	0.01%	-100.00%
应付票据	3,800,000.00	0.64%	6,200,000.00	1.07%	-38.71%
预收款项	1,884,275.10	0.32%	789,160.10	0.14%	138.77%
其他应付款	2,118,686.58	0.36%	15,907,923.47	2.74%	-86.68%
其他流动负债	29,803,133.07	5.04%	57,660,112.96	9.94%	-48.31%

#### 资产负债项目重大变动原因：

(1)货币资金：本期期末较上年期末增加 88.68%，主要原因是本期营业收入增加同时加快应收账款的回款速度，货币资金得到有效补充。

(2)应收票据：本期期末较上年同期减少 50.64%，主要原因是本期销售收款加大了现款方式的占比，并且采购支付方式也向票据方式倾斜。

(3)应收账款：本期期末较上年期末减少 33.48%，主要原因是本期加大了应收账款的催收力度，在销售增长的同时，提高了应收账款周转率。

(4)长期借款：本期期末较上年期末减少 3,490.93 万元，主要原因是本期长期借款即将到期，转入了一年内到期的非流动负债。

(5)一年内到期的非流动负债：本期期末较上年期末增加 3,470.90 万元，主要原因是长期借款转入。

(6)预付款项：本期期末较上年期末减少 46.38%，主要原因是减少了出口代垫运费。

(7)其他应收款：本期期末较上年期末增加 54.17%，主要原因是本期为拓展市场支付了大量投标保证金。

(8)可供出售金融资产：本期期末较上年期末减少 100%，主要原因是出售了相关金融资产。

(9)应付票据：本期期末较上年期末降低 38.71%，主要原因为本期现金流较好，减少了应付票据方式的支付。

(10)预收款项：本期期末较上年期末增加 138.77%，主要原因是公司产品供不应求，以预收方式改善公司现金流情况。

(11)其他应付款：本期期末较上年期末减少 86.68%，主要原因是支付了上年度回购子公司股权款 1,472.63 万元。

报告期内公司资产与负债结构进一步优化，公司资产负债率由上年末的 42.25%降低到报告期末的 35.43%，针对公司应收账款余额和存货余额较高的情况公司已制定应对措施，不断完善客户信用管理体系和加大库存产品销售力度，持续降低应收账款坏账风险和存货减值风险。

报告期末公司负债都在信用期内，未发生银行贷款到期和应付账款到期出现违约的情况，公司现金流能充分保障到期负债的偿付。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	571,701,090.71	-	539,298,778.30	-	6.01%
营业成本	414,398,413.48	72.49%	398,161,578.27	73.83%	4.08%
毛利率	27.51%	-	26.17%	-	-
销售费用	18,576,713.05	3.25%	17,209,066.08	3.19%	7.95%
管理费用	41,066,081.27	7.18%	35,558,423.02	6.59%	15.49%
研发费用	23,753,955.66	4.15%	18,427,215.97	3.42%	28.91%
财务费用	3,031,074.27	0.53%	3,224,828.15	0.60%	-6.01%
信用减值损失	-3,705,319.23	-0.65%	0	0.00%	-100.00%
资产减值损失	-1,080,456.40	-0.19%	-1,742,387.65	-0.32%	37.99%
其他收益	659,347.63	0.12%	1,066,144.00	0.20%	-38.16%
投资收益	-6,743.62	-0.0012%	990.00	0.0002%	-781.17%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	20,953.20	0.0037%	0	0.00%	0.00%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	62,577,083.57	10.95%	58,571,644.57	10.86%	6.84%
营业外收入	10,299.12	0.0018%	6,684.32	0.0012%	54.08%
营业外支出	1,656,510.91	0.29%	858,881.79	0.16%	92.87%
净利润	53,644,255.88	9.38%	49,150,717.78	9.11%	9.14%
少数股东损益	0	0.00%	1,163,100.40	0.22%	-100.00%

### 项目重大变动原因：

(1)研发费用：本期较上年同期研发费用增长了 28.91%，主要原因是本期公司加强技术攻关，加大了研发投入力度，在分子筛、汽车尾气治理新材料领域一共开展了 14 个研发项目，在新产品研发、专利

申报, 工艺优化、收率提高和环保治理等方面都取得了较好效果。

(2)信用减值损失: 本期较上年同期减少 3,705,319.32, 主要原因是根据会计政策变更要求本期计提坏账放入信用减值损失科目核算。

(3)资产减值损失: 本期较上年同期增加 37.99%, 主要原因是本期坏账调入了信用减值损失, 且公司部分闲置生产线计提了减值。

(4)其他收益: 本期较上年同期减少 38.16%, 主要原因是本期收入政府补充减少。

(5)投资收益: 本期较上年同期投资收益变动-781.17%, 主要原因是处理可供出售金融资产损失 0.79 万元。

(6)营业外收入: 本期较上年同期增加 54.08%, 主要为增加的资产报废处置收入。

(7)营业外支出: 本期较上年同期增加 92.87%, 主要为公司体现社会价值, 加大了公益捐赠的投入。

(8)少数股东权益: 本期较上年同期降低 100%, 主要原因为公司出资收回了少数股东的股权。

## (2) 收入构成

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	571,701,090.71	539,298,778.30	6.01%
其他业务收入	0	0	0.00%
主营业务成本	414,398,413.48	398,161,578.27	4.08%
其他业务成本	0	0	0.00%

### 按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位: 元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
石油化工催化新材料	324,670,208.61	56.79%	319,569,934.65	59.26%	1.60%
环保催化新材料	128,976,162.30	22.56%	104,297,561.54	19.34%	23.66%
煤化工催化新材料			2,981,282.72	0.55%	-100.00%
化工产品	61,289,381.11	10.72%	53,017,539.67	9.83%	15.60%
其他	56,765,338.69	9.93%	59,432,459.72	11.02%	-4.49%

### 按区域分类分析:

√适用 □不适用

单位: 元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
国内	378,110,227.30	66.14%	344,364,571.51	63.85%	9.80%
国外	193,590,863.41	33.86%	194,934,206.79	36.15%	-0.69%

### 收入构成变动的的原因:

报告期内石化催化剂新材料仍是公司主导产品, 占营业收入的 56.79%, 收入较上期增长 1.60%; 公司的新产品环保催化剂新材料的收入占比继续提升, 由上年的 19.34%提高为 22.56%。因国际原油价格走势及煤化工行业市场形势, 公司应于煤化工领域的 MTO 催化剂产品已停产, 公司主导产品结构进行了调整和优化。

同时, 报告期公司出口产品规模受国际形势影响, 较上年同期出口收入略有降低; 主要原因是公司改变销售客户结构, 将战略重心转移, 更多的倾向于国内客户的拓展。



## (3) 主要客户情况

单位:元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	中国石油化工集团有限公司及其所控制的单位	209,851,246.95	36.71%	否
2	第二名客户及其所控制的单位	85,949,657.23	15.03%	否
3	第三名客户	85,887,258.95	15.02%	否
4	第四名客户	84,654,356.10	14.81%	否
5	淄博龙福工贸有限公司	19,235,730.73	3.36%	否
	合计	485,578,249.96	84.93%	-

注:受同一控制人控制的客户合并计算销售额。

## (4) 主要供应商情况

单位:元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	李鹏及其所控制的单位	43,825,037.57	9.86%	否
2	青州金天力化工有限公司	27,153,405.49	6.11%	否
3	淄博京联硅材料有限公司	24,028,713.03	5.41%	否
4	山东淄博瑞光热电有限公司	18,909,530.87	4.26%	否
5	淄博绿能燃气工程有限公司	17,635,914.22	3.97%	否
	合计	131,552,601.18	29.61%	-

注:受同一控制人控制的供应商合并计算采购额。李鹏及其所控制的单位包括:淄博蓝泰经贸有限公司和淄博市周村正飞不锈钢有限公司。

## 3. 现金流量状况

单位:元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	129,992,757.43	58,812,067.20	121.03%
投资活动产生的现金流量净额	-76,641,765.38	-27,946,544.72	-174.24%
筹资活动产生的现金流量净额	-31,390,971.66	-42,486,157.27	26.11%

## 现金流量分析:

报告期内,公司经营活动产生的现金流量净额为12,999.28万元,较上年增加7,118.07万元,增幅121.03%。其中经营活动现金流入为62,692.14万元,比上年增加17,456.21万元。经营活动现金流入增加的主要原因是公司营业收入增加,主要客户都能按合同约定的收款期限及时回款,本期营业收入较上年同期增加3,240.23万元,应收账款较上年同期减少4,758.49万元,应付账款较上年同期增加998.32万元。

报告期内,公司实现净利润5,364.43万元,较经营活动产生的现金流量净额存在7,634.85万元的差额。主要影响因素是固定资产折旧2,669.59万元,存货增加1,081.50,经营性应付项目减少4,006.78万元。

报告期内公司投资活动产生的现金流量净额为净流出7,664.18万元,比上年同期净流出增加4,869.53万元,净流出增加174.24%。变动的主要原因是为扩大生产规模,公司加大了生产装置的投资,其中汽车尾气治理新材料项目投入6,379.18万元。

报告期内,公司筹资活动产生的现金流量净额为净流出3,139.10万元,比上年同期净流出减少1,109.52万元,变动的主要原因是报告期公司偿还债务支付的现金比上年同期减少3,530万元,取得借款减少2,040万元,本期分红1,003.74万元。

## (四) 投资状况分析

## 1、主要控股子公司、参股公司情况

(1) 山东齐鲁华信高科有限公司

截至报告期末，本公司持有山东齐鲁华信高科有限公司 100%股份。

华信高科成立于 2007 年 11 月，注册资本 8000 万元，主营新型分子筛、汽车尾气治理新材料生产和销售。公司建有三套独立装置，分别是 2008 年投资 1 亿元建成的新型分子筛项目，2014 年投资 1.38 亿元建成的环保催化新材料项目和 2019 年投资 6,379.18 万元建成的汽车尾气治理新材料项目。

2019 年度，华信高科实现营业收入 32,767.67 万元，比上年同期增加了 1,909.09 万元，增长了 6.19%；实现净利润 3,201.49 万元，较上年同期增加了 58.64 万元，增长 1.87%。

#### (2) 青岛华智诚新材料有限公司

截至报告期末，公司全资子公司持有青岛华智诚新材料有限公司 100%股份。

青岛华智诚成立于 2019 年 3 月 19 日，注册资本 600 万元，主营新型分子筛、沸石新材料的销售、研发和技术服务。

截至报告期末，青岛华智诚完成营业收入 303.52 万元，净利润-24.62 万元。

报告期内取得子公司青岛华智诚新材料有限公司，不存在处置子公司情况。

## 2、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

### (五) 研发情况

#### 1. 研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	23,753,955.66	18,427,215.97
研发支出占营业收入的比例	4.15%	3.42%
研发支出中资本化的比例	0%	0%

#### 2. 研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	4
本科以下	67	81
研发人员总计	72	85
研发人员占员工总量的比例	13.02%	11.71%

#### 3. 专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	26	21
公司拥有的发明专利数量	13	12

#### 4. 研发项目情况：

报告期公司研发费用支出 2,375.40 万元，较上年同期增加了 532.68 万元，增长 28.91%，主要原因是本期公司加强技术攻关，加大了研发投入力度，在分子筛及配套产品、汽车尾气治理新材料产品领域一共开展了 14 个研发项目，本期内完成验收并达到预定目标，在新产品研发、新工艺开发、产品升级换代、工艺优化、收率提高和环保治理等研发方面都取得了较好效果，同时进行了专利申报，为持续提高公司综合竞争力奠定了坚实基础。

### (六) 审计情况

#### 1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

#### 2. 关键审计事项说明：

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本次财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项

是需要在审计报告中沟通的关键审计事项:

关键审计事项: 收入确认	在审计中如何应对该事项
<p>相关会计年度: 2019 年度。</p> <p>相关信息披露请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”注释(二十三)所述的会计政策及“五、财务报表项目注释”注释 31。</p> <p>1. 2019 年度营业收入为 57,170.11 万元, 鉴于齐鲁华信销售业务客户较为集中, 且外销比例较大, 2019 年度外销收入 19,359.09 万元占总收入比例为 33.86%; 为此我们将齐鲁华信收入确认确定为关键审计事项。</p> <p>2. 应收账款坏账准备参见财务报表附注五、3, 截止 2019 年 12 月 31 日齐鲁华信应收账款余额 10,569.59 万元, 坏账准备金额 1,114.43 万元, 账面价值较高。由于应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大, 且坏账准备的计提还涉及管理层的重大估计和判断。我们将应收账款的坏账准备确定为关键审计事项。</p>	<p>在审计中如何应对该事项</p> <p>1. 针对收入确认事项我们执行了以下程序:</p> <p>(1) 了解销售与收款循环相关内部控制制度、财务核算制度的设计和执行, 并执行穿行测试; 并对客户签收及发货等收入确认重要的控制点执行了控制测试;</p> <p>(2) 检查主要客户的合同, 确定合同有关的条款, 并评价齐鲁华信收入确认是否符合会计准则的要求, 前后期是否一致;</p> <p>(3) 执行分析性复核程序, 判断营业收入和毛利率变动的合理性;</p> <p>(4) 执行细节测试, 主要包括下列程序:</p> <p>①检查: 检查收入确认的支持性证据: 对内销收入抽样检查发运凭证、签收单等原始单据; 对外销收入抽样检查发运凭证、报关单、电子提货单等原始单据。②函证: 对报告期各期营业收入金额较大或应收账款余额较大的客户实施函证程序。③现场实地走访: 对报告期各期应收账款余额较大或销售收入金额较大的客户实施了现场访谈程序;</p> <p>(5) 执行营业收入的截止性测试程序。抽查资产负债表日前后收入业务涉及的签收单、报关单、发票等, 与应收账款和收入明细账以及记账凭证进行核对, 检查营业收入是否存在跨期现象。</p> <p>2. 针对坏账准备</p> <p>(1) 获取齐鲁华信销售与应收账款管理相关的内部控制制度, 了解和评价内部控制的设计并实施穿行测试检查确认相关内控制度是否得到有效执行;</p> <p>(2) 分析确认齐鲁华信应收账款坏账准备会计估计的合理性, 包括确定应收账款组合的依据、预期信用损失率和单项评估的应收账款进行减值测试的判断等;</p> <p>(3) 获取并检查应收账款明细表和账龄分析表、坏账准备计提表并结合应收账款函证及期后回款检查, 确认应收账款坏账准备计提的合理性;</p> <p>(4) 了解应收账款形成原因, 检查报告期内齐鲁华信对账及催收等与货款回收有关的全部资料, 核查确认齐鲁华信报告期末不存在交易争议的应收账款, 核查确认应收账款坏账计提充分性。</p> <p>(5) 对应收账款实施函证, 并结合期后检查等程序确认资产负债表日应收账款金额的真实性和准确性。</p>

**(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正**√适用  不适用

会计政策变更:

(1) 财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《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),对一般企业财务报表格式进行了修订,本通知适用于执行企业会计准则的非金融企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

(2) 2017 年 3 月 31 日,财政部公布了修订后的《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》,并于 2017 年 5 月 2 日公布了修订的《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(以下简称“新金融工具 准则”),要求其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。与 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的,本公司按照新金融工具准则的规定,对金融工具的分类和计量(含减值)进行追溯调整,将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日(即 2019 年 1 月 1 日)的新账面价值之间的差额计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。同时,本公司未对比较财务报表数据进行调整。

(3) 2019 年 5 月 16 日,财政部对《企业会计准则第 12 号—债务重组》进行了修订(以下简称“修订后准则”),适用于所有执行企业会计准则的企业。修订后准则自 2019 年 6 月 17 日起施行。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组,不需要进行追溯调整。企业对 2019 年 1 月 1 日至修订后准则施行日之间发生的债务重组应根据该准则进行调整。

(4) 财政部于 2019 年 5 月 9 日发布《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》(财会【2019】8 号),适用于所有执行企业会计准则的企业。修订后准则自 2019 年 6 月 10 日起施行。企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据本准则进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

(5) 财政部于 2019 年 9 月 19 日发布了《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号),适用于执行企业会计准则的企业 2019 年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。

本次会计政策变更系公司根据财政部发布的有关规定和要求进行的变更,符合法律、法规的相关规定,能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果,不会对公司财务报表产生重大影响。

**(八) 合并报表范围的变化情况**√适用  不适用

报告期内合并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。

**(九) 企业社会责任****1. 扶贫社会责任履行情况**√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、城北街道佃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。报告期内公司支付周村区慈善总会捐款、扶贫款、关爱基金等 118 万元。

**2. 其他社会责任履行情况**√适用  不适用

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。

**三、 持续经营评价**

报告期公司在资产、人员、业务、财务等方面完全独立,具备完全独立自主的经营能力,财务管理、风险控制和公司治理等各项重大的内部控制制度运行良好,体系逐步完善,公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。公司不存在以下事项:

(一) 营业收入低于 100 万元；  
 (二) 净资产为负；  
 (三) 连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大；  
 (四) 存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；  
 (五) 实际控制人失联或高级管理人员无法履职；  
 (六) 拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；  
 (七) 主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）。  
 公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

## 四、 未来展望

### (一) 行业发展趋势

在分子筛合成方面：新结构分子筛的合成原理现在仍然是一个难以解答的问题，当前很难找到合成过程中的影响因素与合成分子筛结构之间的联系，为了合成出具有更大孔径的新结构分子筛，采用大尺寸的双季铵碱作为模板剂仍然是合成新结构分子筛的突破口，其发展潜力仍然巨大。

另外，大多数沸石分子筛是在有机模板存在的条件下合成的，大量使用有机模板剂，存在着大部分有机模板剂有毒，在生产过程中会有一些废水排放、其次有机模板剂价格比较昂贵，导致沸石晶体催化材料的合成成本增加，在通过焙烧除去有机模板剂，最终得到具有开放孔道的沸石晶体时，还增加了氮氧化物和 CO<sub>2</sub> 污染气体的排放等问题亟待通过技术革新彻底有效解决，使得分子筛合成工艺向绿色环保方向良性发展。

在分子筛材料方面，分子筛材料的研究已经成为多学科包括化学、材料学、物理学、生物学等高度交叉的热点方向和领域，而且分子筛的研究不再局限于石油化工的催化裂化、酸碱催化和小分子的分离，而呈现出向能源、材料、信息、环境等高新技术领域渗透和转化的趋势。分子筛材料的应用已由吸附、分离、催化、离子交换等传统领域向生物医药、环境保护和治理、能量存储等高新技术领域拓展，成为值得人们期待的先进材料。

### (二) 公司发展战略

随着我国社会的不断进步与发展，各行业对化工新材料的需求逐渐增加，我国化工新材料产业取得前所未有的繁荣和发展，并成为化工产业进步的关键所在。但与发达国家相比，我国化工新材料产业仍存在明显不足：缺乏相关知识产权技术、公司整体规模比较小、行业整合度比较低等，同时，中美贸易战也为我国化工新材料产业带来严峻形势。如：国内汽车制造行业所使用的净化器 80% 都来自美国安格、英国庄信万丰、优美科和德尔福等四家企业外国企业。汽车尾气净化器等绝对依赖进口的产品将成为“进口替代”战略的重要内容，因此，催化剂分子筛行业将获得一次绝好地行业升级和技术迭代的机遇。

经过多年的行业积累，公司已拥有雄厚的技术力量和一流的装置设备，未来发展战略将以此为基础，不断加强技术研发和产品升级，保持公司核心竞争力的领先优势，成为细分行业龙头企业，同时通过加强与国际知名企业的战略合作等方式，持续保持公司业绩快速成长的态势。

### (三) 经营计划或目标

1、以市场为导向，不断扩大市场份额。基于良好的宏观政策环境及日益增长的市场需求，公司凭借具有技术和质量优势不断开拓国内和国际市场，进一步扩大市场份额。

2、加强技术研发和产品升级，继续在行业细分领域保持领先优势，不断加大研发投入，促进核心技术及产品的升级，保持公司核心竞争力的领先优势。

3、健全内部控制体系，不断提升精细化管理水平。

公司已建立起一套行之有效的内部控制管理制度，随着公司的快速发展，对内部控制将提出更高要求。公司根据自身实际情况，持续健全内部控制体系，不断提高精细化管理水平，以达到不断提高经营管理效率、降低经营风险的目的。

**(四) 不确定性因素**

报告期内，公司无对持续经营能力有重大不利影响的不确定因素。

**五、 风险因素****(一) 持续到本年度的风险因素****1、控制权变动风险**

截至报告期末，公司股东为 476 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 5.78%的股权，第三大股东马宁持有公司 3.51%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 19.39%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机制，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，公司应收账款账面净额 9,455.16 万元，占期末净资产的比重为 24.78%，应收账款占净资产比重较高。报告期内，公司应收账款账面余额比上年度期末减少了 4,758.49 万元，尽管公司客户多为石油化工行业的大型生产企业，实力雄厚，经营状况良好，资信度较高，但也不排除某些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**

公司主导产品应用领域主要集中在石油化工、环保催化新材料和煤化工行业的企业。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 年度、2018 年度，公司前五名客户的销售比重分别为 84.93%、82.33%；对第一大客户中国石油化工集团有限公司及其所控制的单位的销售比重分别为 36.71%、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的业务正在快速增长，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 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日，公司存货账面价值分别为 10,756.49 万元、9,674.99 万元，占期末净资产的比重分别为 28.19%、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，公司加强客户沟通，积极开展推广促销，以达到有效降低库存的目的。

**5、安全环保风险**

公司主营的各种分子筛、汽车尾气治理新材料等产品，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，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、低钠超稳分子筛及煤制烯烃催化剂等多项高端产品的关键技术，通过产品的不断升级化解技术风险。

**(二) 报告期内新增的风险因素****1、汇率变动风险**

目前公司出口收入较高,2019年度、2018年度的出口收入为2,845.61万美元、2,940.11万美元。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。

## 2、出口退税优惠政策变化的风险

公司2019年度、2018年度出口销售收入分别为19,359.09万元和19,493.42万元。2018年10月公司享受的出口产品退税率由6%变更为13%。报告期内公司主要产品一直享受国家出口退税优惠政策,但若未来公司产品出口退税率出现下调,由会影响公司的盈利能力。

应对措施:关注国家政策变化,优化出口产品结构,严格管控出口业务流程,按照公司相关制度规定操作出口退税业务,保证资金快速回流,降低资金成本。同时加大研发力度,提高产品盈利能力。

## 3、国际贸易壁垒风险

公司出口比例较高,2019年度、2018年度出口销售收入占当期主营业务收入的比例分别为33.86%和36.15%。2019年下半年,中美贸易争端越加激烈,我国对美国的产品出口受到较大负面的影响。美国是公司海外销售最大的区域。若未来欧美等海外市场对我国的分子筛产品出口设置贸易壁垒,会对公司的海外销售带来不利影响。

应对措施:公司逐步改变销售客户结构,将战略重心转移,更多的倾向于国内客户的拓展。同时建立出口预警机制和协调机制,规范出口秩序,采用多元化战略,开拓新市场的同时进一步提高产品质量。

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	□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	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	□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	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）诉讼、仲裁事项

##### 1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	22,787,778.11		22,787,778.11	5.97%

注：(1) 山东齐鲁华信高科有限公司与客户北京惠尔三吉绿色化学科技有限公司存在买卖合同纠纷（法律文书号：（2019）鲁 0306 民初 1492 号）。该案涉诉金额 4,760,206.89 元，经双方和解已撤诉，报告期已收回全部涉诉金额。

(2) 山东齐鲁华信高科有限公司与客户天津市真如国际贸易有限公司存在分期付款买卖合同纠纷（法律文书号：（2019）鲁 0306 民初 2981）。该案涉诉金额 18,027,571.22 元，目前已撤诉，报告期已收回涉诉金额 10,500,000.00 元。

##### 2. 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

##### 3. 以临时公告形式披露且在报告期内结案的诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

#### （二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
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	49,400,000.00
-------	----------------	---------------

## (三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
陈文勇、贾颖	提供担保	5,000,000.00	5,000,000.00	已事后补充履行	2020年6月15日
李晨旭及其控制的单位	维修款等	6,087,184.93	6,087,184.93	已事后补充履行	2020年6月15日

## 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。

## (四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺内容	承诺履行情况
董监高	2014年7月9日		挂牌	限售承诺	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，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。

## (五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
银行存款	货币资金	冻结	3,800,000.00	0.64%	票据保证金
投资性房地产	投资性房地产	抵押	373,231.54	0.06%	抵、质押借款
房屋建筑物	固定资产	抵押	13,204,118.35	2.23%	抵、质押借款
土地使用权	无形资产	抵押	13,500,371.55	2.28%	抵、质押借款
总计	-	-	30,877,721.44	5.21%	-

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 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%	-27,292	85,535,233	85.22%
	其中:控股股东、实际控制人	6,111,333	6.09%	-365,292	5,746,041	5.72%
	董事、监事、高管	4,788,191	4.77%	-319,292	4,468,899	4.45%
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	14,810,995	14.76%	27,292	14,838,287	14.78%
	其中:控股股东、实际控制人	13,694,018	13.64%	21,292	13,715,310	13.66%
	董事、监事、高管	14,810,995	14.76%	-957,877	13,853,118	13.80%
	核心员工					
总股本		100,373,520	-	0	100,373,520	-
普通股股东人数						476

股本结构变动情况:

适用 不适用

#### (二) 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	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	-949,000	5,803,200	5.78%	0	5,803,200
3	马宁	0	3,523,200	3,523,200	3.51%	0	3,523,200
4	薛熙景	0	3,322,000	3,322,000	3.31%	0	3,322,000
5	李昕	1,034,840	1,868,000	2,902,840	2.89%	0	2,902,840
6	赵绪云	609,200	1,747,635	2,356,835	2.35%	0	2,356,835
7	李晨光	1,411,920	0	1,411,920	1.41%	1,058,940	352,980
8	侯普亭	1,411,744	0	1,411,744	1.41%	1,058,808	352,936
9	刘环昌	1,280,223	0	1,280,223	1.28%	0	1,280,223
10	由星林	0	1,080,200	1,080,200	1.08%	0	1,080,200
合计		25,408,376	10,592,035	36,000,411	35.88%	11,798,936	24,201,475

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、侯普亭为公司八名共同实际控制人中的三名,除此之外,不存在其他关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

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

本公司股权较为分散，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 19.39%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，淄博市第十三届、第十四届和第十五届人大代表。明曰信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。李晨光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年至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2019年9月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2019年9月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。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、普通股股票发行及募集资金使用情况

#### (一) 最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

#### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

### 四、可转换债券情况

适用 不适用

### 五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率%
					起始日期	终止日期	
1	抵押 保证 借款	中国交通银行股份有限公司淄博周村支行	银行	7,000,000.00	2019年12月17日	2020年12月16日	4.698%
2	抵押 保证 借款	山东周村农村商业银行股份有限公司	银行	19,900,000.00	2018年4月3日	2020年4月2日	6%
3	抵押 保证 借款	中国邮政储蓄银行淄博市周村区支行	银行	10,000,000.00	2019年9月27日	2020年9月26日	5.17%
4	保证 借款	中国银行股份有限公司淄博周村支行	银行	8,000,000.00	2019年2月26日	2020年2月25日	4.86%
5	抵押 保证 借款	山东周村农村商业银行股份有限公司	银行	15,000,000.00	2018年8月2日	2020年8月1日	5.25%
6	保证 借款	中国银行股份有限公司淄博周村支行	银行	8,000,000.00	2019年3月14日	2020年3月14日	4.86%
7	抵押	中国农业银行	银行	10,000,000.00	2019年1月4日	2019年12月	4.35%

	保证 借款	行股份有限 公司淄博周 村支行			日	26 日	
8	保证 借款	齐商银行股 份有限公司 周村支行	银行	5,000,000.00	2019 年 1 月 30 日	2019 年 10 月 12 日	5.6558%
合计	-	-	-	82,900,000.00	-	-	-

## 六、 权益分派情况

### (一) 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 18 日	1.00	0	0
合计	1.00	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

### (二) 权益分派预案

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 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	任职起止日期		是否在公司领薪
					起始日期	终止日期	
明曰信	董事长	男	1950年12月	大学	2018年4月23日	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	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	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	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	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	2021年4月22日	是
张勇	监事	男	1970年3月	大专	2018年4月23日	2021年4月22日	是
田南	监事	男	1973年8月	大学	2018年4月23日	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:							3

#### 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、戴文博为公司八名共同实际控制人中的五名，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
合计	-	18,314,017	8,000	18,322,017	18.25%	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（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
刘伟	副总经理	离任	无	工作变动及个人原因

**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	133
生产人员	354	460
销售人员	5	31
技术人员	72	85
财务人员	14	17
员工总计	553	726

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	108
专科	221	324
专科以下	238	286
员工总计	553	726

**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 173 人，主要原因是公司为了规范用工管理、加大对劳务工的激励力度，对符合条件、考核合格的劳务工调整为合同制员工。

报告期内公司为离退休人员承担费用 67 万元。

**(二) 核心员工基本情况及变动情况**适用 不适用**三、 报告期后更新情况**适用 不适用



## 第九节 行业信息

□环境治理公司□医药制造公司□软件和信息技术服务公司□计算机、通信和其他电子设备制造公司  
□专业技术服务公司□互联网和相关服务公司□零售公司□农林牧渔公司□教育公司□影视公司  
√化工公司□不适用

### 一、行业概况

#### (一) 行业法规政策

##### (1) 行业主要法律法规

公司所处行业发展有重要影响的主要法律法规政策如下：

管理规定	名称	颁布机构	实施时间
能源法	《中华人民共和国节约能源法》	全国人大	1998年01月01日
	《中华人民共和国能源法（征求意见稿）》	国家能源局	2020年04月03日
环境保护法	《中华人民共和国环境保护税法》	全国人大	2018年01月01日
	《中华人民共和国环境保护法》	全国人大	2015年01月01日
	《中华人民共和国水污染防治法》	全国人大	2008年06月01日
	《中华人民共和国固体废物污染环境保护法》	全国人大	2005年04月01日
	《中华人民共和国环境影响评价法》	全国人大	2003年09月01日
	《中华人民共和国环境噪声污染防治法》	全国人大	1997年03月01日
安全生产法	《生产安全事故应急条例》	国务院	2019年04月01日
	《中华人民共和国安全生产法》	全国人大	2014年12月01日
	《安全生产许可证条例》	国务院	2014年07月29日
	《危险化学品安全管理条例》	国务院	2013年12月07日
	《危险化学品生产企业安全生产许可证实施办法》	国家安监局	2011年12月01日

##### (2) 产业政策

公司所处行业的产业政策主要包括国家重点支持的高新技术领域、国家重点新产品计划支持领域等，相关产业政策汇总如下：

时间	文件名称	发布单位	相关内容
2006年	《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020）》	国务院	加快相关技术在材料与产品开发设计、加工制造、销售服务及回收利用等产品全生命周期中的应用，形成高效、节能、环保和可循环的新型制造工艺；优先发展主题：高纯材料、石油化工、精细化工及催化、分离材料。
2006年	《炼油工业中长期发展专项规划》	国务院	强化研发和引进消化吸收再创新工作，增强自主创新能力，重点开发、推广低成本清洁燃料生产等新工艺和新技术，提高清洁生产集成技术自主开发能力。开发炼油用“三剂”新产品和新技术，强化废弃物减量化、资源化和安全处置。加快高含酸、高含硫等特质原油加工技术引进消化吸收再创新进程。
2008年	《高新技术企业认定管理办法》	科技部、财政部、国家税务总局	将新型催化剂技术列为国家重点支持的高新技术领域。
2009年	《石化产业调整和振兴规划》和《煤炭产业政策》	国务院	扶持骨干企业、重点企业的产品种类，以及扶持高端替代产品的种类，提出了推动企业技术改造，开展炼油企业油品质量升级改扩建等，同时对环境与生态保护也提出了更加严格的要求。
2011年	《当前优先发展的高新技术产业化重点领域	发改委、科技部、工信部、商务部、	优先发展“油品加工技术及设备”：加氢裂化催化剂和相关技术，劣质原油和渣油加氢技术，催

	指南（2011 年度）》	知识产权局	化裂化原料预加氢技术，煤液化油加氢提质技术，合成油加氢改质技术，特种油品的加氢技术，电脱盐、常减压蒸馏等一次加工技术，催化裂化、焦化、重整、异构化、烷基化、S-Zorb 等二次加工技术，油品精制技术，润滑油加氢技术，生产超清洁汽柴油的油品加氢技术，油浆、石油焦的加工利用技术。
2012 年	《新材料产业”十二五”发展规划》	工信部	“十二五”期间，提高新材料产业创新能力，加快创新成果产业化和示范应用，扩大产业规模，带动新材料产业快速发展，其中“石油裂化催化材料”为重点项目之一。
2016 年	《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》	国务院	推动优势新材料企业“走出去”，加强与国内外知名高端制造企业的供应链协作，开展研发设计、生产贸易、标准制定等全方位合作。提高新材料附加值，打造新材料品牌，增强国际竞争力。建立新材料技术成熟度评价体系，研究建立新材料首批次应用保险补偿机制。组建新材料性能测试评价中心。细化完善新材料产品统计分类。
2016 年	《新材料产业发展指南》	工业和信息化部、发展改革委、科技部、财政部	（一）突破重点应用领域急需的新材料。节能环保材料。开展稀土三元催化材料、工业生物催化剂、脱硝催化材料质量控制、总装集成技术等开发，提升汽车尾气、工业废气净化用催化材料寿命及可再生性能，降低生产成本。（二）布局一批前沿新材料。扩大粉体纳米材料在涂料、建材等领域的应用，积极开展纳米材料在光电子、新能源、生物医用、节能环保等领域的应用。
2016 年	《石化和化学工业发展规划（2016—2020 年）》	工信部	明确八项主要任务，即实施创新驱动战略、促进传统行业转型升级、发展化工新材料、促进两化深度融合、强化危化品安全管理、规范化工园区建设、推进重大项目建设、扩大国际合作。
2018 年	《战略性新兴产业分类（2018）》	国家统计局	本分类规定的战略性新兴产业是以重大技术突破和重大发展需求为基础，对经济社会全局和长远发展具有重大引领带动作用，知识技术密集、物质资源消耗少、成长潜力大、综合效益好的产业，9 大领域中包括：新材料产业、节能环保产业等。
2019 年	《产业结构调整指导目录（2019 年本）》	国家发改委	将环保催化剂和助剂列为鼓励类。

## （二） 行业发展情况及趋势

公司主要从事各类分子筛、汽车尾气治理新材料等产品的研发、生产和销售，所属行业为：化学原料及化学制品制造业（《中国证监会上市公司行业分类指引（2012 年修订）》C26），化学试剂和助剂制造业（《国民经济行业分类指引》（GB\_T\_4754-2011）C2661）。上游行业为基础化工，下游行业为石油化工催化剂、汽车尾气治理催化剂和 MTO 催化剂行业，终端行业为石油化工催化新材料、环保催化新材料和煤化工催化新材料行业。

### 1、分子筛行业发展情况

分子筛是一类无机非金属多孔晶体材料，具有大的比表面积、规整的孔道结构以及可调控的功能基元，能有效分离和选择活化直径尺寸不同的分子、极性不同的分子、沸点不同的分子及饱和程度不同的有机烃类分子，具有“筛分分子”和“择形催化”的作用。作为催化材料、吸附分离（多组分气体分离与净化）材料以及离子交换材料在石油化工、煤化工、精细化工、冶金、建材、环境保护（包括核废水、

核废气处理)、土壤修复与治理等领域有着广泛的应用。

分子筛作为一种新材料在诸多行业和领域表现出战略地位,首先催化剂分子筛在石油、石化行业中发挥着核心关键作用。化学工业中 80%以上的过程涉及催化技术,尤其对于炼油与石化工业,分子筛、催化剂不可或缺。分子筛催化剂在石油催化裂化及加氢裂化中已得到广泛的应用,此外在酶催化、催化氧化尤其是环境催化领域,分子筛催化剂均有一定发展。分子筛材料的应用已逐渐由吸附、分离、催化、离子交换等传统领域向生物医药、环境保护和治理、能量储存等高新技术领域拓展,分子筛增量市场发展空间潜力巨大。

## 2、分子筛行业发展趋势

分子筛材料的研究已经成为多学科包括化学、材料学、物理学、生物学等高度交叉的热点方向和领域,而且分子筛的研究不再局限于石油化工的催化裂化、酸碱催化和小分子的分离,而呈现出向能源、材料、信息、环境等高新技术领域渗透和转化的趋势。分子筛材料的应用已由吸附、分离、催化、离子交换等传统领域向生物医药、环境保护和治理、能量存储等高新技术领域拓展,成为值得人们期待的先进材料。

### (1) 石油化工产品的强劲需求为催化剂分子筛行业发展提供了机遇

石油化工指以石油和天然气为原料,生产石油产品和石油化工产品的加工工业,范围很广,细分领域众多。我国对高端化工产品的需求量巨大,将带动乙烯/丙烯、对二甲苯、乙二醇等有机化工原料(约 200 种)消费需求旺盛,而长期以来我国这几种基本原料的产能一直不足、自给率低,如目前我国乙烯 2018 年产量为 1,841.00 万吨,同比仅增长 1.00%,而表观消费量约 2,085.00 万吨,同比增长 3%,未来依然要适度扩大产业规模,保障国内自给率稳步提升。随着国务院通过《石化产业规划布局方案》和“炼化一体”战略提上日程,未来除动力燃料外,其他石化产品如:乙烯、芳烃、甲苯、聚丙烯等化工原料的产能进一步释放,将带动与石化相关催化剂及其上游分子筛(特别是择形分子筛系列)的稳步提升。

### (2) 国六标准的强制实施推动了催化剂分子筛市场快速增长

根据 2018 年 6 月,国家发改委联合公安部、生态环境部、商务部等部门发布《重型柴油车污染物排放限值及测量方法(中国第六阶段)》和《轻型汽车污染物排放限值及测量方法(中国第六阶段)》,要求我国从 2020 年 7 月 1 日起对轻型柴油车、从 2021 年 7 月 1 日起对重型柴油车的燃气车辆和城市车辆实施国六 a 标准。因国六标准对氮氧化物排放要求的大幅严格化,将直接带动汽车尾气催化净化器的快速发展,与之核心组件的分子筛需求量将加速放大。

### (3) 中美贸易争端推动分子筛行业将在新材料的进口替代中发挥重要作用

随着我国社会的不断进步与发展,各行业对化工新材料的需求逐渐增加,我国化工新材料产业取得前所未有的繁荣和发展,并成为化工产业进步的关键所在。但与发达国家相比,我国化工新材料产业仍存在明显不足:缺乏相关知识产权技术、公司整体规模比较小、行业整合度比较低等,同时,中美贸易战也为我国化工新材料产业带来严峻形势。如:国内汽车制造行业所使用的净化器 80%都来自美国安格、英国庄信万丰、优美科和德尔福等四家企业外国企业。汽车尾气净化器等绝对依赖进口的产品将成为“进口替代”战略的重要内容,因此,催化剂分子筛行业将获得一次绝好地行业升级和技术迭代的机遇。

## (三) 公司行业地位分析

公司目前是国内大型的分子筛生产基地,产品被广泛用于石油化工催化新材料、环保催化新材料和煤化工新材料领域,在分子筛行业领域内享有较高的声誉。公司具有完善的研发、生产、销售和服务体系,客户遍布国内多个区域和美国、德国等多个海外市场,产品广泛应用于在炼油、石油化工、天然气、汽车制造等行业,所服务客户中包括中国石化等国内石油化工大型企业以及德国巴斯夫等世界知名企业。

公司建立的分子筛催化新材料工程技术研究中心被山东省科学技术厅认定为省级工程技术研究中心,多年来承担了多项省、市区科技项目。并获得“山东省高新技术企业”、“山东省诚信企业”、“淄博市创新成长型企业”、“省瞪羚示范(培育)企业”、“2018 年度优秀新三板企业”等资质及荣誉,并先后取得了德国 TÜV 南德认证公司 ISO9001 质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证和 OHSAS18001 职业健康安全认证,所生产的“华信”品牌分子筛系列产品被海内外客户广泛认可,具有较高的市场知名度和竞争力。

公司主要竞争优势如下:

### (1) 技术工艺优势

是国内重要的催化剂分子筛新材料生产基地之一,掌握了大规模生产 ZSM-5 型、Y 型、Beta 型等新型分子筛的生产技术和工艺,在全国处于领先地位。经过近十年的发展,公司已经掌握了分子筛水热

法合成技术、无模板剂水热晶化技术、模板剂水热晶化技术、分子筛过滤交换技术、分子筛焙烧技术、分子筛母液回收技术等一整套分子筛生产技术。其中，ZSM-5 分子筛生产中母液回用技术经专家鉴定达到了国内领先水平，获得“2011 年度节能优秀成果奖”和 2012 年度“淄博市星火科技奖”；分子筛生产中氨氮废水综合处理技术、碳酸氢钠在稀土 Y 型分子筛生产中的稀土回收技术、分子筛胶渣在油田含油废水处理技术等大大节约了资源、减少了污染物的排放，处在行业领先水平。

### (2) 产品质量优势

公司取得了南德认证公司 ISO9001 质量认证，公司的产品生产过程按照体系的控制程序执行。公司根据产品的不同编制了详细的作业指导书，制定了各岗位人员的职责和权限，定期对在岗员工进行技能考核与培训。制定出了各阶段与各岗位的质量目标，定期量化考核。公司装备了国内先进的分子筛生产线，生产过程均采用 DCS 控制，生产质量始终处于受控状态。

公司质检中心拥有国内先进的 X 射线衍射仪、X 射线荧光光谱仪、BET 氮吸附仪、激光粒度分析仪、催化裂化微反装置、双管固定床催化剂水热老化装置、磨损指数测定仪等先进检测测量仪器，拥有经验丰富和技术过硬的中、高级化验人员 30 余人，产品分析准确率高于 99.50%。

公司产品结晶度高、粒度均匀、活性强、性能稳定，经国内外客户使用评价，产品性能和质量均高于同行业水平。公司的出厂产品质量合格率 100.00%，生产产品一次合格率达 98.00%。

### (3) 技术研发优势

公司是“中国专利山东明星企业”，子公司华信高科是“高新技术企业”，公司拥有“山东省分子筛催化新材料研究中心”，配备有先进的仪器和检测设备，有能力承接分子筛行业的重大关键性、基础性和共性技术等国家级项目。截至 2019 年 12 月 31 日，公司拥有专利 26 项，其中发明专利 13 项，实用新型专利 13 项。申请及审核阶段的专利技术有 24 项，其中包括 19 项发明专利和 5 项实用新型专利。公司产品全部是自主研发、设计和生产，具有自主知识产权，具备独立的自主研发、技术更新的实力。公司建立了有效的研发体制，拥有稳定及高素质的技术团队，设立了专门的研发机构，形成了技术研发的良性循环机制。公司先后投资 2,100 余万元建有国内先进的中试车间，拥有分子筛用带式滤机、框板滤机、成胶晶化罐、培烧炉、热风炉、干燥塔等各类先进的分子筛实验设备。公司凭借自身积累的技术优势，在新产品的开发方面积极探索，根据客户的反馈意见以及对市场的预期，积极试验新配方、新工艺，生产试验适销对路、市场潜力巨大的产品，保持了在市场方面的技术领先优势、提高了自身的市场地位。

## 二、 产品与生产

### (一) 主要产品情况

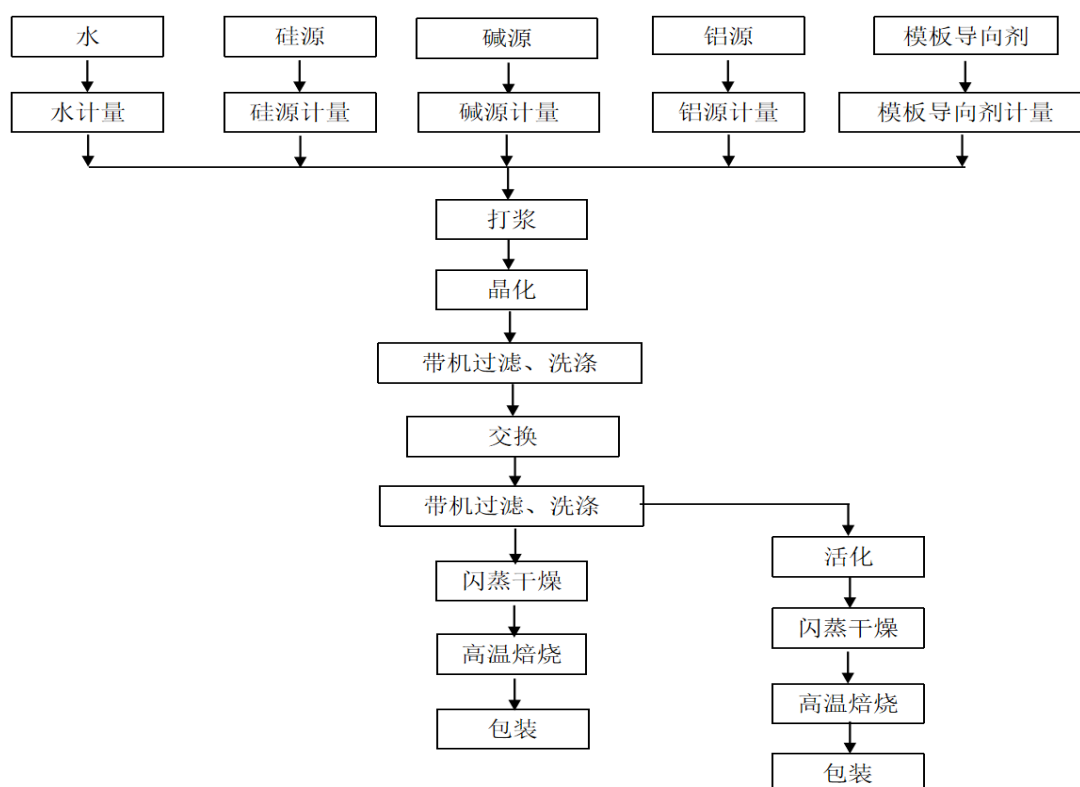
√适用 □不适用

产品	所属细分行业	用途	运输与存储方式	主要上游原料	主要下游应用领域	产品价格的影响因素
石油化工催化剂新材料产品	化学原料及化学制品制造业	用于石油化工	管道输送、汽运；浆液产品储存在储罐，干粉产品贮存在库房内。	氢氧化铝、硅胶、液碱、硫酸	石油化行业	原料价格、制造成本
环保催化新材料	化学原料及化学制品制造业	用于生产汽车尾气催化剂	汽运，产品贮存在库房内。	氢氧化铝、水玻璃硅胶、液碱、硫酸	环保催化新材料行业	原料价格、制造成本
煤化工催化剂产品	化学原料及化学制品制造业	用于甲醇制丙烯	汽运，产品贮存在库房内。	氢氧化铝、水玻璃硅胶、液碱、硫酸	煤化工行业	原料价格、制造成本

### (二) 主要技术和工艺

将计量好的硅源、铝源、碱源、模板导向剂、水等原料加入到成胶罐中打浆均匀后转入晶化釜中升温到工艺规定温度反应一段时间，反应后转入中间罐，通过带机进行过滤洗涤，将分子筛和交换液按照工艺要求进行交换后，再通过带机进行过滤洗涤，洗涤后进行干燥、煅烧，包装得到成品，或者先进行活化，然后进行干燥、煅烧，包装得到成品。

生产工艺流程如下:



### 1. 报告期内技术和工艺重大调整情况

适用 不适用

### 2. 与国外先进技术工艺比较分析

适用 不适用

### (三) 产能情况

#### 1. 产能与开工情况

适用 不适用

产能项目	设计产能	产能利用率	在建产能及投资情况	在建产能预计完工时间	在建产能主要工艺及环保投入情况
石油化工催化剂新材料产品	10,000 吨/年	139.25%	7,000 吨/年	2020 年 12 月	在建项目生产工艺依托现有工艺改进进行高效合成, 环保投入合计 150 万元。
环保催化新材料	2,000 吨/年	94.99%			

#### 2. 非正常停产情况

适用 不适用

#### 3. 委托生产

适用 不适用

### (四) 研发创新机制

#### 1. 研发创新机制

适用 不适用

公司母子公司都属高新技术企业, 全资子公司华信高科是山东省分子筛催化材料工程技术中心, 省级企业技术中心, 山东省“一企一技术”研发中心, 公司经过多年的发展和积累, 已逐步形成了一整套

符合行业发展要求和公司自身特点，并运行有效的研发创新机制。

在研发管理方面，公司建立了科研项目管理制度，提高决策的科学性；建立了研发核算制度，实行专款专用；建立了知识产权管理制度，建立了研发人员绩效考核与岗位责任制，形成了一套绩效评价指标体系和绩效反馈与沟通机制。

在科研队伍的建设方面，公司在经营过程中已建立起一套较为完善的科研人才选拔、培养、考评与激励机制，建立和完善技术创新资金保障和创新激励机制，通过申请专利进行知识产权保护，使公司的知识产权和技术创新成果得到有效保障。

## 2. 重要在研项目

√适用 □不适用

- (1) 高效合成分子筛生产工艺的研究；
- (2) 分子筛晶化加热方式技术改造项目的研究；
- (3) 分子筛母液循环利用项目的研究；
- (4) 细棒状分子筛的研发；
- (5) 大晶粒分子筛的研发；
- (6) 等级孔分子筛的研发；
- (7) 无胺分子筛的研发；
- (8) 高比表面积分子筛的研发。

### (1) 公司生产过程中联产品、副产品、半成品、废料、余热利用产品等基本情况

□适用 √不适用

## 三、 主要原材料及能源采购

### (一) 主要原材料及能源情况

√适用 □不适用

原材料及能源名称	耗用情况	采购模式	供应稳定性分析	价格走势及变动情况分析	价格波动对营业成本的影响
液碱	44,854 吨	询价采购	长期合作，较为稳定。	价格走势逐渐下降，降幅在 10% 左右。	价格波动对营业成本有降低影响。
硅胶	9,111 吨	询价采购	长期合作，较为稳定。	走势平稳	价格波动较小，对营业成本影响较小
水玻璃	34,891 吨	询价采购	长期合作，较为稳定。	价格走势逐渐下降，降幅在 5% 左右。	价格波动对营业成本有降低影响。
氢氧化铝	9,437 吨	询价采购	长期合作，较为稳定。	价格走势逐渐下降，降幅在 5% 左右。	价格波动对营业成本有降低影响
天然气	7,889,989 方	定向采购	长期合作，较为稳定。	走势平稳	价格波动较小，对营业成本影响较小
蒸汽	208,978 (GJ)	定向采购	长期合作，较为稳定。	走势平稳	价格波动较小，对营业成本影响较小
电	30,879,693 度	定向采购	长期合作，较为稳定。	走势平稳	价格波动较小，对营业成本影响较小

**(二) 原材料价格波动风险应对措施****1. 持有衍生品等金融产品情况**

□适用 √不适用

**2. 采用阶段性储备等其他方式情况**

□适用 √不适用

**四、 安全生产与环保****(一) 安全生产及消防基本情况****1、 安全生产情况****(1) 相关资质及审核备案情况**

公司及全资子公司华信高科均已取得国家安全生产监督管理局下发的危险化学品从业单位安全标准化证书，截至本报告披露日，公司及全资子公司华信高科证书均在有效期内。

(2) 安全生产管理制度及其执行情况公司成立了安全部，具体职责包括负责公司安全监察工作，拟订安全生产规章制度、操作规程和生产安全事故应急救援预案；宣传、监督有关安全生产，劳动保护的方针、政策和各项规章制度的贯彻执行，组织安全生产教育和培训；严格按照“四不放过”的原则，组织事故调查、分析、结论；检查安全生产状况，及时排查生产安全事故隐患；负责公司的防火安全工作，督促落实安全生产整改措施。在安全隐患排查、预防、应急处置制度方面，公司制定了《安全管理制度汇编》、《公司生产安全 事故应急预案》等制度，组织全体人员定期考试学习。公司建立了完善的安全生产培训制度，每月召开安全生产例会，通报安全生产和消防隐患，并敦促整改，不断提高员工安全责任意识 and 安全技术水平；同时建立了安全检查和事故隐患整改制度，每月对安全生产情况进行总结。

**(3) 安全生产合法合规情况**

报告期内，公司严格按照相关法律法规规范运作、安全生产、依法经营，公司未发生重大违法违规行为。

2、消防情况公司在工程建设时严格执行消防设计、验收、使用“三同时”，消防验收手续齐全；对照设计规范要求，定期作好消防器材的检查和保养，确保器材的合格、能用。

公司通过安全标准化三级达标复审验收。公司主要负责人和安全管理人員均取得了应急管理部门发放的安全管理资格证书，制定了安全责任制、安全管理制度和各岗位的安全操作规程，编制了生产安全事故应急救援预案。按照省、市、区各级要求积极开展了安全风险分级管控体系和隐患排查治理体系“两个体系”建设，目前执行情况良好。公司各生产装置区与周边设施的防火间距符合《建筑设计防火规范》相关条款的要求。公司消防器材配置有消防栓、干粉灭火器等。2019年投入安全消防资金307万元。

**(二) 环保投入基本情况**

公司不属于重污染化工行业，公司生产经营中产生的主要污染物种类及处置措施、排放量、处理设施的配置、环保投入等情况如下：

**1、 主要污染物排放情况**

根据环保部门要求，目前公司废气的排放按照《大气污染物综合排放标准》(GB16297—1996)表2中二级标准要求执行；公司废水的排放按照《污水综合排放标准》(GB8978—1996)表4中三级标准执行；公司厂区噪声按照《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)中2类标准执行。公司生产过程中产生的污染物主要为废水、废气和固体废物。废水排放的主要成分为COD和NH<sub>3</sub>-N等；废气排放的主要成分为SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub>、NH<sub>3</sub>、NOCs和颗粒物等；固体废物的主要成分为废包装材料、废离子交换树脂、废热导油、废机油和废润滑油、污水处理站沉淀渣和生活垃圾等。报告期内，上述污染物均达标排放。

**2、 主要处理设施及处理能力**

环保设施主要有：

山东齐鲁华信实业股份有限公司污染物处理设施及处理能力具体如下：

相关污染物处理设施		数量(台)	处理能力(m <sup>3</sup> /h)
盐酸罐区尾气处理设施	引风机	1	1000
	水喷淋吸收塔	1	
	喷淋水泵	1	

硫酸罐区尾气处理设施	引风机	1	1000
	水喷淋吸收塔	1	
	喷淋水泵	1	
硫酸铝车间废气处理设施	水喷淋吸收塔	1	1322
	喷淋水泵	1	
特种分子筛车间废气处理设施	引风机	2	53954
	水喷淋吸收塔	2	
	喷淋水泵	1	
	布袋除尘器	2	
偏铝酸钠车间废气处理设施	引风机	1	1000
	水喷淋吸收塔	1	
	喷淋水泵	1	
ZRP 车间废气处理设施	引风机	2	23000
	水喷淋吸收塔	1	
	喷淋水泵	1	
	布袋除尘器	2	
	湿电除尘	1	
低温等离子光氧催化设备（塑编）	低温等离子光氧催化设备	2	26000
	引风机	1	
低温等离子光氧催化设备（防腐）	低温等离子光氧催化设备	1	15000
	引风机	1	

注：山东齐鲁华信实业股份有限公司的污水处理设施与中国石化催化剂齐鲁分公司共用。

山东齐鲁华信高科有限公司污染物处理设施及处理能力具体如下：

污水处理设施名称		数量	处理能力
35m <sup>3</sup> /h 氨氮汽提系统	氨氮汽提塔	1	35m <sup>3</sup> /h
	一级吸收塔	1	
	二级吸收塔	1	
	硫酸储罐	1	
	液碱储罐	1	
	硫铵储罐	3	
	硫铵转料泵	1	
	硫酸进料泵	2	
	硫酸循环泵	2	
	硫铵循环泵	3	
	污水进料泵	3	
	汽提进料泵	2	
	污水直排泵	2	
	热泵风机	1	
	螺纹板换热器	1	
	文丘里喷射器	2	
	高氨氮污水板框滤机	1	
高氨氮污水收集罐	2		



75m <sup>3</sup> /h 氨氮汽提系统	氨氮汽提塔	1	75m <sup>3</sup> /h
	一级吸收塔	1	
	二级吸收塔	1	
	硫酸储罐	1	
	硫酸储罐	3	
	硫酸转料泵	3	
	硫酸循环泵	2	
	硫酸循环泵	2	
	污水进料泵	1	
	闪蒸进料泵	3	
	汽提进料泵	2	
	污水直排泵	2	
	旋风分离器	1	
	文丘里喷射器	6	
污水处理	热泵风机	1	150m <sup>3</sup> /h
	污水收集池	2	
	污水沉降罐	2	
	污水多级沉降池	1	
	污水板框滤机	3	
	污水转料泵	5	

污水处理设施名称		数量	处理能力
母液回收	母液储罐	5	9m <sup>3</sup> /h
	母液预热罐	1	
	硅胶成胶罐	4	
	母液回收带机	2	
	硅胶机尾打浆罐	2	
	硅胶储罐	5	

公司在建一套处理能力 20m<sup>3</sup>/h 的脱盐装置，可实现处理废水量 80%处理后重复利用。其基本原理是采用先进节能的蒸发浓缩装置将含有高氨氮污水进行蒸发浓缩，并结晶出工业用的硫酸铵和硫酸钠，有效降低污水的排放量，同时实现盐的提取再利用。

### 3、环保投入情况

公司环保投入主要包括两部分：①环保设施投入，即环保设施、设备等固定资产的采购、安装、调试等投入；②环保成本费用支出，具体包括排污费、环保相关人员薪酬、环保设施折旧及维护费用、监测费、物料耗用等费用性支出。

## (三) 危险化学品的情况

√适用 □不适用

危险化学品的存储、使用情况公司生产的产品不属于危险品，但公司原材料包含硫酸、液碱，正丁胺，涉及上述危险化学品的存储和使用。为规范上述危险化学品存储、使用，公司采取了下列防范措施：危险化学品严格保管，控制火源，加强消防防护；对危险品在运输、保管过程中严格按照《危险化学品仓库管理制度》执行，做好进出车辆管理、危险物品装卸管理等预防措施；车间作业区、原料储存区严

禁吸烟、携带火种；按照消防规定放置消防设施器具，定期检查，保证完好。

公司不断加强安全作业管理：公司在车间作业现场设置危险警示标牌；对每个工序制定详细操作规程，执行安全操作标准步骤，要求配戴安全帽、等劳动防护用品；车间设置专职安全管理员，定期巡视安全操作情况；定期组织安全生产培训，上岗前组织技术培训，加强员工安全教育。

**(四) 报告期内重大安全生产事故**

适用 不适用

**(五) 报告期内重大环保违规事件**

适用 不适用

**五、 细分行业**

**(一) 化肥行业**

适用 不适用

**(二) 农药行业**

适用 不适用

**(三) 日用化学品行业**

适用 不适用

**(四) 民爆行业**

适用 不适用

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、建立行之有效的内控管理体系，实现规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司重大决策均按照规定程序进行，报告期内，公司相关机构和人员依法运作，未出现违法违规现象，切实履行应尽的职责和义务。

公司制订并实施了《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》和《董事会秘书工作细则》，公司成立了董事会办公室，具体负责公司董事会日常事务、公司证券事务，公司法律事务以及公司信息披露业务。公司治理健全，建立完备了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《利润分配管理制度》和《承诺管理制度》。

通过一系列公司治理制度的完善和实施，报告期内，公司“三会”召开符合法定程序，各项经营决策也都按《公司章程》和各项其他规章制度履行了法定程序，合法有效，保证了公司的生产、经营健康发展。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

通过不断完善并有效运行各项治理机制，公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；报告期内，公司召开一次年度股东大会，会议召集和召开程序均符合《公司章程》、《公司股东大会议事规则》等的要求，保障股东充分行使表决权；提案审议符合法定程序，能够确保中小股东充分行使话语权。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大的决策均依据《公司章程》及有关的内部控制制度，经过公司“三会一层”讨论、审议通过。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项上，均规范操作，杜绝出现违法、违规情况。截止报告期末，公司重大决策运作情况良好，能够最大限度的促进公司的规范运作。

##### 4、 公司章程的修改情况

无

#### (二) 三会运作情况

##### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	第三届董事会第五次会议审议通过：《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 年度总经理工作报告的议案》、《关于

		<p>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 年年度权益分派预案的议案》、《关于 2018 年度审计报告的议案》、《关于聘请（续聘）公司 2019 年度审计机构的议案》、《关于关联方明曰信、孙星芬为公司金融机构贷款融资提供担保的议案》、《关于 2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于授权公司为全资子公司提供担保额度的议案》、《提请召开 2018 年年度股东大会的议案》共计十二项议案。</p> <p>第三届董事会第六次会议审议通过：《关于公司 2019 年第一季度报告》议案。</p> <p>第三届董事会第七次会议审议通过：《关于公司 2019 年半年度报告的议案》、《关于对子公司投资建设 2000 吨/年柴油车汽车尾气治理新材料项目追加预算的议案》共计两项议案。</p> <p>第三届董事会第八次会议审议通过：《关于公司 2019 年第三季度报告的议案》。</p>
监事会	4	<p>第三届监事会第四次会议审议通过：《关于 2018 年年度报告及其摘要的议案》、《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 年年度权益分派预案的议案》、《关于 2018 年度审计报告的议案》、《关于聘请（续聘）公司 2019 年度审计机构的议案》共计七项议案。</p> <p>第三届监事会第五次会议审议通过：《关于公司 2019 年第一季度报告》议案。</p> <p>第三届监事会第六次会议审议通过：《关于公司 2019 年半年度报告的议案》。</p> <p>第三届监事会第七次会议审议通过：《关于公司 2019 年第三季度报告的议案》。</p>
股东大会	1	<p>2018 年年度股东大会审议通过：《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 年年度权益分派预案的议案》、《关于聘请（续聘）公司 2019 年度审计机构的议案》、《关于关联方明曰信、孙星芬为公司金融机构贷款融资提供担保的议案》、《关于授权公司为全资子公司提供担保额度的议案》共计九项议案。</p>

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司三会会议的召集、召开程序、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，公司股东、董事、监事均能按要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，三会决议均能够得到执行。公司召开的监事会会议中，职工代表监事按照要求出席会议并行使了表决权。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司实施了一系列更为规范的治理机制，在主办券商的持续督导下，公司治理进一步提升。当前，公司未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理以及引入职业经理人等情况。

### (四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露管理制度》等规范性文件及公司《投资者关系管理制度》的要求，履行信息披露，畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

经检查，监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。监事会对本年度内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立 公司业务结构完整，自主独立经营，公司八位共同实际控制人与本公司之间不存在同业竞争关系，公司业务独立。

2、人员独立 公司在劳动关系、人事及薪资管理等各方面均独立于控股股东；总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。

3、资产独立 公司拥有独立的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的商标、专利等无形资产。

4、机构独立 公司拥有适应公司发展需要的、独立的组织机构和职能部门，不存在与控股股东控制的其他企业混合经营、合署办公等情况。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

#### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

#### 2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系 报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守公司《信息披露管理制度》，严格执行公司制定的《年度报告重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/> 强调事项段</span> <input type="checkbox"/> 其他事项段 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落</span> <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中天运[2020]审字第 90444 号
审计机构名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 1 门 701-704
审计报告日期	2020 年 6 月 15 日
注册会计师姓名	魏艳霞、牛司平
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	7
会计师事务所审计报酬	90 万元

审计报告正文：

## 审计报告

中天运[2020]审字第 90444 号

山东齐鲁华信实业股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了山东齐鲁华信实业股份有限公司（以下简称“齐鲁华信”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了齐鲁华信 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于齐鲁华信，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本次财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

收入确认	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项

相关会计年度：2019 年度

相关信息披露请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”注释（二十三）所述的会计政策及“五、财务报表项目注释”注释 31。

1. 2019 年度营业收入为 57,170.11 万元。鉴于齐鲁华信销售业务客户较为集中，且外销比例较大，2019 年度外销收入 19,359.09 万元，占总收入比例为 33.86%；为此我们将齐鲁华信收入确认确定为关键审计事项。

2. 应收账款坏账准备参见财务报表附注五、3，截止 2019 年 12 月 31 日。齐鲁华信应收账款余额为 10,569.59 万元，坏账准备金额 1,114.43 万元，账面价值较高。

由于应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，且坏账准备的计提还涉及管理层的重大估计和判断。我们将应收账款的坏账准备确定为关键审计事项。

2019 年度财务报表审计中：

1. 针对收入确认事项我们执行了以下程序：

（1）了解销售与收款循环相关内部控制制度、财务核算制度的设计和执行，并执行穿行测试；并对客户签收及发货等收入确认重要的控制点执行了控制测试；

（2）检查主要客户的合同，确定合同有关的条款，并评价齐鲁华信收入确认是否符合会计准则的要求，前后期是否一致；

（3）执行分析性复核程序，判断营业收入和毛利率变动的合理性；

（4）执行细节测试，主要包括下列程序：①检查：检查收入确认的支持性证据：对内销收入抽样检查发运凭证、签收单等原始单据；对外销收入抽样检查发运凭证、报关单、电子提货单等原始单据。②函证：对报告期各期营业收入金额较大或应收账款余额较大的客户实施函证程序。③现场实地走访：对报告期各期应收账款余额较大或销售收入金额较大的客户实施了现场访谈程序；

（5）执行营业收入的截止性测试程序。抽查资产负债表日前后收入业务涉及的签收单、报关单、发票等，与应收账款和收入明细账以及记账凭证进行核对，检查营业收入是否存在跨期现象。

2. 针对坏账准备：

（1）获取齐鲁华信销售与应收账款管理相关的内部控制制度，了解和评价内部控制的设计并实施穿行测试检查确认相关内控制度是否得到有效执行；

（2）分析确认齐鲁华信应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、预期信用损失率和单项评估的应收账款进行减值测试的判断等；

（3）获取并检查应收账款明细表和账龄分析表、坏账准备计提表并结合应收账款函证及期后回款检查，确认应收账款坏账准备计提的合理性；

(4)了解应收账款形成原因,检查报告期内齐鲁华信对账及催收等与货款回收有关的全部资料,核查确认齐鲁华信报告期末不存在交易争议的应收账款,核查确认应收账款坏账计提充分性;

(5)对应收账款实施函证,并结合期后检查等程序确认资产负债表日应收账款金额的真实性和准确性。

#### 四、其他信息

齐鲁华信管理层(以下简称“管理层”)对其他信息负责。其他信息包括2019年1月1日至2019年12月31日财务报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

齐鲁华信管理层(以下简称“管理层”)负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时,管理层负责评估公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算公司、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督齐鲁华信的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误所导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中,我们运用了职业判断,保持了职业怀疑。同时我们也执行了以下工作:

(1)识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险对这些风险有针对性地设计和实施审计程序获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2)了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。

(3)评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4)对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,基于所获取的审计证据,对是否存在与事



项或情况相关的重大不确定性，从而可能导致对公司的持续经营能力产生重大疑虑得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露。如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价对财务报表是否公允反映交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

(6) 就齐鲁华信中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：魏艳霞  
（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：牛司平

二〇二〇年六月十五日

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	40,307,602.61	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	五、2	29,643,133.07	60,053,195.80
应收账款	五、3	94,551,636.24	142,136,536.51
应收款项融资		-	-
预付款项	五、4	2,536,564.58	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、5	3,077,979.41	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、6	107,564,921.37	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、7	1,918,177.08	2,804,947.04
<b>流动资产合计</b>		<b>279,600,014.36</b>	<b>329,834,113.38</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	30,910.78
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、8		
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、9	373,231.54	457,974.64
固定资产	五、10	266,669,135.27	211,135,036.58
在建工程	五、11	14,316,545.04	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、12	24,571,962.39	20,785,072.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、13	1,012,765.62	1,094,881.74
递延所得税资产	五、14	4,346,559.05	3,581,425.17
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>311,290,198.91</b>	<b>250,065,057.58</b>
<b>资产总计</b>		<b>590,890,213.27</b>	<b>579,899,170.96</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、15	33,045,096.11	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	五、16	3,800,000.00	6,200,000.00
应付账款	五、17	101,029,287.62	91,046,130.28
预收款项	五、18	1,884,275.10	789,160.10
合同负债			
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、19	873,250.00	
应交税费	五、20	1,462,405.44	3,946,951.46
其他应付款	五、21	2,118,686.58	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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、22	34,708,991.67	-
其他流动负债	五、23	29,803,133.07	57,660,112.96
<b>流动负债合计</b>		<b>208,725,125.59</b>	<b>210,106,985.22</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五、24		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、25	652,808.04	-
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>652,808.04</b>	<b>34,909,333.33</b>
<b>负债合计</b>		<b>209,377,933.63</b>	<b>245,016,318.55</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、26	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、27	61,939,168.06	61,939,168.06
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五、28	12,300,042.75	9,277,519.40
盈余公积	五、29	12,186,774.21	10,028,308.78
一般风险准备			
未分配利润	五、30	194,712,774.62	153,264,336.17
归属于母公司所有者权益合计		381,512,279.64	334,882,852.41
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>381,512,279.64</b>	<b>334,882,852.41</b>

负债和所有者权益总计		590,890,213.27	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	2019年12月31日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		8,080,611.49	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、1	20,973,133.07	49,966,112.96
应收账款	十二、2	83,907,486.34	92,525,078.61
应收款项融资			
预付款项		626,932.00	1,799,398.79
其他应收款	十二、3	2,921,244.61	10,346,500.09
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		40,943,745.84	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		531,231.04	1,845,644.68
<b>流动资产合计</b>		<b>157,984,384.39</b>	<b>180,507,121.88</b>
<b>非流动资产：</b>			
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、4	170,555,652.39	170,555,652.39
其他权益工具投资			15,460.39
其他非流动金融资产			
投资性房地产		373,231.54	457,974.64
固定资产		49,995,937.97	46,799,348.50
在建工程		-	2,910,985.89
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		7,293,159.50	7,096,789.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		634,602.53	443,647.74
其他非流动资产			

<b>非流动资产合计</b>		228,852,583.93	228,279,859.35
<b>资产总计</b>		386,836,968.32	408,786,981.23
<b>流动负债:</b>			
短期借款		25,034,296.11	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		56,083,087.94	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		1,224,612.17	2,215,162.91
其他应付款		2,080,423.82	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		19,782,916.67	-
其他流动负债		21,323,133.07	50,150,112.96
<b>流动负债合计</b>		125,528,469.78	139,174,826.87
<b>非流动负债:</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			19,883,083.33
<b>负债合计</b>		125,528,469.78	159,057,910.20
<b>所有者权益:</b>			
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		5,066,004.88	5,033,879.67
盈余公积		12,186,774.21	10,028,308.78
一般风险准备			
未分配利润		73,335,882.67	63,947,045.80
<b>所有者权益合计</b>		261,308,498.54	249,729,071.03
<b>负债和所有者权益合计</b>		386,836,968.32	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	2019年	2018年
<b>一、营业总收入</b>		571,701,090.71	539,298,778.30
其中: 营业收入	五、31	571,701,090.71	539,298,778.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		505,011,788.72	480,051,880.08
其中: 营业成本	五、31	414,398,413.48	398,161,578.27
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、32	4,185,550.99	7,470,768.59
销售费用	五、33	18,576,713.05	17,209,066.08
管理费用	五、34	41,066,081.27	35,558,423.02
研发费用	五、34	23,753,955.66	18,427,215.97
财务费用	五、35	3,031,074.27	3,224,828.15
其中: 利息费用		4,908,716.88	6,327,673.77
利息收入		308,237.77	88,593.79
加: 其他收益	五、36	659,347.63	1,066,144.00
投资收益(损失以“-”号填列)	五、37	-6,743.62	990.00
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)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)	五、38	-3,705,319.23	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	五、39	-1,080,456.40	-1,742,387.65
资产处置收益(损失以“-”号填列)	五、40	20,953.20	
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>		62,577,083.57	58,571,644.57
加: 营业外收入	五、41	10,299.12	6,684.32
减: 营业外支出	五、42	1,656,510.91	858,881.79
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		60,930,871.78	57,719,447.10
减: 所得税费用	五、43	7,286,615.90	8,568,729.32
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		53,644,255.88	49,150,717.78
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)		53,644,255.88	49,150,717.78
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 (净亏损以“-”号填列)			1,163,100.40
2.归属于母公司所有者的净利润 (净亏损以“-”号填列)		53,644,255.88	47,987,617.38
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 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			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		53,644,255.88	49,150,717.78
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		53,644,255.88	47,987,617.38
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			1,163,100.40
<b>八、每股收益:</b>			
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.53	0.48
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.53	0.48

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	2019年	2018年
<b>一、营业收入</b>	十二、5	256,472,638.17	240,213,840.70
减: 营业成本	十二、5	181,048,348.58	172,878,730.50
税金及附加		2,325,338.03	3,040,142.69
销售费用		7,937,753.72	5,589,981.48
管理费用		26,978,109.51	25,597,690.06
研发费用		9,768,330.05	8,151,169.58
财务费用		2,482,773.55	2,448,236.94
其中: 利息费用		2,494,912.09	2,461,723.28
利息收入		18,318.92	33,034.30
加: 其他收益		49,183.67	150,000.00
投资收益 (损失以“-”号填列)		-3,366.82	495.00

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)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-189,022.44	
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-1,080,456.40	-691,434.64
资产处置收益(损失以“-”号填列)		20,953.20	
<b>二、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>		<b>24,729,275.94</b>	<b>21,966,949.81</b>
加:营业外收入		10,019.12	
减:营业外支出		542,346.36	726,881.79
<b>三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		<b>24,196,948.70</b>	<b>21,240,068.02</b>
减:所得税费用		2,612,294.40	3,122,809.56
<b>四、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		<b>21,584,654.30</b>	<b>18,117,258.46</b>
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		21,584,654.30	18,117,258.46
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
(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			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>21,584,654.30</b>	<b>18,117,258.46</b>
<b>七、每股收益:</b>			
(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	2019年	2018年
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		574,692,002.75	447,989,071.49
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		13,394,445.76	
收到其他与经营活动有关的现金	五、44	38,834,933.91	4,370,253.42
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>626,921,382.42</b>	<b>452,359,324.91</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		305,717,569.76	211,960,886.26
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		85,142,954.69	81,023,122.94
支付的各项税费		30,168,432.13	48,156,045.82
支付其他与经营活动有关的现金	五、44	75,899,668.41	52,407,202.69
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>496,928,624.99</b>	<b>393,547,257.71</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>129,992,757.43</b>	<b>58,812,067.20</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		113,411.59	
取得投资收益收到的现金		570.00	990.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		42,656.00	6,684.32
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>156,637.59</b>	<b>7,674.32</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		76,794,047.86	27,923,308.26
投资支付的现金		4,355.11	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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>76,798,402.97</b>	<b>27,954,219.04</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-76,641,765.38</b>	<b>-27,946,544.72</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
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		58,000,000.00	78,400,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>58,000,000.00</b>	<b>78,400,000.00</b>
偿还债务支付的现金		59,700,000.00	95,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,964,721.66	6,742,407.27
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、44	14,726,250.00	19,143,750.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		89,390,971.66	120,886,157.27
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-31,390,971.66	-42,486,157.27
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-445,044.81	393,819.72
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		21,514,975.58	-11,226,815.07
加：期初现金及现金等价物余额		14,992,627.03	26,219,442.10
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		36,507,602.61	14,992,627.03

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	2019年	2018年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		231,457,599.06	184,291,150.74
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		9,060,912.43	12,858,581.75
<b>经营活动现金流入小计</b>		242,520,035.12	197,149,732.49
购买商品、接受劳务支付的现金		119,512,984.73	72,827,655.32
支付给职工以及为职工支付的现金		46,707,343.55	52,386,778.28
支付的各项税费		20,041,162.62	26,312,514.19
支付其他与经营活动有关的现金		19,245,844.29	19,361,471.74
<b>经营活动现金流出小计</b>		205,507,335.19	170,888,419.53
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		37,012,699.93	26,261,312.96
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		97,552.89	
取得投资收益收到的现金			495.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		42,656.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		140,208.89	495.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,540,472.31	12,850,456.94
投资支付的现金		14,726,250.00	18,014,210.39
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		24,266,722.31	30,864,667.33
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-24,126,513.42	-30,864,172.33
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		25,000,000.00	38,900,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		25,000,000.00	38,900,000.00
偿还债务支付的现金		19,100,000.00	44,500,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,532,264.09	2,461,723.28
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>31,632,264.09</b>	<b>46,961,723.28</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-6,632,264.09</b>	<b>-8,061,723.28</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>6,253,922.42</b>	<b>-12,664,582.65</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,826,689.07	14,491,271.72
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>8,080,611.49</b>	<b>1,826,689.07</b>

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

## (七) 合并股东权益变动表

单位:元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工 具			资本 公积	减: 库存 股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	100,373,520.00				61,939,168.06		-	9,277,519.40	10,028,308.78		153,264,336.17	-	334,882,852.41
加: 会计政策变更													0.00
前期差错更正													
同一控制下 企业合并													
其他													
二、本年期初余额	100,373,520.00				61,939,168.06		-	9,277,519.40	10,028,308.78		153,264,336.17	-	334,882,852.41
三、本期增减变动 金额(减少以“-” 号填列)	-				-		-	3,022,523.35	2,158,465.43		41,448,438.45	-	46,629,427.23
(一) 综合收益总额											53,644,255.88	-	53,644,255.88
(二) 所有者投入 和减少资本													
1. 股东投入的普通 股													
2. 其他权益工具持 有者投入资本													
3. 股份支付计入所 有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									2,158,465.43		-12,195,817.43		-10,037,352.00
1. 提取盈余公积									2,158,465.43		-2,158,465.43		
2. 提取一般风险准													

备													
3.对所有者（或股东）的分配												-10,037,352.00	-10,037,352.00
4.其他													
（四）所有者权益内部结转		-										-	
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备								3,022,523.35					3,022,523.35
1.本期提取								6,096,493.89					6,096,493.89
2.本期使用								3,073,970.54					3,073,970.54
（六）其他													
四、本年期末余额	100,373,520.00				61,939,168.06		-	12,300,042.75	12,186,774.21		194,712,774.62	-	381,512,279.64

项目	2018年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	83,644,600.00				86,120,922.72		-	6,862,364.34	8,216,582.93		107,088,444.64	26,808,005.27	318,740,919.90
加：会计政策变更													
前期差错更正													

同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	83,644,600.00			86,120,922.72	-	6,862,364.34	8,216,582.93		107,088,444.64	26,808,005.27	318,740,919.90	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	16,728,920.00			-24,181,754.66	-	2,415,155.06	1,811,725.85		46,175,891.53	-26,808,005.27	16,141,932.51	
(一)综合收益总额					-				47,987,617.38	1,163,100.40	49,150,717.78	
(二)所有者投入和减少资本				-7,452,834.66						-28,077,165.34	-35,530,000.00	
1.股东投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他				-7,452,834.66						-28,077,165.34	-35,530,000.00	
(三)利润分配							1,811,725.85		-1,811,725.85		-	
1.提取盈余公积							1,811,725.85		-1,811,725.85		-	
2.提取一般风险准备												
3.对所有者(或股东)的分配											-	
4.其他												
(四)所有者权益内部结转	16,728,920.00			-16,728,920.00			-		-			
1.资本公积转增资本(或股本)	16,728,920.00			-16,728,920.00								
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结												

转留存收益												
6.其他												
(五)专项储备							2,415,155.06			106,059.67		2,521,214.73
1.本期提取							5,136,742.97			200,929.20		5,337,672.17
2.本期使用							2,721,587.91			94,869.53		2,816,457.44
(六)其他												-
<b>四、本期末余额</b>	<b>100,373,520.00</b>				<b>61,939,168.06</b>	<b>-</b>	<b>9,277,519.40</b>	<b>10,028,308.78</b>		<b>153,264,336.17</b>	<b>-</b>	<b>334,882,852.41</b>

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

**(八) 母公司股东权益变动表**

单位：元

项目	2019年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	100,373,520.00				70,346,316.78			5,033,879.67	10,028,308.78		63,947,045.80	249,729,071.03
加：会计政策变更												0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	100,373,520.00				70,346,316.78			5,033,879.67	10,028,308.78		63,947,045.80	249,729,071.03
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-				-			32,125.21	2,158,465.43		9,388,836.87	11,579,427.51
(一)综合收益总额											21,584,654.30	21,584,654.30
(二)所有者投入和减少资本												
1.股东投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
(三)利润分配									2,158,465.43		-12,195,817.43	-10,037,352.00
1.提取盈余公积									2,158,465.43		-2,158,465.43	-
2.提取一般风险准备												

3.对所有者（或股东）的分配											-10,037,352.00	-10,037,352.00
4.其他												
（四）所有者权益内部结转	-										-	
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备								32,125.21				32,125.21
1.本期提取								2,853,564.94				2,853,564.94
2.本期使用								2,821,439.73				2,821,439.73
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>100,373,520.00</b>					<b>70,346,316.78</b>		<b>5,066,004.88</b>	<b>12,186,774.21</b>		<b>73,335,882.67</b>	<b>261,308,498.54</b>

项目	2018年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	83,644,600.00				87,075,236.78			3,873,567.42	8,216,582.93		47,641,513.19	230,451,500.32
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	83,644,600.00				87,075,236.78			3,873,567.42	8,216,582.93		47,641,513.19	230,451,500.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	16,728,920.00				-16,728,920.00			1,160,312.25	1,811,725.85		16,305,532.61	19,277,570.71
（一）综合收益总额											18,117,258.46	18,117,258.46
（二）所有者投入和减少资本												
1.股东投入的普通股												



2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三) 利润分配							1,811,725.85	-1,811,725.85			-
1.提取盈余公积							1,811,725.85	-1,811,725.85			
2.提取一般风险准备											
3.对所有者(或股东)的分配											-
4.其他											
(四) 所有者权益内部结转	16,728,920.00			-16,728,920.00				-		-	
1.资本公积转增资本(或股本)	16,728,920.00			-16,728,920.00							
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五) 专项储备						1,160,312.25					1,160,312.25
1.本期提取						2,759,453.26					2,759,453.26
2.本期使用						1,599,141.01					1,599,141.01
(六) 其他											
<b>四、本年期末余额</b>	<b>100,373,520.00</b>			<b>70,346,316.78</b>		<b>5,033,879.67</b>	<b>10,028,308.78</b>		<b>63,947,045.80</b>		<b>249,729,071.03</b>

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、 财务报表附注

## 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12月31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“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。

参与华信实业有限公司改制设立的全部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, 华信实业有限公司取得淄博市工商局下发的《企业法人营业执照》。

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3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, 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, 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, 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, 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, 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, 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, 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。

2017 年 7 月, 公司根据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)向青岛金岭运泰酒店管理有限公司等四名投资者定向发行股票募集资金共计 32,040,000.00 元, 2017 年 8 月全国中小企业股份转让系统出具了《关于山东齐鲁华信股份有限公司股票发行股份登记的函》(股转[2017]5129 号), 确认山东齐鲁华信实业股份有限公司本次股票发行 712 万股, 变更后股本为 6,434.20 万元。

2017 年 9 月, 公司召开临时股东大会审议通过权益分派方案, 以股本 6,434.20 万元为基数向全体股东每十股转增三股转增股本 1,930.26 万元。方案实施后, 股本变更为 8,364.46 万元。

2018 年 4 月, 本公司召开 2017 年年度股东大会审议通过权益分派方案, 以总股本 8,364.46 万元为基数, 向全体股东每十股转增二股转增股本 16,728,920.00 元。方案实施后, 股本变更为 10,037.35 万元。

截至 2019 年 12 月 31 日本公司总股本为 10,037.35 万元, 其中个人户持股 9,278.79 万股, 机构户持股 758.56 万股。

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。

## (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)、木托盘、滤布、布袋、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。2019 年度纳入合并报表范围的子公司有山东齐鲁华信高科有限公司、青岛华智诚新材料有限公司等 2 家子公司; 合并报表范围的变更详见本附注“六、合并范围的变更”, 子公司相关情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

报告期合并范围详见“本附注七、在其他主体中权益”。

## **二、财务报表的编制基础**

### **(一) 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, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和 42 项具体会计准则以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释的规定进行确认和计量, 在此基础上编制财务报表。此外, 本公司还按照中国证监会《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) 披露有关财务信息。

### **(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 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度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，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、2018年12月31日及以前执行旧金融工具准则。

#### （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。

2、2019年1月1日开始执行新金融工具准则。

本公司的金融工具包括货币资金、应收款项、除长期股权投资（参见附注三、14）以外的股权投资、交易性金融资产、衍生金融工具、应付款项、借款、应付债券及股本等。

#### （1）金融资产及金融负债的分类确认和初始计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### （2）金融资产的分类

①本公司在初始确认时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，将金融资产分为不同类别：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

②本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，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。

③本公司将同时符合下列条件且未被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，分类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：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

④除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

⑤管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

### （3）金融资产的后续计量

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

#### ②以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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### ③以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

### （4）金融负债的分类和后续计量

①本公司将金融负债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及以摊余成本计量的金融负债。

### ②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类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。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### （4）金融资产及金融负债的列报

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

本公司具有抵消已确认金额的法定权力，且该种法定权力是当前可执行的；

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。

### （5）金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

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，且本公司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，虽然本公司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，但是未保留对该金融资产的控制。

④金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

被转移金融资产在终止确认日的账面价值；

因转移金融资产而收到的对价；

⑤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）。

## （6）减值

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权投资等进行减值会计处理并确认损失准备，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资等。此外，对合同资产及非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同，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。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资、以及衍生金融资产。

### 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。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。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。

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：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各类金融资产信用损失的确定方法

A 应收票据确定组合的依据如下：

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。除了单项评估信用风险的应收票据外，基于应收票据的信用风险特征，将其划分为以下组合：

组 合	确定组合的依据
组 合 1	银行承兑汇票，承兑人为银行，信用风险较低
组 合 2	商业承兑汇票，根据承兑人的信用风险划分，参照“应收账款”组合划分

对于组合 1 银行承兑汇票不计提坏账。对于划分为组合 2 的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B 应收账款确定组合的依据如下：

本公司对于应收账款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。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，将其划分为以下组合：

组 合	确定组合的依据
合并范围内关联方组合	应收合并范围内关联方的应收账款，信用风险较低
账龄组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征

按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。各组合预期信用损失率如下：

A：合并范围内关联方组合：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为零；

B：账龄组合预期信用损失率：

账 龄	应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内(含 1 年)	5
1-2 年(含 2 年)	10
2-3 年(含 3 年)	20
3-4 年(含 4 年)	30
4-5 年(含 5 年)	50
5 年以上	100

C 其他应收款确定组合的依据如下：

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，将其划分为以下组合：

组 合	确定组合的依据
合并范围内关联方组合	应收合并范围内关联方的应收账款，信用风险较低
账龄组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征

本公司结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，账龄组合预期信用损失率参照应收账款。

D 应收款项融资确定组合的依据如下：

本公司对于应收款项融资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。除了单项评估信用风险的应收款项融资外，基于应收款项融资的信用风险特征，将其划分为以下组合：

组 合	确定组合的依据
组 合 1	银行承兑汇票，信用风险较低
组 合 2	商业承兑汇票，参照“应收账款”组合划分

对于组合 1 银行承兑汇票不计提坏账。对于划分为组合 2 的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### (7) 权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

#### (十一) 应收款项

本公司 2018 年 12 月 31 日及以前应收款项坏账准备的确认标准和计提方法如下。

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	应收款项账面余额在100万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

组 合	确定组合的依据
合并范围内关联方组合	应收合并范围内关联方的应收账款，信用风险较低
账龄组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征

A. 合并范围内关联方组合：不计提坏账。

B. 账龄组合计提比例如下：

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)	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	30	30
4 至 5 年	50	50
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

对于单笔余额 100 万元以下的应收款项, 存在特别减值迹象的, 单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

(4) 除应收账款、其他应收款以外的其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备, 不存在减值的, 不计提坏账准备。

## (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：房屋建筑物、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	10-20	5	4.75-9.50
机器设备	年限平均法	9-15	5	6.33-10.56
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	5	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

在建工程是指为建造或修理固定资产而进行的各种建筑和安装工程，包括新建、改扩建、大修理等工程。在建工程的成本包括各项建筑和安装工程所发生的实际支出，以及改扩建工程转入的固定资产净值。与在建工程有关借款费用，在相关工程达到预定可使用状态前所发生的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后所发生的计入当期损益。

### 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程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。

3、本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到

预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理、竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### （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

#### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：（1）使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。（2）使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

#### 2、无形资产的摊销：

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
专利权	10

软件	3-10
土地使用权	50

### 3、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：（1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；（2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；（3）以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；（4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；（5）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；（6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；（7）与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

### 4、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：（1）来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；（2）综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

### 5、内部研开项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件

内部研发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）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。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## （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，主要为土地租赁费。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

#### （1）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）销售商品收入确认具体原则、时点、依据和方法

具体确认方法为：

①国内销售同时满足下列条件：A. 根据销售合同约定的交货方式将货物发给客户、客户指定的地点或客户自提，获取客户的签收回单；B. 销售收入的金额已确定，款项已收讫或预计可以收回；C. 销售产品的成本能够合理计算。

②国外销售收入确认的时点为：按《国际贸易术语解释通则》中对各种贸易方式的主要风险转移时点的规定确认。公司主要以 FOB、CIF 等形式出口，在装船后货物的风险和报酬即发生转移。公司在同时具备下列条件后确认收入：A. 产品已报关出口，取得报关单或提单；B. 产品出口收入金额已确定，款项已收讫或预计可以收回；C. 出口产品的成本能够合理计算。

### 2、提供劳务收入确认原则

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。

#### 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 2019 年 4 月 30 日发布了《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)，本通知适用于执行企业会计准则的非金融企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。主要内容有：

将应收票据及应收账款重新分为应收账款、应收票据列示；将应付票据及应付账款重新分为应付账款、应付票据列示；明确“递延收益”项目中摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计在一年内（含一年）进行摊销的部分，不得归类为流动负债，仍在该项目中填列，不转入“一年内到期的非流动负债”项目。

#### (2) 新金融工具准则

2017 年 3 月 31 日，财政部公布了修订后的《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》，并于 2017 年 5 月 2 日公布了修订的《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。主要内容有：

以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融资产分类为“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”以及“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三类；将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，主要考虑金融资产未来预期信用损失情况，从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备。

与 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

会计政策变更对首次执行日（2019 年 1 月 1 日）本公司合并资产负债表各项目的影响分析：

报表项目	金额
------	----

	2018年12月31日 账面金额(调整前)	新金融工具准则 重分类影响	新金融工具准 则重新计量	2019年1月1日账面 金额(调整后)
资产:				
可供出售金融资产	30,910.78	30,910.78		
其他权益工具投资		30,910.78		30,910.78

### (3) 债务重组准则

2019年5月16日,财政部对《企业会计准则第12号——债务重组》进行了修订(以下简称“修订后准则”),适用于所有执行企业会计准则的企业。修订后准则自2019年6月17日起施行。企业对2019年1月1日之前发生的债务重组,不需要进行追溯调整。企业对2019年1月1日至修订后准则施行日之间发生的债务重组应根据该准则进行调整。主要内容有:

将重组债权和债务的会计处理规定与新金融工具准则协调一致,取消了关于或有应收、应付金额遵循或有事项准则的规定,要求债权人初始确认受让的金融资产以外的资产以成本计量,并且不再区分债务重组利得、损失和资产处置损益,而是合并作为债务重组相关损益。

(4) 财政部于2019年5月9日发布《关于印发修订企业会计准则第7号——非货币性资产交换的通知》(财会〔2019〕8号),适用于所有执行企业会计准则的企业。修订后准则自2019年6月10日起施行。企业对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据本准则进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。主要内容有:

①明确了准则适用范围,与新收入准则、金融工具准则等其他准则协调一致。以存货换取客户的非货币性资产的,适用CAS14;非货币性资产交换中涉及企业合并的,适用CAS20、CAS2、CAS33;涉及由CAS22规范的金融资产的,金融资产的确认、终止确认和计量适用CAS22和CAS23;非货币性资产交换中涉及由CAS21规范的使用权资产或应收融资租赁款等的,相关资产的确认、终止确认和计量适用CAS21;非货币性资产交换的一方直接或间接对另一方持股且以股东身份进行交易的,或者非货币性资产交换的双方均受同一方或相同的多方最终控制,且该非货币性资产交换的交易实质是交换的一方向另一方进行了权益性分配或交换的一方接受了另一方权益性投入的,适用权益性交易的有关会计处理规定。

②规范非货币性资产交换的确认时点。对于换入资产,企业应当在换入资产符合资产定义并满足资产确认条件时予以确认;对于换出资产,企业应当在换出资产满足资产终止确认条件时终止确认。

③明确对于具有商业实质的非货币性资产交换,换入资产按换出资产的公允价值和补价的公允价值计量;对于不具有商业实质的非货币性资产交换,允许按各项换入资产公允价值的相对比例、或其他合理的比例进行分配。

(5) 财政部于2019年9月19日发布了《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号),适用于执行企业会计准则的企业2019年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。主要内容如下:

①根据新金融准则等规定,在原合并利润表中“投资收益”行项目下增加了“其中:以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。



②结合企业会计准则实施有关情况调整了部分项目，将原合并资产负债表中的“应收票据及应收账款”行项目分拆为“应收票据”“应收账款”“应收款项融资”三个行项目，将“应付票据及应付账款”行项目分拆为“应付票据”“应付账款”两个行项目，将原合并利润表中“资产减值损失”“信用减值损失”行项目的列报行次进行了调整，删除了原合并现金流量表中“为交易目的而持有的金融资产净增加额”“发行债券收到的现金”等行项目，在原合并资产负债表和合并所有者权益变动表中分别增加了“专项储备”行项目和列项目。

## 2、重要会计估计变更

本公司本报告期无会计估计变更。

## 四、税项

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	2019 年度	备注
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%、10%、9%、6%、3%	
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%	
教育费附加	应缴流转税税额	3%	
地方教育附加	应缴流转税税额	2%	
地方水利附加	应缴流转税额	0.5%	
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%	

根据《财政部 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 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号），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%。原适用 16% 税率且出口退税率为 16% 的出口货物劳务，出口退税率调整为 13%；原适用 10% 税率且出口退税率为 10% 的出口货物、跨境应税行为，出口退税率调整为 9%。本公告自 2019 年 4 月 1 日起执行。

### 其中：存在不同企业所得税税率纳税主体的披露：

纳税主体名称	2019 年度所得税税率（%）
本公司	15
山东齐鲁华信高科有限公司	15
青岛华智诚新材料有限公司	25

### （二）税收优惠及批文

1、增值税出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率：13%、6%、5%。

2、2018年11月30日，山东齐鲁华信实业股份有限公司被认定为高新技术企业，取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号GR201837001180），根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，公司2018年、2019年、2020年减按15%的税率征收企业所得税。

3、2017年12月28日，山东齐鲁华信高科有限公司被认定为高新技术企业，取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省税务局、山东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号GR201737001698），根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，公司2017年、2018年、2019年减按15%的税率征收企业所得税。

4、根据财政部、国家税务总局、科技部《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税[2018]99号），企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2018年1月1日至2020年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。

## 五、财务报表项目注释

### 1、货币资金

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
库存现金	143,917.38	247,977.90
银行存款	36,363,685.23	14,744,649.13
其他货币资金	3,800,000.00	6,370,203.13
合计	40,307,602.61	21,362,830.16
其中:存放在境外的款项总额		

受限制的货币资金明细如下:

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
票据保证金	3,800,000.00	6,200,000.00
存出投资款		170,203.13
合计	3,800,000.00	6,370,203.13

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示:

2019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	19,573,133.07		19,573,133.07
商业承兑票据	10,600,000.00	530,000.00	10,070,000.00
合计	30,173,133.07	530,000.00	29,643,133.07

(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12月31日：按预期信用损失计提（按简化模型计提）

类别	2019年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收票据	30,173,133.07	100.00	530,000.00	1.76	29,643,133.07
其中：银行承兑汇票组合	19,573,133.07	64.87			19,573,133.07
商业承兑汇票组合	10,600,000.00	35.13	530,000.00	5.00	10,070,000.00
合计	30,173,133.07	100.00	530,000.00	1.76	29,643,133.07

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12月31日		
	应收票据	坏账准备	计提比例%
1年以内	10,600,000.00	530,000.00	5.00
1至2年			
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	10,600,000.00	530,000.00	

## 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				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	199,000.00	331,000.00			530,000.00
2018年	25,000.00	174,000.00			199,000.00

## (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12月31日	
	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑票据	15,063,928.89	19,203,133.07
商业承兑汇票		10,600,000.00
合计	15,063,928.89	29,803,133.07

(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

## 3、应收账款

## (1) 应收账款按账龄披露

账龄	2019年12月31日	2018年12月31日
1年以内	99,833,043.57	145,051,445.27
其中: 1月-6月	73,794,169.26	130,181,428.90
6月-12月	26,038,874.31	14,870,016.37
1至2年	5,085,900.94	4,631,655.06
2至3年	522,011.77	198,356.97
3至4年	173,486.97	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	105,695,920.43	149,962,934.48

## (2) 按坏账计提方法分类披露:

## ①2019年12月31日: 按预期信用损失计提(按简化模型计提)

类别	2019年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项计提预期信用损失的应收账款	5,692,951.27	5.39	5,692,951.27	100.00	
2. 按组合计提信用损失的应收账款	100,002,969.16	94.61	5,451,332.92	5.45	94,551,636.24

类别	2019年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
合计	105,695,920.43	100.00	11,144,284.19	10.54	94,551,636.24

## 其中：按组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	2019年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1年以内	94,140,092.30	4,707,004.62	5.00
1至2年	5,085,900.94	508,590.09	10.00
2至3年	522,011.77	104,402.35	20.00
3至4年	173,486.97	52,046.09	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	100,002,969.16	5,451,332.92	

## 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				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	7,826,397.97	3,317,886.22			11,144,284.19

## (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12月31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
中国石化催化剂有限公司齐鲁分公司	非关联方	24,026,492.14	1年以内	22.73	1,201,324.61
第三名客户	非关联方	14,117,170.06	1年以内	13.36	705,858.50
第二名客户	非关联方	11,865,626.64	1年以内	11.23	593,281.33
第四名客户	非关联方	8,870,489.43	1年以内	8.39	443,524.47
天津神能科技有限公司	非关联方	6,019,869.39	1年以内 1-2年	5.70	373,036.34
合计		64,899,647.66		61.41	3,317,025.25

应收账款2019年12月31日余额中,无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份股东的欠款。

## (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

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示:

账龄	2019年12月31日		2018年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,464,264.58	97.15	4,690,232.35	99.15
1至2年	32,300.00	1.27	40,000.00	0.85
2至3年	40,000.00	1.58		
3年以上				
合计	2,536,564.58	100.00	4,730,232.35	100.00

## (2) 预付款项期末余额前五名单位情况:

单位名称	与公司关系	2019年12月31日	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
淄博绿能燃气工程有限公司周村分公司	非关联方	616,059.82	24.29
冀州中意复合材料股份有限公司	非关联方	583,900.00	23.02
国网山东省电力公司淄博供电公司	非关联方	379,356.48	14.96
重庆市圆丰除尘技术有限责任公司	非关联方	123,000.00	4.85
淄博冠隆风机有限公司	非关联方	117,600.00	4.64
合计		1,819,916.30	71.76

预付账款2019年12月31日余额中,无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份股东的欠款。

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款按项目披露:

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,077,979.41	1,996,500.09
合计	3,077,979.41	1,996,500.09

## (2) 其他应收款按账龄披露:

账龄	2019年12月31日	2018年12月31日
1年以内	2,258,434.95	1,627,668.51
其中: 1月-6月	1,567,250.64	641,616.51
6月-12月	691,184.31	986,052.00
1至2年	1,030,518.01	297,173.12
2至3年		202,199.00
3至4年		30,000.00
4至5年	10,000.00	
5年以上	262,113.00	266,113.00
合计	3,561,065.96	2,423,153.63

## (3) 按坏账准备计提方法分类披露:

## ①2019年12月31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	3,561,065.96	483,086.55	3,077,979.41
第二阶段			
第三阶段			
合计	3,561,065.96	483,086.55	3,077,979.41

## A. 截至2019年12月31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	理由
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,561,065.96	13.57	483,086.55	3,077,979.41	
合计	3,561,065.96	13.57	483,086.55	3,077,979.41	

## 按组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	2019年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,258,434.95	112,921.75	5.00
1-2年	1,030,518.01	103,051.80	10.00
2-3年			
3-4年			
4-5年	10,000.00	5,000.00	50.00
5年以上	262,113.00	262,113.00	100.00
合计	3,561,065.96	483,086.55	

## B. 截至2019年12月31日, 本公司不存在处于第二阶段、第三阶段的坏账准备。

## 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				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	2,423,153.63	100.00	426,653.54	17.61	1,996,500.09
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	2,423,153.63	100.00	426,653.54	17.61	1,996,500.09

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款:

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	

(4) 其他应收款按款项性质分类情况:

款项性质	2019年12月31日	2018年12月31日
押金、保证金	3,212,176.90	2,230,838.66
借款利息		
备用金	346,835.29	192,314.97
代垫款	2,053.77	
资产处置款		
即征即退		
其他		
合计	3,561,065.96	2,423,153.63

(5) 坏账准备计提情况

坏账准备	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2019年1月1日余额	426,653.54			426,653.54
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				



坏账准备	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	合计
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	56,433.01			56,433.01
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	483,086.55			483,086.55

## (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 12 月 31 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 限公司南京招标中心	投标保证金	1,524,535.90	1 年以内 1-2 年	42.81	89,975.47
中国石化国际事业有 限公司华南招标中心	投标保证金	1,025,364.00	1 年以内 1-2 年	28.79	75,976.40
中国石化国际事业有 限公司北京招标中心	投标保证金	340,180.00	1 年以内 1-2 年	9.55	29,578.03
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	5.62	200,000.00
范磊	备用金	136,965.29	1 年以内	3.85	6,848.26
合计		3,227,045.19		90.62	402,378.16

其他应收款 2019 年 12 月 31 日余额中,无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东的欠款。

## (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

无

## (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

## 6、 存货

## (1) 存货分类:

项目	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	18,443,977.81	7,881,634.67	10,562,343.14
在产品及半成品	16,930,933.17		16,930,933.17
工程施工			
库存商品	64,371,092.02		64,371,092.02
发出商品	15,700,553.04		15,700,553.04
委托加工物资			
合计	115,446,556.04	7,881,634.67	107,564,921.37

(续)

项目	2018年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	27,433,796.14	7,881,634.67	19,552,161.47
在产品及半成品	2,180,635.41		2,180,635.41
工程施工			
库存商品	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	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12月31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

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

## 7、其他流动资产

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
预交所得税	992,479.79	87,578.34
预交、待抵扣进项税	208,321.62	2,151,019.59
其他	717,375.67	566,349.11
合计	1,918,177.08	2,804,947.04

## 8、其他权益工具投资

项目	2019年12月31日	2019年1月1日
可供出售债券		
可供出售权益工具		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
可供出售金融资产减值准备		
合计		30,910.78

## 9、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	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12月31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	74,623.38	10,119.72		84,743.10
(1) 计提或摊销	74,623.38	10,119.72		84,743.10
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 2019年12月31日	1,966,341.18	153,246.28		2,119,587.46
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12月31日				
四、账面价值				
1. 2019年12月31日	124,901.82	248,329.72		373,231.54
2. 2018年12月31日	199,525.20	258,449.44		457,974.64

## 2. 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

无

## 10、 固定资产

## (1) 固定资产分类:

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
固定资产	266,669,135.27	211,135,036.58
固定资产清理		
合计	266,669,135.27	211,135,036.58

**(2) 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
<b>一、账面原值:</b>						
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	15,335,508.35	67,491,059.59	498,650.71	376,926.88	5,493.05	83,707,638.58
(1) 购置	230,852.05	7,044,128.66	259,106.80	376,926.88	5,493.05	7,916,507.44
(2) 在建工程转入	15,104,656.30	60,446,930.93	239,543.91			75,791,131.14
(3) 外币折算影响						
3.本期减少金额	1,789,507.90	1,716,405.11	164,480.00	344,663.00		4,015,056.01
(1) 处置或报废	1,789,507.90	1,052,955.72	164,480.00	344,663.00		3,351,606.62
(2) 转入在建工程		72,649.57				72,649.57
(3) 盘亏		590,799.82				590,799.82
4.2019年12月31日	107,579,073.66	289,781,361.26	5,297,120.48	5,975,299.36	350,831.86	408,983,686.62
<b>二、累计折旧</b>						
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	5,854,391.84	19,734,792.25	538,318.21	443,676.92	40,016.79	26,611,196.01
(1) 计提	5,854,391.84	19,734,792.25	538,318.21	443,676.92	40,016.79	26,611,196.01
3.本期减少金额	1,700,032.50	1,349,450.18	156,256.00	327,429.85		3,533,168.53
(1) 处置或报废	1,700,032.50	806,217.77	156,256.00	327,429.85		2,989,936.12
(2) 转入在建工程		15,983.00				15,983.00
(3) 盘亏		527,249.41				527,249.41
4.2019年12月31日	39,715,674.72	93,629,053.73	3,396,602.76	4,264,634.01	228,129.73	141,234,094.95
<b>三、减值准备</b>						
1.2018年12月31日						
2.本期增加金额		1,080,456.40				1,080,456.40
(1) 计提		1,080,456.40				1,080,456.40
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.2019年12月31日		1,080,456.40				1,080,456.40
<b>四、账面价值</b>						
1、2019年12月31日	67,863,398.94	195,071,851.13	1,900,517.72	1,710,665.35	122,702.13	266,669,135.27
2、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

**(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) 暂时闲置的固定资产情况**

无

**11、 在建工程****(1) 在建工程分类列示:**

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
在建工程	14,316,545.04	12,979,756.01
工程物资		
合计	14,316,545.04	12,979,756.01

**(2) 在建工程情况:****①2019年情况**

项目	2019年12月31日		
	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	14,316,545.04		14,316,545.04
合计	14,316,545.04		14,316,545.04

**②2018年情况**

项目	2018年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
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	12,979,756.01		12,979,756.01

**(3) 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12月31日
汽车尾气新材料项目	6,268,770.12	57,887,505.18	64,156,275.30		-
分子筛生产中含硅废水综合利用项目		14,316,545.04			14,316,545.04
预征土地原有厂房及办公楼	3,800,000.00	217,200.00	4,017,200.00		-
化工二车间尾气治理湿电技改	1,962,150.97		1,962,150.97		
研发中心分子筛加热方式技术改造项目		1,693,112.84	1,693,112.84		
二车间浆液磨细升级项目		1,009,450.17	1,009,450.17		
合计	12,030,921.09	75,123,813.23	72,838,189.28		14,316,545.04

(4) 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。

## 12、 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		388,932.04	4,017,200.00	4,406,132.04
(1) 购置		388,932.04	4,017,200.00	4,406,132.04
(2) 外币折算影响				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、2019年12月31日	88,180.00	602,137.17	29,459,648.70	30,149,965.87
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	1,758.00	24,548.66	592,935.65	619,242.31
(1) 计提	1,758.00	24,548.66	592,935.65	619,242.31
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、2019年12月31日	86,421.94	71,091.40	5,420,490.14	5,578,003.48
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年12月31日				
四、账面价值				
1、2019年12月31日	1,758.06	531,045.77	24,039,158.56	24,571,962.39
2、2018年12月31日	3,516.06	166,662.39	20,614,894.21	20,785,072.66

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

## (3) 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。

## 13、 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12月31日
租赁费	1,094,881.74		82,116.12		1,012,765.62
合计	1,094,881.74		82,116.12		1,012,765.62

## 14、 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

项目	2019年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	21,119,461.81	3,169,804.30
政府补助	652,808.04	97,921.21
未实现内部交易损益	7,192,223.64	1,078,833.55
合计	28,964,493.49	4,346,559.05

(续)

项目	2018年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	16,333,686.18	2,451,255.07
政府补助		
未实现内部交易损益	7,534,467.33	1,130,170.10
合计	23,868,153.51	3,581,425.17

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2019年12月31日	2018年12月31日
2019年度		
2020年度		
2021年度		
2022年度		
2023年度		
2024年度	245,118.13	
合计	245,118.13	

**15、 短期借款****(1) 短期借款分类**

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
保证借款	16,021,600.00	
抵押借款		9,014,137.50
抵押加保证	17,023,496.11	10,013,291.67
质押加保证		15,529,277.78
合计	33,045,096.11	34,556,706.95

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况:

无

**16、 应付票据**

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
银行承兑汇票	3,800,000.00	6,200,000.00
商业承兑汇票		
合计	3,800,000.00	6,200,000.00

**17、 应付账款**

## (1) 应付账款列示:

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
应付货款	55,742,252.98	63,578,915.08
应付工程款	30,009,867.31	16,648,526.85
应付其他采购款	15,277,167.33	10,818,688.35
合计	101,029,287.62	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12月31日	账龄	占应付账款比例(%)
山东鲁王建工有限责任公司	工程款	7,492,782.60	1年以内	7.42
淄博大润化工有限公司	货款	4,382,110.10	1年以内	4.34
淄博铭利硅胶制品有限公司	货款	3,471,238.00	1年以内	3.44
中国石化催化剂有限公司齐鲁分公司	水电费等	3,465,120.06	1年以内	3.43
青岛美高集团有限公司	货款	2,993,537.40	1年以内	2.96
合计		21,804,788.16		21.59

2019年12月31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。

## 18、 预收款项

## (1) 预收款项列示:

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
预收产品销售款	1,884,275.10	789,160.10
合计	1,884,275.10	789,160.10

## (2) 账龄超过1年的重要预收款项:

无

## (3) 预收账款期末前五名情况列示如下:

单位名称	款项性质	2019年12月31日	账龄	占预收账款比例(%)
北京中石大绿色能源科技有限公司	预收产品销售款	1,576,357.60	1年以内	83.66
高化学(上海)国际贸易有限公司	预收产品销售款	265,000.00	1年以内	14.06
青州市鲁光润滑油有限公司	预收产品销售款	31,980.00	1年以内	1.70
淄博齐创化工科技开发有限公司	预收产品销售款	3,500.00	2-3年	0.19
上海歌驰化工有限公司	预收产品销售款	2,912.50	1年以内 1-2年	0.15
合计		1,879,750.10		99.76

2019年12月31日余额中,无预收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份股东的款项。



## 19、 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12月31日
一、短期薪酬		78,039,687.75	77,166,437.75	873,250.00
二、离职后福利-设定提存计划		7,978,810.42	7,978,810.42	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计		86,018,498.17	85,145,248.17	873,250.00

## (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12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴		62,322,678.84	61,449,428.84	873,250.00
2、职工福利费		4,928,915.05	4,928,915.05	
3、社会保险费		5,256,174.08	5,256,174.08	
其中:医疗保险费		4,325,012.73	4,325,012.73	
工伤保险费		495,646.96	495,646.96	
生育保险费		435,514.39	435,514.39	
4、住房公积金		4,803,341.52	4,803,341.52	
5、工会经费和职工教育经费		728,578.26	728,578.26	
6、其他短期薪酬				
合计		78,039,687.75	77,166,437.75	873,250.00

## (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12月31日
1、基本养老保险		7,673,962.29	7,673,962.29	
2、失业保险费		304,848.13	304,848.13	
3、企业年金缴费				
合计		7,978,810.42	7,978,810.42	

## 20、 应交税费

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
增值税	831,908.07	1,663,980.15
企业所得税	49,975.19	1,055,111.79
个人所得税	90,266.61	19,645.98
城市维护建设税	62,081.14	347,379.50
教育费附加	44,325.37	248,128.21
土地使用税	176,375.73	377,359.66
房产税	199,257.49	206,440.00

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
其他	8,215.84	28,906.17
合计	1,462,405.44	3,946,951.46

## 21、其他应付款

### (1) 按性质列示:

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,118,686.58	15,907,923.47
合计	2,118,686.58	15,907,923.47

### (2) 按款项性质列示其他应付款

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
代收代付款	4,608.67	431,686.67
股权收购欠款		14,726,250.00
其他	2,075,607.91	738,736.80
押金及保证金	38,470.00	11,250.00
合计	2,118,686.58	15,907,923.47

2019年12月31日余额中,无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份股东的款项。

### (3) 账龄超过1年的重要其他应付款

无

## 22、一年内到期的非流动负债

借款类别	2019年12月31日	2018年12月31日
一年内到期的抵押加保证长期借款	34,708,991.67	
一年内到期的融资租赁付款额		
合计	34,708,991.67	

## 23、其他流动负债

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
未终止确认应收票据	29,803,133.07	57,660,112.96
合计	29,803,133.07	57,660,112.96

## 24、长期借款

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

## 25、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12月31日	形成原因
与资产相关的政府补助		662,800.00	9,991.96	652,808.04	政府补助
与收益相关的政府补助					
合计		662,800.00	9,991.96	652,808.04	

## (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12月31日
土地出让金返还		662,800.00	9,991.96	652,808.04
合计		662,800.00	9,991.96	652,808.04

## 2) 与收益相关的政府补助

无

## 26、 股本

## (1) 股本按股东列示

投资者名称	2019年12月31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	92,787,914.00	92.44	81,320,354.00	81.02
机构股东	7,585,606.00	7.56	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

说明: 见注释“27、资本公积”。

## 27、 资本公积

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31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

## 28、 专项储备

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
安全生产费	9,277,519.40	6,096,493.89	3,073,970.54	12,300,042.75
合计	9,277,519.40	6,096,493.89	3,073,970.54	12,300,042.75

**29、 盈余公积**

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
法定盈余公积	10,028,308.78	2,158,465.43		12,186,774.21
任意盈余公积金				
合计	10,028,308.78	2,158,465.43		12,186,774.21

注：（1）盈余公积增加为按净利润的10%提取的法定盈余公积金。

**30、 未分配利润**

项目	2019年度	2018年度
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	53,644,255.88	47,987,617.38
减：提取法定盈余公积	2,158,465.43	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	194,712,774.62	153,264,336.17

**31、 营业收入和营业成本****(1) 营业收入及成本**

项目	2019年度	
	收入	成本
营业收入	571,701,090.71	414,398,413.48
合计	571,701,090.71	414,398,413.48

**(续)**

项目	2018年度	
	收入	成本
营业收入	539,298,778.30	398,161,578.27
合计	539,298,778.30	398,161,578.27

**(2) 营业收入（分地区）**

地区名称	2019年度	2018年度
国内	378,110,227.30	344,364,571.51
国外	193,590,863.41	194,934,206.79
合计	571,701,090.71	539,298,778.30

**营业收入（国内地区）**

区域	2019 年度	2018 年度
华东	327,266,491.84	276,293,087.54
华北	18,205,001.65	35,110,539.70
华南	1,024,778.76	
华中	20,408,653.31	16,837,093.81
东北	10,027,146.43	15,386,897.55
西南	1,178,155.31	735,670.86
西北		1,282.05
港澳台		
合计	378,110,227.30	344,364,571.51

## (2) 营业收入、营业成本（分产品）

2019 年度		
产品项目	主营业务收入	比例 (%)
石油化工催化新材料	324,670,208.61	56.79
煤化工催化新材料		
环保催化新材料	128,976,162.30	22.56
化工产品	61,289,381.11	10.72
其他	56,765,338.69	9.93
合计	571,701,090.71	100.00

2018 年度		
产品项目	主营业务收入	比例 (%)
石油化工催化新材料	319,569,934.65	59.26
煤化工催化新材料	2,981,282.72	0.55
环保催化新材料	104,297,561.54	19.34
化工产品	53,017,539.67	9.83
其他	59,432,459.72	11.02
合计	539,298,778.30	100.00

## (4) 销售前五名

2019 年度		
客户	金额	占营业收入比例 (%)
中国石化催化剂有限公司齐鲁分公司	176,296,889.31	30.84
第二名客户	85,945,542.13	15.03
第三名客户	85,887,258.95	15.02
第四名客户	84,654,356.10	14.81
中国石化催化剂有限公司长岭分公司	20,027,951.53	3.50
合计	452,811,998.02	79.20

## 32、税金及附加

项目	2019 年度	2018 年度	计缴标准
营业税			3%、5%
城市维护建设税	1,338,314.54	2,742,830.30	7%
教育费附加	955,893.64	1,959,164.39	5%
车船税	13,062.77	13,490.28	
印花税	89,085.70	194,744.78	
河道费及水利基金	95,593.90	195,916.45	
房产税	799,429.56	777,110.61	
土地税	696,289.05	1,509,438.64	
其他税费	197,881.83	78,073.14	
合计	4,185,550.99	7,470,768.59	

注：根据《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号）全面试行营业税改增值税后，“营业税金及附加”科目调整为“税金及附加”。将自2016年5月1日起企业经营活动产生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等列入“税金及附加”科目。

### 33、 销售费用

项目	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	2,523,172.59	601,155.96
运输与包装费	11,864,644.27	12,430,731.82
市场营销费	3,999,352.76	3,885,305.09
其他	189,543.43	291,873.21
合计	18,576,713.05	17,209,066.08

### 34、 管理费用、研发费用

项目	2019 年度	2018 年度
研发费用	23,753,955.66	18,427,215.97
职工薪酬	28,262,395.22	22,854,438.46
运营管理费	9,874,743.46	9,720,464.33
办公差旅费	1,456,745.47	1,772,697.86
折旧及摊销	1,472,197.12	1,210,822.37
合计	64,820,036.93	53,985,638.99

### 35、 财务费用

项目	2019 年度	2018 年度
利息支出	4,908,716.88	6,327,673.77
减：利息收入	308,237.77	88,593.79
汇兑损益	-1,597,729.00	-3,071,813.18
其他	28,324.16	57,561.35
合计	3,031,074.27	3,224,828.15

**36、 其他收益**

项目	2019 年度	2018 年度
与资产相关的政府补助	9,991.96	
与收益相关的政府补助	646,854.43	1,066,144.00
增值税加计抵减	2,501.24	
合计	659,347.63	1,066,144.00

**(1) 与资产相关的政府补助**

项目	2019 年度	2018 年度
土地出让金返还	9,991.96	
合计	9,991.96	

**(2) 与收益相关的政府补助**

项目	2019 年度	2018 年度
国内授权发明专利补贴		
专利创造优势企业奖励资金		
周村区专利资助(2016)		
周村区专利资助(2017)		45,000.00
新型 MTO 催化剂开发与产业化项目		750,000.00
周村区优秀人才创新创业团队经费		90,000.00
中小微企业创新券补助经费		23,144.00
山东省专利创造资助资金申报与拨付		8,000.00
含高铵盐分子筛尾气粉尘排放治理项目		150,000.00
安全生产责任保险补贴	46,682.43	
企业科技创新奖	10,000.00	
外贸出口扶持奖	211,100.00	
专利创造资金(2018)	25,000.00	
专利评选奖励(2018)	100,000.00	
外贸项目企业补贴,出口增量奖	30,000.00	
企业研究开发财政补助资金	143,000.00	
稳岗补贴	81,072.00	
合计	646,854.43	1,066,144.00

**37、 投资收益**

项目	2019 年度	2018 年度
1、可供出售金融资产在持有期间的投资收益		990.00
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	-6,743.62	

项 目	2019 年度	2018 年度
合 计	-6,743.62	990.00

**38、 信用减值损失**

项目	2019 年度	2018 年度
应收款项减值损失	3,705,319.23	
合计	3,705,319.23	

**39、 资产减值损失**

项目	2019 年度	2018 年度
一、坏账损失		1,742,387.65
二、存货跌价损失		
三、固定资产减值损失	1,080,456.40	
合计	1,080,456.40	1,742,387.65

**40、 资产处置收益**

项目	2019 年度	2018 年度
持有待售的非流动资产处置利得或损失合计		
持有待售的处置组处置利得或损失合计		
非流动资产处置利得或损失合计	20,953.20	
其中：固定资产处置利得或损失	20,953.20	
无形资产处置利得或损失		
合计	20,953.20	

**41、 营业外收入**

项目	2019 年度	2018 年度
与企业日常活动相关的政府补助		
与企业日常活动无关的政府补助		
资产报废损益	10,019.12	6,684.32
其他	280.00	
合计	10,299.12	6,684.32

**(1) 与企业日常活动相关的政府补助**

无

**(2) 与企业日常活动无关的政府补助**

无

**42、 营业外支出**

项目	2019 年度	2018 年度
非流动资产毁损报废损失	415,280.91	502,282.70



项目	2019 年度	2018 年度
债务重组损失		11,394.45
公益性捐赠支出	1,182,330.00	127,100.00
罚款		217,000.00
其他	58,900.00	1,104.64
合计	1,656,510.91	858,881.79

#### 43、 所得税费用

##### (1) 所得税费用表

项目	2019 年度	2018 年度
当期所得税费用	8,051,749.78	7,733,898.33
递延所得税费用	-765,133.88	834,830.99
合计	7,286,615.90	8,568,729.32

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项目	2019 年度	2018 年度
利润总额	60,930,871.78	57,719,447.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,139,630.78	8,657,917.07
子公司适用不同税率的影响	-23,920.74	31,580.34
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响	-85.50	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	749,290.69	820,937.35
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	61,279.53	
研发费用加计扣除	-2,639,578.86	-1,966,550.80
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变动		1,024,845.36
其他		
所得税费用	7,286,615.90	8,568,729.32

#### 44、 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 年度	2018 年度
利息收入	308,237.77	88,593.79
政府补助	1,309,654.43	916,144.00
往来款及其他	37,217,041.71	3,365,515.63
合计	38,834,933.91	4,370,253.42

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度
支付的销售及管理费用	38,573,217.70	39,520,764.28
财务费用手续费	28,324.16	57,561.35
支付的往来及其他	36,115,796.55	12,484,777.06
罚款支出		217,000.00
捐赠支出	1,182,330.00	127,100.00
合计	75,899,668.41	52,407,202.69

## (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度
融资租赁款		1,145,000.00
收购少数股东股权款	14,726,250.00	17,998,750.00
合计	14,726,250.00	19,143,750.00

## 45、 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

项目	2019 年度	2018 年度
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	53,644,255.88	49,150,717.78
加: 资产减值准备	4,785,775.63	1,742,387.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,695,939.11	23,686,141.99
无形资产摊销	619,242.31	555,426.86
长期待摊费用摊销	82,116.12	82,116.12
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)	-20,953.20	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	405,261.79	495,598.38
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		0.00
财务费用(收益以“-”号填列)	5,353,761.69	5,933,854.05
投资损失(收益以“-”号填列)	6,743.62	-990.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-765,133.88	834,830.99
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)	-10,815,049.94	21,912,685.01
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	87,046,090.38	-84,082,696.14
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-40,067,815.43	35,980,779.78
其他	3,022,523.35	2,521,214.73

项目	2019 年度	2018 年度
经营活动产生的现金流量净额	129,992,757.43	58,812,067.19
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	36,507,602.61	14,992,627.03
减: 现金的期初余额	14,992,627.03	26,219,442.10
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	21,514,975.58	-11,226,815.07

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	2019 年度	2018 年度
<b>一、现金</b>	36,507,602.61	14,992,627.03
其中: 库存现金	143,917.38	247,977.90
可随时用于支付的银行存款	36,363,685.23	14,744,649.13
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		
<b>二、现金等价物</b>		
其中: 三个月内到期的债券投资		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	36,507,602.61	14,992,627.03
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		

## 46、 所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面价值		受限原因
	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	
货币资金	3,800,000.00	6,370,203.13	票据保证金 存出投资款
存货		23,081,763.60	抵、质押借款
投资性房地产	373,231.54	457,974.64	抵、质押借款
固定资产	13,204,118.35	29,730,376.13	抵、质押借款
无形资产	13,500,371.55	14,437,583.26	抵、质押借款
合计	30,877,721.44	74,077,900.76	---

## 47、 外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

项目	2019年12月31日		
	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
银行存款	3,224,350.11	6.9762	22,493,711.24
其中：美元	3,224,350.11	6.9762	22,493,711.24
欧元			
应收账款	2,972,412.58	6.9762	20,736,144.65
其中：美元	2,972,412.58	6.9762	20,736,144.65
欧元			
应付账款			
其中：美元			
欧元			
日元			
英镑			

## (2) 境外经营实体记账本位币选择情况

无

## 六、合并范围的变更

合并范围增加

公司名称	取得方式	取得时点	实缴出资额	出资比例%
青岛华智诚新材料有限公司	新设	2019年3月	600,000.00	100.00

## 七、在其他主体中的权益

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式	备注
				直接	间接			
山东齐鲁华信高科有限公司	淄博市	淄博市	制造业	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	批发和零售		100.00	100.00	间接投资	

## 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，公司主营业务主要为化工产品生产销售业务，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

### 1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七在其他主体中的权益。

### 2、本企业合营和联营企业情况

无

### 3、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
李晨旭	本公司总经理李晨光的直系亲属李晨旭
周村晨旭铆焊施工队	本公司总经理李晨光的直系亲属李晨旭控制的单位
淄博旭盛安装工程有限公司	本公司总经理李晨光的直系亲属李晨旭控制的单位
周村日鑫铆焊施工队	本公司总经理李晨光的直系亲属李晨旭控制的单位

### 4、关联交易情况

#### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### ①采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2019 年度金额
李晨旭及其控制的单位	维修款等	6,087,184.93
合计		6,087,184.93

②出售商品及提供劳务情况表

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 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	2019-10-12	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	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	2019-9-20	是
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	840.00	2019-12-17	2022-12-16	否
明曰信、孙星芬	山东齐鲁华信实业股份有限公司	1,000.00	2019-9-27	2022-9-26	否
明曰信、孙星芬	山东齐鲁华信实业股份有限公司	1990.00	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	2019-12-26	是
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

(5) 关联方资金拆借

无

5、关联方应收应付款项

单位名称	项目名称	2019 年 12 月 31 日
李晨旭及其控制的单位	应付账款	2,346,755.46

**6、董事、监事、高级管理人员薪酬**

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(1) 公司董事和监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会根据公司中长期发展战略目标的实施情况、年度经营目标的完成情况以及在公司所担任的职务确定。

(2) 报告期内公司董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：元

项目名称	2019 年度	2018 年度
董监高薪酬	3,271,045.51	3,211,570.77

**十、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

无

**2、利润分配情况**

无

**3、其他资产负债表日后事项**

无

**十一、其他重要事项****1、前期会计差错更正**

无

**2、其他需披露的重要事项**

无

**十二、母公司财务报表主要项目注释****1、应收票据**

(1) 应收票据分类列示：

2019 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	13,753,133.07		13,753,133.07
商业承兑票据	7,600,000.00	380,000.00	7,220,000.00
合计	21,353,133.07	380,000.00	20,973,133.07

(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

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
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12月31日:按预计损失计提(简化模型)

类别	2019年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备的应收票据	21,353,133.07	100.00	380,000.00	1.78	20,973,133.07
其中: 银行承兑汇票组合	13,753,133.07	64.41			13,753,133.07
商业承兑汇票组合	7,600,000.00	35.59	380,000.00	5.00	7,220,000.00
合计	21,353,133.07	100.00	380,000.00	1.78	20,973,133.07

## 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12月31日		
	应收票据	坏账准备	计提比例%
1年以内	7,600,000.00	380,000.00	5.00
1至2年			
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	7,600,000.00	380,000.00	5.00

## ②2018年12月31日:按预计损失计提(简化模型)

类别	2018年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	5.00

## (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	184,000.00	196,000.00			380,000.00

## (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12月31日	
	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑票据	8,152,316.39	13,723,133.07
商业承兑汇票		7,600,000.00
合计	8,152,316.39	21,323,133.07

(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) 应收账款按账龄披露

账龄	2019年12月31日	2018年12月31日
1年以内	56,985,271.06	55,352,073.16
其中: 1月-6月	56,985,271.06	55,352,073.16
6月-12月		
1至2年	10,982,619.52	7,949,474.55
2至3年	7,847,684.89	6,913,168.42
3至4年	6,888,298.42	12,017,262.87
4至5年	3,424,332.50	12,583,833.03

账龄	2019年12月31日	2018年12月31日
5年以上	63,102.35	48,250.35
合计	86,191,308.74	94,864,062.38

## (2) 按坏账计提方法分类披露:

## ①2019年12月31日:按预计损失计提(简化模型)

类别	2019年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1.单项计提预期信用损失的应收账款					
2.按组合计提信用损失的应收账款	86,191,308.74	100.00	2,283,822.40	2.65	83,907,486.34
其中以账龄特征为基础的预期信用损失组合的应收账款	43,164,044.76	50.08	2,283,822.40	5.29	40,880,222.36
关联方组合	43,027,263.98	49.92			43,027,263.98
合计	86,191,308.74	100.00	2,283,822.40	2.65	83,907,486.34

## 其中:按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款:

账龄	2019年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1年以内	42,782,853.87	2,139,142.69	5.00
1至2年	7,014.97	701.50	10.00
2至3年	133,211.77	26,642.35	20.00
3至4年	173,486.97	52,046.09	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	43,164,044.76	2,283,822.40	

## ②2018年12月31日:按预计损失计提(简化模型)

类别	2018年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	94,864,062.38	100.00	2,338,983.77	2.47	92,525,078.61
其中以账龄特征为基础的预期信用损失组合的应收账款	44,877,304.19	47.31	2,338,983.77	5.21	42,538,320.42

类别	2018年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
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	100.00	2,338,983.77	2.47	92,525,078.61

## 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	44,376,468.61	2,218,823.44	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	2,338,983.77	

## (3) 坏账准备计提情况

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	2,338,983.77	-55,161.37			2,283,822.40

## (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12月31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	43,027,263.98	1-4年	49.92	
中国石化催化剂有限公司齐鲁分公司	非关联方	24,026,492.14	1年以内	27.88	1,201,324.61
淄博龙福工贸有限公司	非关联方	4,782,001.27	1年以内	5.55	239,100.06
中国石化催化剂有限公司长岭分公司	非关联方	3,772,961.40	1年以内	4.38	188,648.07
淄博裕田新型材料有限公司	非关联方	3,071,310.00	1年以内	3.56	153,565.50
合计		78,680,028.79		91.29	1,782,638.24

应收账款2019年12月31日余额中，无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份股东的欠款。

## (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

## 3、其他应收款

## (1) 其他应收款按项目披露:

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,921,244.61	10,346,500.09
合计	2,921,244.61	10,346,500.09

## (2) 其他应收款按账龄披露:

账龄	2019年12月31日	2018年12月31日
1年以内	2,093,450.95	1,627,668.51
其中: 1月-6月	1,432,250.64	641,616.51
6月-12月	661,200.31	986,052.00
1至2年	1,030,518.01	8,647,173.12
2至3年		202,199.00
3至4年		30,000.00
4至5年	10,000.00	
5年以上	262,113.00	266,113.00
合计	3,396,081.96	10,773,153.63

## (3) 按坏账准备计提方法分类披露:

## ①2019年12月31日: 按预计损失计提(简化模型)

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	3,396,081.96	474,837.35	2,921,244.61
第二阶段			
第三阶段			
合计	3,396,081.96	474,837.35	2,921,244.61

## A. 截至2019年12月31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	理由
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,396,081.96	13.98	474,837.35	2,921,244.61	

合计	3,396,081.96	13.98	474,837.35	2,921,244.61	
----	--------------	-------	------------	--------------	--

## 按组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	2019年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,093,450.95	104,672.55	5.00
1-2年	1,030,518.01	103,051.80	10.00
2-3年			
3-4年			
4-5年	10,000.00	5,000.00	50.00
5年以上	262,113.00	262,113.00	100.00
合计	3,396,081.96	474,837.35	

B. 截至2019年12月31日, 本公司不存在处于第二阶段、第三阶段的坏账准备。

## ②2018年12月31日: 按预计损失计提(简化模型)

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

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款:

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

账龄	2019年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
合计	2,423,153.63	426,653.54	

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况:

款项性质	2019年12月31日	2018年12月31日
押金、保证金	3,182,192.90	2,230,838.66
备用金	211,835.29	192,314.97
代垫款	2,053.77	
其他		8,350,000.00
合计	3,396,081.96	10,773,153.63

## (5) 坏账准备计提情况

坏账准备	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2019年1月1日余额	426,653.54			426,653.54
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	48,183.81			48,183.81
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	474,837.35			474,837.35

## (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12月31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南京招标中心	投标保证金	1,524,535.90	1年以内 1-2年	44.89	89,975.47
中国石化国际事业有限公司华南招标中心	投标保证金	1,025,364.00	1年以内 1-2年	30.19	75,976.40
中国石化国际事业有限公司北京招标中心	投标保证金	340,180.00	1年以内 1-2年	10.02	29,578.03
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	5.89	200,000.00
范磊	备用金	136,965.29	1年以内	4.03	6,848.26

单位名称	款项的性质	2019年12月31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
合计	—	3,227,045.19		95.02	402,378.16

其他应收款 2019 年 12 月 31 日余额中，无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股东的欠款。

(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

无

(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

4、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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

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

(2) 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12月31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		

5、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本

项目	2019年度	
	收入	成本
营业收入	256,472,638.17	181,048,348.58
合计	256,472,638.17	181,048,348.58

(续)

项目	2018 年度	
	收入	成本
营业收入	240,213,840.70	172,878,730.50
合计	240,213,840.70	172,878,730.50

## (2) 营业收入(分地区)

地区名称	2019 年度	2018 年度
国内	256,472,638.17	240,213,840.70
国外		
合计	256,472,638.17	240,213,840.70

## 营业收入(国内地区)

区域	2019 年度	2018 年度
华东	234,810,166.17	223,279,108.83
华北	107,549.82	412,285.86
华南		
华中	20,400,688.72	16,336,239.11
东北	1,154,233.46	186,206.90
西南		
西北		
港澳台		
合计	256,472,638.17	240,213,840.70

## (3) 营业收入、营业成本(分产品)

产品项目	2019 年度	
	主营业务收入	比例 (%)
石油化工催化新材料	126,335,544.92	49.26
煤化工催化新材料		
环保催化新材料		
化工产品	65,809,056.11	25.66
其他	64,328,037.14	25.08
合计	256,472,638.17	100.00

产品项目	2018 年度	
	主营业务收入	比例 (%)
石油化工催化新材料	120,452,574.50	50.14
煤化工催化新材料		
环保催化新材料		
化工产品	57,470,014.86	23.92
其他	62,291,251.34	25.93
合计	240,213,840.70	100.00



## (4) 销售前五名

2019 年度		
客户	金额	占营业收入比例 (%)
中国石化催化剂有限公司齐鲁分公司	176,296,889.31	68.74
中国石化催化剂有限公司长岭分公司	20,027,951.53	7.81
淄博龙福工贸有限公司	19,235,730.73	7.50
山东齐鲁华信高科有限公司	12,448,267.83	4.85
淄博裕田新材料有限公司	5,586,424.77	2.18
合计	233,595,264.17	91.08

## 十三、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

项目	2019 年度	2018 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-384,308.59	-495,598.38
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，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	656,846.39	1,066,144.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		-11,394.45
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司主营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的收益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

项目	2019 年度	2018 年度
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响-		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-1,240,950.00	-345,204.64
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,501.24	
<b>非经常性损益对利润总额的影响的合计</b>	<b>-965,910.96</b>	<b>213,946.53</b>
减: 所得税影响数	-144,886.64	32,091.98
减: 少数股东影响数		68,661.22
归属于母公司的非经常性损益影响数	-821,024.32	113,193.34
扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润	54,465,280.20	47,874,424.04

## 2、净资产收益率及每股收益

2019 年度	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	15.11	0.53	0.53
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.34	0.54	0.54

## 十四、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2020 年 6 月 15 日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

山东齐鲁华信实业股份有限公司

二〇二〇年六月十五日

附:

### 备查文件目录

(一) 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。

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

(三) 年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址:

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