

公司代码：600426

公司简称：华鲁恒升

山东华鲁恒升化工股份有限公司

2019 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人常怀春、主管会计工作负责人高景宏及会计机构负责人（会计主管人员）张虎城声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

本公司已在本报告中详细描述了存在风险事项，敬请查阅第四节“经营情况的讨论与分析”之“二、（二）可能面对的风险”。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	13
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	21
第七节	优先股相关情况.....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第九节	公司债券相关情况.....	26
第十节	财务报告.....	26
第十一节	备查文件目录.....	91

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、华鲁恒升	指	山东华鲁恒升化工股份有限公司
华鲁控股	指	华鲁控股集团有限公司
恒升集团	指	山东华鲁恒升集团有限公司
德州热电	指	山东华鲁恒升集团德州热电有限责任公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、上交所	指	上海证券交易所

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	山东华鲁恒升化工股份有限公司
公司的中文简称	华鲁恒升
公司的外文名称	SHANDONG HUALU-HENGSHENG CHEMICAL CO., LTD
公司的外文名称缩写	HUALU-HENGSHENG
公司的法定代表人	常怀春

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高文军	
联系地址	山东省德州市天衢西路24号	
电话	0534-2465426	
传真	0534-2465017	
电子信箱	hlhs2465031@126.com	

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	山东省德州市天衢西路24号
公司注册地址的邮政编码	253024
公司办公地址	山东省德州市天衢西路24号
公司办公地址的邮政编码	253024
公司网址	http://www.hl-hengsheng.com
电子信箱	hlhs2465031@126.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》。
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

报告期内变更情况查询索引	不适用
--------------	-----

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	华鲁恒升	600426	

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	7,075,622,619.67	6,997,069,181.21	1.12
归属于上市公司股东的净利润	1,308,885,547.63	1,680,056,059.05	-22.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,292,681,104.47	1,681,060,996.30	-23.10
经营活动产生的现金流量净额	2,042,549,045.68	1,888,783,516.54	8.14
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	13,070,261,173.34	12,067,947,919.07	8.31
总资产	18,434,997,593.87	18,657,028,592.22	-1.19

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.805	1.037	-22.37
稀释每股收益(元/股)	0.805	1.037	-22.37
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.795	1.037	-23.34
加权平均净资产收益率(%)	10.28	16.59	减少6.31个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	10.16	16.60	减少6.44个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-1,833,203.70	七.66
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	295,000.00	七.59
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	20,184,740.71	七.60
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	417,513.77	七.65
所得税影响额	-2,859,607.62	
合计	16,204,443.16	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）公司主要业务

公司为多业联产的新型化工企业，主要业务包括化工产品 & 化学肥料的生产、销售，发电及供热业务。主要产品：肥料、醋酸及衍生品、有机胺、多元醇、己二酸及中间品等。

（二）经营模式

1、生产方面：公司秉承本质安全、绿色化工的安全环保理念，坚持技术先进、系统优化、节能减排、精细管理的生产理念，依托洁净煤气化技术，提高资源综合利用能力，打造了“一头多线”循环经济柔性多联产运营模式。报告期内，公司发挥园区集约效应，加强平台优化和资源综合利用，生产运营保持良好态势。

2、采购方面：按照“全程阳光采购、构建战略客户关系”的供应链理念，建立了完善的招投标和购销比价制度，执行严格的供方准入制度，实施源头采购。报告期内，公司坚持战略采购和点对点采购，提高资源保障能力，满足生产需求，把握市场节奏，降低采购成本。

3、营销方面：构建“合作创造价值、竞合创造共赢”的营销模式，与竞争对手既竞争又合作，与上下游客户在共赢中获得竞争优势，通过品质提升、塑造品牌、诚信经营、优质服务，实现企业目标。报告期内，公司加强市场预判，强化产销协同；巩固销售渠道，完善市场布局，整体实现产销平衡和效益最大化。

（三）行业情况

报告期内，随着供给侧结构性改革的持续推进和安全、环保治理的升级，氮肥有效产能减少，国内氮肥过剩状况得到一定缓解，供需维持紧平衡状态，行业整体运行相对稳定。受需求继续减弱、资源约束不断增加、国际竞争压力加大等内外环境影响，氮肥行业仍面临较多挑战，供给侧结构性矛盾依然存在。

报告期内，受世界经济下行风险加大，贸易保护主义及单边主义引起的贸易摩擦不断升级，国际能源价格下行等因素影响，化工行业景气度降低，主要化工产品价格较去年同期下滑幅度较大。从化工行业整体来看，整个行业仍承受着经济运行风险和不确定性上升、资源与环境约束收紧、市场产能过剩、国际能源价格波动等方面的较大压力。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

公司主要资产变化情况详见本报告“第四节 经营情况的讨论与分析”之“一、（三）资产、负债情况分析”。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、成本优势

公司具有较强的成本控制优势。公司始终高起点进行技术引进与消化吸收，强化项目建设管控，降低投资成本；加强平台建设和资源综合利用，实现气化平台互联互通，资源利用率持续提高；实施精细化管理，狠抓存量优化、增量升级，统筹公用工程，降低制造费用；加强内部管理，严控各项期间费用。

2、技术优势

公司秉承创新驱动的发展理念，着力抓好项目投资、平台建设、系统优化、技术改造、节能降耗和园区一体化，不断提升企业发展质量。公司拥有较强的研发能力，通过自主研发创新、消化吸收再创新，掌握一批核心关键技术；依托洁净煤气化技术，打造了可持续发展的技术和产业平台，形成了“一头多线”循环经济柔性多联产运营模式，不断进行产品调整、技术升级和产业链延伸，为企业未来发展奠定了良好基础。

3、管理优势

公司正确处理快速发展与效率提升的关系，始终坚持精细化管理和内生式发展。严格项目管理，源头控制投资；强化市场化运营，实施产销联动，顺应市场，追求合作共赢；严格预算管理，强调源头降成本，中间控费用，终端增收益，实现成本费用全过程受控；强化绩效考核，提升企业效能，提升员工价值，增强企业凝聚力；着眼质效双优，夯实管理基础，形成了富有特色的管理模式，构筑了系统完善的管理体系。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，针对复杂严峻的市场形势，公司充分发挥多元联产优势，顺应市场，产销联动，保持了稳产畅销和较强的盈利水平，应对市场能力进一步增强。

报告期内，公司立足实际，推动消化吸收再创新和在线优化创新，持续优化工艺装置，深入开展挖潜增效，加大技术改造力度，保持和巩固了低成本竞争优势。

报告期内，公司酰胺及尼龙新材料项目、精己二酸品质提升项目已启动建设，技术、设计和施工合同已经开始签订，长周期制造设备的招标工作已经展开，制约未来发展的水、电、汽等公用工程也有了解决方案，公司新一轮发展目标已经明确。

报告期内，面对安全环保政策持续收紧，各级督导、检查力度和频次空前的形势，公司依靠扎实的管理基础、先进的管理手段和足额的技改投入，实现了安全环保情况总体受控。报告期内，上级部门监督检查和监测主要污染物合格率达到100%，实现了环保管控“三个百分百和三个零”的目标。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	7,075,622,619.67	6,997,069,181.21	1.12
营业成本	4,998,057,322.55	4,678,935,291.58	6.82
销售费用	188,883,219.56	112,365,166.89	68.10
管理费用	64,398,695.17	53,618,737.33	20.10
财务费用	86,553,473.08	87,410,668.99	-0.98
研发费用	161,309,504.82	34,820,418.41	363.26
经营活动产生的现金流量净额	2,042,549,045.68	1,888,783,516.54	8.14
投资活动产生的现金流量净额	-1,182,635,399.52	-602,317,418.20	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-1,127,857,702.25	-226,081,526.56	不适用

1、营业收入变动原因说明:本期较上年同期增加1.12%，主要系本期产品销量增加导致营业收入增加，但由于产品单价下降抵减部分收入，导致本期营业收入较去年同期基本持平。

2、营业成本变动原因说明:本期较上年同期增加6.82%，主要系产品销量增加所致。

3、销售费用变动原因说明:本期较上年同期增加68.1%，主要系本期产品销量增加且物流运输费用增加所致。

4、管理费用变动原因说明:本期较上年同期增加20.1%，主要系本期折旧费、限制性股票摊销金额增加所致。

5、财务费用变动原因说明:本期较上年同期下降 0.98%，主要系本期汇兑损失减少所致。

6、研发费用变动原因说明:本期较上年同期增加 363.26%，主要系本期项目费用化研发支出增加所致。

7、经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期较上年同期增加 8.14%，主要系本期销售产品取得的现金增加所致。

8、投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期较上年同期减少，主要系本期购买结构性存款支出增加所致。

9、筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期较上年同期减少，主要系由于本期银行借款减少所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
其他应收款	445,063.66	0.00	638,341.97	0.00	-30.28	注 1
其他流动资产	2,086,481,218.61	11.32	1,201,549,544.97	6.44	73.65	注 2
在建工程	321,021,058.53	1.74	202,710,017.09	1.09	58.36	注 3
短期借款			270,000,000.00	1.45	-100.00	注 4
应交税费	191,300,879.33	1.04	328,223,090.44	1.76	-41.72	注 5

其他说明

注 1: 其他应收款 2019 年 6 月 30 日较 2018 年 12 月 31 日减少 30.28%，主要原因系员工出差借款减少所致。

注 2: 其他流动资产 2019 年 6 月 30 日较 2018 年 12 月 31 日增加 73.65%，主要原因系结构性存款增加所致。

注 3：在建工程 2019 年 6 月 30 日较 2018 年 12 月 31 日增加 58.36%，主要原因系本期在建工程投入所致。

注 4：短期借款 2019 年 6 月 30 日较 2018 年 12 月 31 日减少 100%，主要原因系本期短期借款全部偿还所致。

注 5：应交税费 2019 年 6 月 30 日较 2018 年 12 月 31 日减少 41.72%，主要原因系期末应付企业所得税减少所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 2019 年上半年，国际贸易保护主义持续蔓延，贸易争端加剧，经济运行风险和不确定性显著上升，同时，安全环保形势趋严造成市场波动性增强，产品景气度回落，化工行业面临较大的经营和发展压力。公司将以提升核心竞争力为中心，在做好平台优化、园区统筹、效能提高的

同时，充分发挥柔性多联产和产销协同效应，并做好规划项目投资建设，推动企业发展再上新台阶。

2. 随着我国对高质量发展的要求，安全环保、节能减排成为化工企业硬约束，公司在安全环保、节能减排、生态修复等方面做了大量工作，能够保证各项指标达到或超过国家标准，但仍面临较大的责任风险。公司将严格遵循安全第一、绿色发展理念，认真贯彻安全环保相关政策法规，从严从细落实责任主体，继续加大安全环保投入，提前布局，狠抓安全防范，强化环境治理，深化节能减排，确保可持续发展，守好企业生命线。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 15 日	http://www.sse.com.cn	2019 年 5 月 16 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

1、2019 年 5 月 15 日，公司召开 2018 年年度股东大会，会议审议了包括《2018 年度董事会工作报告》、《2018 年度监事会工作报告》、《关于独立董事 2018 年度述职报告的议案》、《关于公司 2018 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2018 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2018 年度利润分配及资本公积转增预案的议案》、《关于公司 2019 年度财务预算报告的议案》、《关于续聘山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构的议案》、《关于预计公司 2019 年度日常关联交易的议案》、《关于公司精己二酸品质提升项目的议案》、《关于公司酰胺及尼龙新材料项目（30 万吨/年）的议案》、《关于公司使用自有资金进行结构性存款的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于修订公司股东大会议事规则的议案》、《关于修订公司董事会会议事规则的议案》等 15 项议案，各项议案均审议通过。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数（元）（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股权激励相关的	股份限售	公司限制性股	详见 2015 年 10 月	详见 2015 年 10 月 27	是	是		

承诺		票激励对象	27 日披露的《公司 2015 年限制性股票激励计划（草案）》	日披露的《公司 2015 年限制性股票激励计划（草案）》				
	股份限售	公司限制性股票激励对象	详见 2018 年 11 月 10 日披露的《公司第二期限限制性股票激励计划（草案）》	详见 2018 年 11 月 10 日披露的《公司第二期限限制性股票激励计划（草案）》	是	是		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司董事会根据 2018 年年度股东大会决议，续聘山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构。

注：2019 年 7 月 10 日，公司披露《关于聘请的会计师事务所更名的公告》，公司聘请的 2019 年度审计机构“山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）”名称已变更为“和信会计师事务所（特殊普通合伙）”。具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《公司关于聘请的会计师事务所更名的公告》（公告编号：2019-024）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
四川金象赛瑞化工股份有限公司、北京焯晶科技	详见公司 2017 年 3 月 25 日、28 日在上海证券

有限公司诉讼本公司及其它三家被告侵犯其发明专利专用权。	交易所网站 (www. sse. com. cn) 及相关媒体披露的《公司关于涉及诉讼的公告》(公告编号: 临 2017-004)、《公司关于涉及诉讼的补充公告》(公告编号: 临 2017-005)。
四川金象赛瑞化工股份有限公司诉讼本公司及其它三家被告侵犯其商业秘密。	详见公司 2017 年 9 月 16 日在上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn) 及相关媒体披露的《公司关于涉及诉讼的公告》(公告编号: 临 2017-024)

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司与山东华鲁恒升集团德化设计研究有限公司签署有房屋租赁合同。2019 年度关联交易已经公司第七届董事会第四次会议审议通过，	具体内容详见公司“临 2019-005 号”公告--山东华鲁恒升化工股份有限公司日常关联交易公告，上交所网站 http://www. sse. com. cn

并经 2018 年年度股东大会审议批准。但报告期内，因结算条件未达到，后续实施暂无进展。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
山东华鲁恒升集团有限公司	母公司	接受劳务	综合服务	按市场价格	13,327,291.32	76.68	转账结算
山东华鲁恒升集团有限公司	母公司	其它流入	土地租赁	按市场价格	2,977,303.68	56.97	转账结算
山东华鲁恒升集团有限公司	母公司	其它流入	铁路租赁	按市场价格	148,571.40	100.00	转账结算
山东华鲁恒升集团有限公司	母公司	其它流入	房屋租赁	按市场价格	78,989.70	100.00	转账结算
山东华鲁恒升集团德州热电有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	蒸汽	根据当地政府指导价双方协商定价	38,129,058.63	70.02	转账结算
德州德化装备工程有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	工程劳务及设备制造	按市场价格	41,940,629.66	6.90	转账结算
山东华鲁恒升集团德化设计研究有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	工程设计	按市场价格	10,037,735.88	38.49	转账结算
德州民馨服务有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	住宿及餐饮服务	按市场价格	4,151,665.29	76.68	转账结算
山东新华制药股份有限公司	同一实际控制人	销售商品	化工原料	按市场价格	16,812,927.40	1.05	转账结算
新华制药(寿光)有限公司	同一实际控制人	销售商品	化工原料	按市场价格	43,362,406.31	4.34	转账结算
山东新华万博化工有限公司	同一实际控制人	销售商品	化工原料	按市场价格	2,595,549.26	4.99	转账结算
山东华通化工有限责任公司	同一实际控制人	购入原材料	化工原料	按市场价格	21,005,851.06	85.29	转账结算
合 计				/	194,567,979.59	/	/

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

公司作为重点排污单位，严格按照法律、法规及标准规范进行排污口设置并做到达标排放，同时在公司厂区外设置公开取样口和公开显示屏，接受公众的监督。

公司主要污染物包括废水、废气、噪声和固体废物，废水主要监控指标 COD_{Cr}、氨氮、总氮和总磷；废气主要监控指标烟尘、SO₂、氮氧化物；噪声主要是运转设备、各种放空管道和开车吹除设备管道等；固体废物主要有气化渣、锅炉渣和其他固体废物等。

公司废水为化肥废水和化工废水，主要污染物为 COD_{Cr}、氨氮、总氮和总磷，执行《山东省海河流域水污染物排放标准》（DB37/3416.4-2018）和《合成氨工业水污染物排放标准》（GB13458-2013）。公司主要废水总排放口安装在线监测设备，并与环保局联网，实现 24 小时监控。报告期主要污染物排放浓度均值：COD_{Cr} 为 15.9mg/l、氨氮为 0.384mg/l、总氮为 5.72mg/l、总磷为 0.0828mg/l。各指标排放浓度限值均满足执行标准。总排污口主要污染物排放总量：COD_{Cr} 为 40.6 吨、氨氮为 0.975 吨、总氮为 24.8 吨、总磷为 0.4181 吨，较排放浓度限值核算总量大幅度减少：其中 COD_{Cr} 减排 126.9153 吨、氨氮减排 26.9442 吨、总氮减排 44.998 吨、总磷减排 0.97787 吨。

在大气治理方面，公司始终贯彻“减量化、再利用、资源化”的管理理念，全方位推进治理工作。公司锅炉烟气排放执行标准：《山东省区域大气污染物综合排放标准》（DB37/2376-2013）、《山东省火电厂大气污染物排放标准》（DB37/664-2013）及超低排放修改单等标准。根据废气排放特点和排放的污染物特征，公司排放的废气采取不同的治理措施，并通过环保设施治理后达标排放。公司在各排放口均安装在线监测设施，并与省市和国家生态环境部门联网，实现数据实时传输。报告期内，主要废气监测指标排放浓度均满足执行标准。主要污染物排放总量为：氮氧化物 410.13 吨、烟尘 22.46 吨、二氧化硫 169.60 吨，较排放浓度限值核算总量大幅度减少：其中二氧化硫减排 130.13 吨、氮氧化物减排 214.18 吨、烟尘减排 57.72 吨。

在噪声治理方面，公司针对噪声产生的特征，分别采用不同治理措施，确保将噪声对周围环境的影响降至最低。其中运转设备产生的噪声采用封闭、消声、隔声和合理布置等方式降低噪声；放空管道按照标准规范要求均安装消声器降低噪声；项目开车过程中吹除设备管道均在放空末端安装消声器，并按照规定要求向上级部门申请。通过落实以上措施，将噪声控制在允许的范围内。

公司对生产过程中产生的固体废物，根据环评及批复要求，按照不同的物性和特性进行分别处理，有利用价值和条件的，由公司内部综合利用，不具备利用条件的交由接收资质单位回收。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司根据废水特征,目前共配套建设 7 套污水处理装置。报告期内各污水处理设施运行正常,处理废水满足排放标准限值要求。

公司根据废气排放特点和排放的污染物特征配套有脱硫、除尘、脱硝、硫回收等装置及其他工艺废气处理装置。报告期内,各废气治理设施运行正常,污染物持续达标排放。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

报告期内,公司根据《环境保护法》和《环境影响评价法》进行拟建精己二酸品质提升项目环境影响评价,并在环评报告中严格落实环境保护相关法律法规和标准规范及新出台的挥发性有机物治理相关要求,为建设项目设计提供环境保护依据。

报告期内,公司根据《环境保护法》、《建设项目环境保护管理条例》和《建设项目竣工环境保护验收暂行办法》要求,开展了已建成的肥料功能化项目、50 万吨/年乙二醇项目和 10 万/年吨三聚氰胺项目(二期)的环保验收工作,各验收结果均满足排放标准限值要求,并顺利通过自主环境保护验收工作。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

报告期内,根据事故应急预案管理要求,因涉及新建项目投运和环境风险评价导则修订,公司完成突发环境事件应急总预案、16 个专项预案和涉及土壤及地下水的 2 个专题预案修订,并通过专家评审和上级部门备案。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司制定有环境监测方案,监测方案包括公司所涉及的废水、废气和噪声监测。报告期内,根据排污许可证管理要求,并结合自行监测和项目环评等要求,公司完成 2019 年年度检测计划的编制和网上的备案工作。报告期内,通过在线监测、公司环境监督检测和委托有资质单位监测,对总排污口和地下水、锅炉烟气排放和工艺废气、无组织排放点、厂界噪声等目标进行监测,共涉及基本污染物和特征污染物 49 项,实现公司环境监测的全覆盖。2019 年上半年,监督检查和监测主要污染物合格率为 100%。

6. 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

根据国家信息公开的要求,对公司涉及项目的环评和验收工作中各阶段情况进行公示,同时在公司公开显示屏和公司外网对 2018 年年度环保情况对外进行公示,确保公众对公司环保知情权并进行监督。

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	12,129,742	0.75				-2,886,858	-2,886,858	9,242,884	0.57
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	12,129,742	0.75				-2,886,858	-2,886,858	9,242,884	0.57
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	12,129,742	0.75				-2,886,858	-2,886,858	9,242,884	0.57
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	1,614,530,008	99.25				2,886,858	2,886,858	1,617,416,866	99.43
1、人民币普通股	1,614,530,008	99.25				2,886,858	2,886,858	1,617,416,866	99.43
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,626,659,750	100.00						1,626,659,750	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2018年12月25日，公司发布《关于公司2015年限制性股票激励计划授予的限制性股票第二个解锁期解锁暨上市的公告》（公告编号：2018-049），本次解锁的限制性股票上市流通数量：2,886,858股；上市流通日：2019年1月2日。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
常怀春等128名激励对象	2,886,858	2,886,858			限制性股票激励计划锁定	2019年1月2日
常怀春等128名激励对象	2,912,884			2,912,884	限制性股票激励计划锁定	2019年12月30日
常怀春等160名激励对象	2,109,940			2,109,940	限制性股票激励计划锁定	2021年1月11日
常怀春等160名激励对象	2,110,006			2,110,006	限制性股票激励计划锁定	2022年1月10日
常怀春等160名激励对象	2,110,054			2,110,054	限制性股票激励计划锁定	2023年1月10日
合计	12,129,742	2,886,858		9,242,884	/	/

2019年1月15日，公司发布《第二期限限制性股票激励计划授予结果公告》（公告编号：2019-001），已于2019年1月10日完成本次激励计划授予的限制性股票在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的登记工作。

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	57932
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东性 质
					股份状态	数量	

山东华鲁恒升集团有限公司		523,644,487	32.19		无		国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司		67,649,179	4.16		未知		未知
全国社保基金一零六组合		51,734,294	3.18		未知		未知
全国社保基金一一七组合	2,000,000	34,500,000	2.12		未知		未知
中国工商银行股份有限公司—汇添富价值精选混合型证券投资基金	6,113,395	25,000,091	1.54		未知		未知
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002沪	3,845,900	20,524,390	1.26		未知		未知
中国工商银行股份有限公司—东方红产业升级灵活配置混合型证券投资基金	8,851,872	17,404,936	1.07		未知		未知
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	-3,462,908	16,243,032	1.00		未知		未知
东证资管—招行—东方红内需增长集合资产管理计划	15,714,084	15,714,084	0.97		未知		未知
泰康人寿保险有限责任公司—投连—行业配置	15,691,795	15,691,795	0.96		未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
山东华鲁恒升集团有限公司	523,644,487			人民币普通股	523,644,487		
中央汇金资产管理有限责任公司	67,649,179			人民币普通股	67,649,179		
全国社保基金一零六组合	51,734,294			人民币普通股	51,734,294		
全国社保基金一一七组合	34,500,000			人民币普通股	34,500,000		
中国工商银行股份有限公司—汇添富价值精选混合型证券投资基金	25,000,091			人民币普通股	25,000,091		
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002沪	20,524,390			人民币普通股	20,524,390		
中国工商银行股份有限公司—东方红产业升级灵活配置混合型证券投资基金	17,404,936			人民币普通股	17,404,936		
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	16,243,032			人民币普通股	16,243,032		
东证资管—招行—东方红内需增长集合资产管理计划	15,714,084			人民币普通股	15,714,084		
泰康人寿保险有限责任公司—投连—行业配置	15,691,795			人民币普通股	15,691,795		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,山东华鲁恒升集团有限公司与其余股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人;除此之外,本公司无法确定其余股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	常怀春	312,892			详见2015年10月27日披露的《公司2015年限制性股票激励计划（草案）》、2018年11月10日披露的《公司第二期限制性股票激励计划（草案）》
2	董岩	281,400			详见2015年10月27日披露的《公司2015年限制性股票激励计划（草案）》、2018年11月10日披露的《公司第二期限制性股票激励计划（草案）》
3	高景宏	250,246			详见2015年10月27日披露的《公司2015年限制性股票激励计划（草案）》、2018年11月10日披露的《公司第二期限制性股票激励计划（草案）》
4	潘得胜	250,246			详见2015年10月27日披露的《公司2015年限制性股票激励计划（草案）》、2018年11月10日披露的《公司第二期限制性股票激励计划（草案）》
5	张新生	250,246			详见2015年10月27日披露的《公司2015年限制性股票激励计划（草案）》、2018年11月10日披露的《公司第二期限制性股票激励计划（草案）》
6	庄光山	250,246			详见2015年10月27日披露的《公司2015年限制性股票激励计划（草案）》、2018年11月10日披露的《公司第二期限制性股票激励计划（草案）》
7	于富红	250,246			详见2015年10月27日披露的《公司2015年限制性股票激励计划（草案）》、2018年11月10日披露的《公司第二期限制性股票激励计划（草案）》
8	高文军	109,546			详见2015年10月27日披露的《公司2015年限制性股票激励计划（草案）》、2018年11月10日披露的《公司第二期限制性股票激励计划（草案）》
9	刘俊胜	103,800			详见2015年10月27日披露的《公司2015年限制性股票激励计划（草案）》、2018年11月10日披露的《公司第二期限制性股票激励计划（草案）》
10	孙玉甫	98,392			详见2015年10月27日披露的《公司2015年限制性股票激励计划（草案）》、2018年11月10日披露的《公司第二期限制性股票激励计划（草案）》
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述前十名有限售条件股东均为公司2015年限制性股票激励计划和公司第二期限制性股票激励计划的受激励对象，分别为公司董事、高级管理人员及主要中层管理人员。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
常怀春	董事	338,000	538,000	200,000	公司于2019年1月10日完成第二期限制性股票激励计划授予的限制性股票在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的登记工作。
董岩	董事	304,200	484,200	180,000	公司于2019年1月10日完成第二期限制性股票激励计划授予的限制性股票在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的登记工作。
高景宏	董事	270,400	430,400	160,000	公司于2019年1月10日完成第二期限制性股票激励计划授予的限制性股票在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的登记工作。
潘得胜	高管	270,400	430,400	160,000	公司于2019年1月10日完成第二期限制性股票激励计划授予的限制性股票在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的登记工作。
张新生	高管	270,400	430,400	160,000	公司于2019年1月10日完成第二期限制性股票激励计划授予的限制性股票在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的登记工作。
庄光山	高管	270,400	430,400	160,000	公司于2019年1月10日完成第二期限制性股票激励计划授予的限制性股票在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的登记工作。
于富红	高管	270,400	430,400	160,000	公司于2019年1月10日完成第二期限制性股票激励计划授予的限制性股票在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的登记工作。
高文军	高管	118,300	188,300	70,000	公司于2019年1月10日完成第二期限制性股票激励计划授予的限制性股票在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的登记工作。

其它情况说明

适用 不适用

2019 年 1 月 15 日，公司发布《第二期限限制性股票激励计划授予结果公告》（公告编号：2019-001），已于 2019 年 1 月 10 日完成本次激励计划授予的限制性股票在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的登记工作。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：山东华鲁恒升化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七.1	1,014,350,061.50	1,283,433,150.06
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	七.4	867,048,246.17	1,079,140,045.64
应收账款	七.5	25,971,361.03	23,378,397.74
应收款项融资			
预付款项	七.7	151,122,709.33	171,368,629.56
其他应收款	七.8	445,063.66	638,341.97
其中：应收利息			
应收股利			
存货	七.9	447,994,574.31	557,174,728.66
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	七.13	2,086,481,218.61	1,201,549,544.97
流动资产合计		4,593,413,234.61	4,316,682,838.60
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七.21	12,374,254,350.74	12,983,163,368.19
在建工程	七.22	321,021,058.53	202,710,017.09
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七.26	695,218,149.81	695,503,242.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七.27	58,792,592.71	65,170,370.47
递延所得税资产	七.28	15,365,894.52	15,984,710.33
其他非流动资产	七.29	376,932,312.95	377,814,045.15
非流动资产合计		13,841,584,359.26	14,340,345,753.62
资产总计		18,434,997,593.87	18,657,028,592.22

流动负债：			
短期借款	七. 30		270,000,000.00
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	七. 32	1,220,859,793.71	1,567,801,438.11
预收款项	七. 33	274,006,438.77	303,456,680.91
合同负债			
应付职工薪酬	七. 34	75,780,857.70	70,387,977.00
应交税费	七. 35	191,300,879.33	328,223,090.44
其他应付款	七. 36	91,732,866.75	99,591,584.70
其中：应付利息		12,802,986.72	11,930,688.13
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七. 39	1,513,146,820.00	1,338,112,499.72
其他流动负债			
流动负债合计		3,366,827,656.26	3,977,573,270.88
非流动负债：			
长期借款	七. 41	1,980,681,800.00	2,594,280,438.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七. 42	4,000,000.00	4,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七. 43	13,226,964.27	13,226,964.27
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,997,908,764.27	2,611,507,402.27
负债合计		5,364,736,420.53	6,589,080,673.15
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七. 45	1,626,659,750.00	1,626,659,750.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七. 47	2,067,855,867.35	2,062,815,067.35
减：库存股	七. 48	67,490,851.72	80,185,600.00
其他综合收益			
专项储备	七. 50	1,024,108.36	
盈余公积	七. 51	813,329,875.00	813,329,875.00
未分配利润	七. 52	8,628,882,424.35	7,645,328,826.72
所有者权益（或股东权益）合计		13,070,261,173.34	12,067,947,919.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计		18,434,997,593.87	18,657,028,592.22

法定代表人：常怀春

主管会计工作负责人：高景宏

会计机构负责人：张虎城

利润表
2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入	七.53	7,075,622,619.67	6,997,069,181.21
减:营业成本	七.53	4,998,057,322.55	4,678,935,291.58
税金及附加	七.54	55,046,469.17	54,607,745.90
销售费用	七.55	188,883,219.56	112,365,166.89
管理费用	七.56	64,398,695.17	53,618,737.33
研发费用	七.57	161,309,504.82	34,820,418.41
财务费用	七.58	86,553,473.08	87,410,668.99
其中:利息费用		95,630,718.74	90,495,404.83
利息收入		10,492,037.43	5,378,261.48
加:其他收益	七.59	295,000.00	
投资收益(损失以“-”号填列)	七.60	20,184,740.71	
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七.62	-153,171.39	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七.63	490,962.45	1,179,472.83
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,542,191,467.09	1,976,490,624.94
加:营业外收入	七.65	417,513.77	829,664.24
减:营业外支出	七.66	1,833,203.70	2,011,943.36
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,540,775,777.16	1,975,308,345.82
减:所得税费用	七.67	231,890,229.53	295,252,286.77
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,308,885,547.63	1,680,056,059.05
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		1,308,885,547.63	1,680,056,059.05
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(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(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		1,308,885,547.63	1,680,056,059.05
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.805	1.037
(二)稀释每股收益(元/股)		0.805	1.037

法定代表人:常怀春

主管会计工作负责人:高景宏

会计机构负责人:张虎城

现金流量表
2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,737,217,129.44	5,622,513,747.12
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七.69	12,230,573.65	7,229,475.67
经营活动现金流入小计		6,749,447,703.09	5,629,743,222.79
购买商品、接受劳务支付的现金		3,644,999,389.85	2,937,946,438.93
支付给职工以及为职工支付的现金		322,251,390.02	295,212,972.22
支付的各项税费		720,945,663.78	494,174,931.18
支付其他与经营活动有关的现金	七.69	18,702,213.76	13,625,363.92
经营活动现金流出小计		4,706,898,657.41	3,740,959,706.25
经营活动产生的现金流量净额		2,042,549,045.68	1,888,783,516.54
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		2,290,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		20,184,740.71	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,310,184,740.71	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		292,820,140.23	602,317,418.20
投资支付的现金		3,200,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,492,820,140.23	602,317,418.20
投资活动产生的现金流量净额		-1,182,635,399.52	-602,317,418.20
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			1,062,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			1,062,000,000.00
偿还债务支付的现金		708,564,317.72	927,157,318.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		419,073,478.63	360,760,533.21
支付其他与筹资活动有关的现金	七.69	219,905.90	163,675.31
筹资活动现金流出小计		1,127,857,702.25	1,288,081,526.56
筹资活动产生的现金流量净额		-1,127,857,702.25	-226,081,526.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,139,032.47	-2,463,411.62
五、现金及现金等价物净增加额		-269,083,088.56	1,057,921,160.16
加: 期初现金及现金等价物余额		1,283,433,150.06	753,576,320.08
六、期末现金及现金等价物余额		1,014,350,061.50	1,811,497,480.24

法定代表人: 常怀春

主管会计工作负责人: 高景宏

会计机构负责人: 张虎城

所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本（或股本）	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	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	1,626,659,750.00				2,062,815,067.35	80,185,600.00			813,329,875.00	7,645,328,826.72	12,067,947,919.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,626,659,750.00				2,062,815,067.35	80,185,600.00			813,329,875.00	7,645,328,826.72	12,067,947,919.07
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）					5,040,800.00	-12,694,748.28		1,024,108.36		983,553,597.63	1,002,313,254.27
（一）综合收益总额										1,308,885,547.63	1,308,885,547.63
（二）所有者投入和减少资本					5,040,800.00	-12,694,748.28					17,735,548.28
1.所有者投入的普通股											
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					5,040,800.00						5,040,800.00
4.其他						-12,694,748.28					12,694,748.28
（三）利润分配										-325,331,950.00	-325,331,950.00
1.提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配										-325,331,950.00	-325,331,950.00
3. 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							1,024,108.36				1,024,108.36
1. 本期提取							16,706,817.48				16,706,817.48
2. 本期使用							15,682,709.12				15,682,709.12
（六）其他											
四、本期期末余额	1,626,659,750.00				2,067,855,867.35	67,490,851.72	1,024,108.36	813,329,875.00	8,628,882,424.35		13,070,261,173.34

项目	2018 年半年度										
	实收资本（或股本）	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	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	1,620,363,550.00				2,012,478,623.35	25,643,200.00			744,138,938.35	4,937,921,333.53	9,289,259,245.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,620,363,550.00				2,012,478,623.35	25,643,200.00			744,138,938.35	4,937,921,333.53	9,289,259,245.23
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					781,800.00			209,932.88		1,437,001,526.55	1,437,993,259.43
(一)综合收益总额										1,680,056,059.05	1,680,056,059.05
(二)所有者投入和减少资本					781,800.00						781,800.00
1.所有者投入的普通股											
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					781,800.00						781,800.00
4.其他											
(三)利润分配										-243,054,532.50	-243,054,532.50
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-243,054,532.50	-243,054,532.50
3.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							209,932.88				209,932.88
1. 本期提取							12,756,057.90				12,756,057.90
2. 本期使用							12,546,125.02				12,546,125.02
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,620,363,550.00				2,013,260,423.35	25,643,200.00		209,932.88	744,138,938.35	6,374,922,860.08	10,727,252,504.66

法定代表人：常怀春

主管会计工作负责人：高景宏

会计机构负责人：张虎城

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

山东华鲁恒升化工股份有限公司（以下简称本公司或公司）是于 2000 年 4 月 24 日经山东省经济体制改革委员会鲁体改函字[2000]第 29 号文批准，并于 2000 年 4 月 26 日在山东省工商行政管理局登记注册的股份有限公司。股本、注册资本为人民币 1,626,659,750.00 元。

公司营业执照注册号为 91370000723286858L，法定代表人为常怀春。

公司注册地和总部地址为德州市天衢西路 24 号。

公司所属行业：化学肥料制造业。

公司经营范围：安全生产许可批准范围内的化工产品的生产、销售；许可证范围发电业务，许可证范围供热业务；化学肥料生产销售；备案范围内的进出口业务；协议并网供电业务，技术推广服务；蒸压粉煤灰砖生产销售、煤灰渣的生产销售。

公司主要产品：肥料、有机胺、己二酸及中间品、醋酸及衍生品、多元醇等。

公司的母公司：山东华鲁恒升集团有限公司。

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 8 月 6 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。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》及相关规定，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

根据企业会计准则的相关规定，公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

适用 不适用

报告期内及报告期末起至少十二个月，公司生产经营稳定，资产负债结构合理，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。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(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。

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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，采用交易发生日的即期汇率折算。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其他综合收益下列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。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。

10. 金融工具

适用 不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

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

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

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

②其他金融负债

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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬

转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

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

本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

(5) 金融资产和金融负债的抵销

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

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(7) 权益工具

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

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量信用减值损失。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合依据
----	--------

账龄分析组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
--------	----------------------

期末，本公司计算应收账款的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于其他应收款的减值损失计量，比照前述应收账款的预期信用损失计量方法处理。

15. 存货

适用 不适用

(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、在产品、半成品、产成品、包装物、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计量成本与可变现净值。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(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

低值易耗品采用一次摊销法核算，包装物采用加权平均法确定其实际成本核算。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产**(1). 确认条件**

适用 不适用

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). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	25-30	3%-5%	3.17-3.88

机器设备	平均年限法	10-14	3%-5%	6.79-9.70
运输设备	平均年限法	8	3%-5%	11.88-12.13
电子设备及其他	平均年限法	5	3%-5%	19.00-19.40

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他等；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。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工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 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ② 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③ 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④ 所购建的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) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程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，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

25. 借款费用

适用 不适用

(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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(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) 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。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形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，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开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。

划分内部研究开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。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30. 长期资产减值

适用 不适用

本公司对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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。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。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象和权责发生制原则计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照本公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。

设定提存计划：本公司在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划：本公司在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

(1) 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；(2) 设定受益义务的利息费用；(3) 重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第(1)和(2)项计入当期损益；第(3)项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议。本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 预计负债

适用 不适用

35. 租赁负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的

权益工具在修改日的公允价值之间的差额。如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 销售商品

本公司销售的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。

公司商品销售收入确认的具体原则为：

内销：公司将货物发出并经客户签收后，确定收入的实现。

外销：公司出口产品在销售定价交易模式为 FOB 方式下，公司以货物装船，报关出口确认收入的实现；在销售定价交易模式为 CIF 方式下，公司以货物报关出口并交付提单后确认收入的实现。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助√适用 不适用**(1) 政府补助类型**

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为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) 政府补助会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。本公司对与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；与收益相关的政府补助，是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司对与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

(3) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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。

本公司取得的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。

企业取得的综合性项目补助，依据批准文件或申请文件将其划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

(4) 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(5) 政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债√适用 不适用

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。

(4) 本公司对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，本公司递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(1) 固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

(2) 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。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
执行《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知	经公司第七届董事会第六次会议审议通过	应收票据及应收账款，应付票据及应付账款
执行《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》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年修订)(以下简称“新金融工具准则”)	经公司第七届董事会第六次会议审议通过	资产减值损失，信用风险损失

其他说明：

1. 财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)，对企业财务报表格式进行调整。

本次会计政策变更对公司 2018 年度财务报表项目列报影响如下：

2018 年 12 月 31 日	调整前	调整后	调整金额
应收票据及应收账款	1,102,518,443.38	0	-1,102,518,443.38
应收票据		1,079,140,045.64	1,079,140,045.64
应收账款		23,378,397.74	23,378,397.74
应付票据及应付账款	1,567,801,438.11	0	-1,567,801,438.11

应付账款	0	1,567,801,438.11	1,567,801,438.11
------	---	------------------	------------------

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 √不适用

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

□适用 √不适用

45. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售额/采购额	① 尿素产品、热力产品、硫酸铵、碳酸氢铵、复合肥、氨水、尿素硝酸铵溶液产品依据财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号规定,自 2019 年 4 月 1 日起,增值税税率由 10%调整为 9%。公司其余产品增值税税率为 16%调整为 13%。② 出口产品实行“免、抵、退”税政策。
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得	15%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%
地方水利建设基金	应缴流转税额	根据鲁政办字〔2017〕83 号文件规定,自 2017 年 6 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日,减半征收地方水利建设基金,由按照增值税实际缴纳额的 1%调整为 0.5%。
房产税	房产原值/房产出租收入	自用部分按计税房产原值扣除 30%后,按年税率 1.2%缴纳;出租房产按年租金的 12%缴纳。根据财政部、国家税务总局财税〔2010〕121 号文件《关于安置残疾人就业单位城镇土地使用税等政策的通知》规定,对按照房产原值计税的房产,房产原值包含地价
其他税项		按国家有关具体规定计缴

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

□适用 √不适用

2. 税收优惠

√适用 □不适用

所得税：依据 2017 年 12 月 28 日全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发《关于公示山东省 2017 年拟认定高新技术企业名单的通知》，公司取得高新技术企业证书编号 GR201737000951, 2019 年度按 15% 的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释**1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	49,243.56	39,328.17
银行存款	1,014,300,817.94	1,283,393,821.89
其他货币资金		
合计	1,014,350,061.50	1,283,433,150.06
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

报告期末公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	867,048,246.17	1,079,140,045.64
商业承兑票据		
合计	867,048,246.17	1,079,140,045.64

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,011,112,089.83	
商业承兑票据		

合计	1,011,112,089.83
----	------------------

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

以上应收票据均为无息银行承兑汇票，应收票据中无应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	25,971,361.03
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	25,971,361.03
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	25,971,361.03

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	27,629,107.48	100.00	1,657,746.45	6.00	25,971,361.03	24,870,635.89	100.00	1,492,238.15	6.00	23,378,397.74
合计	27,629,107.48	/	1,657,746.45	/	25,971,361.03	24,870,635.89	/	1,492,238.15	/	23,378,397.74

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	27,629,107.48	1,657,746.45	6
合计	27,629,107.48	1,657,746.45	6

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	1,492,238.15	165,508.30			1,657,746.45
合计	1,492,238.15	165,508.30			1,657,746.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
KIMTEKS POLIURETAN SANAYI VE TICARET A. S.	非关联方	5,747,249.20	1 年以内	20.80	344,834.95
DSV HOLDINGS LIMITED	非关联方	2,555,536.91	1 年以内	9.25	153,332.21
国网山东省电力公司德州供电公司	非关联方	2,214,738.19	1 年以内	8.02	132,884.29

SOJITZ (MALAYSIA) SDN BHD	非关联方	1,860,809.56	1 年以内	6.73	111,648.57
LENSO Corporation Public Co. LTD	非关联方	1,459,182.09	1 年以内	5.28	87,550.93
合计		13,837,515.95		50.08	830,250.95

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

报告期无公司以前年度已全额或较大比例计提坏账准备,本期又全额或部分收回的应收账款。

报告期末公司应收账款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

报告期内公司无以应收款项为标的进行证券化的交易情况。

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	151,110,277.93	99.98	171,356,198.16	99.98
1 至 2 年	993.00	0.01	993.00	0.01
2 至 3 年	11,438.40	0.01	11,438.40	0.01
3 年以上				
合计	151,122,709.33	100.00	171,368,629.56	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项期末余额的比例%	预付时间	未结算原因
阳泉煤业集团寿阳煤炭销售有限公司	非关联方	13,498,101.28	8.93	2019.5	预付煤炭款
德州德化装备工程有限公司	关联方	13,197,319.49	8.73	2019.5	预付设备款
中国石油天然气股份有限公司华北化工销售分公司	非关联方	12,656,195.84	8.37	2019.6	预付煤炭款

阳泉煤业（集团）股份有限公司	非关联方	12,565,835.70	8.31	2019.5	预付煤炭款
陕煤运销集团榆林销售有限公司	非关联方	8,739,904.64	5.78	2018.5	预付煤炭款
合计		60,657,356.95	40.14		

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	445,063.66	638,341.97
合计	445,063.66	638,341.97

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
----	------

1年以内	238,923.65
其中：1年以内分项	
1年以内小计	238,923.65
1至2年	
2至3年	234,548.33
3年以上	2,477,947.95
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	2,951,419.93

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款项	2,737,157.70	2,473,505.03
个人往来款项	214,262.23	683,530.12
合计	2,951,419.93	3,157,035.15

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	2,518,693.18		12,336.91		2,506,356.27
合计	2,518,693.18		12,336.91		2,506,356.27

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山东鑫衢国际物流有限公司	应收退税款	1,143,776.35	5年以上	38.75	1,143,776.35
德州中燃城市燃气发展有限公司	预付货款	743,918.10	3年以上	25.21	743,918.10
阳泉市南庄煤炭集团有限责任公司	预付货款	405,087.28	5年以上	13.73	405,087.28
北京博爱医院	预付款	234,548.33	2年以内	7.95	14,072.90
晋煤冀州银海化肥有限责任公司	预付货款	180,723.30	3年以上	6.12	180,723.30

合计	/	2,708,053.36	/	91.76	2,487,577.93
----	---	--------------	---	-------	--------------

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

其他应收款中无应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款

报告期内公司无终止确认的其他应收款的情况。

报告期内公司无以其他应收款进行证券化的交易情况。

报告期内公司无核销其他应收款的情况。

9、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	301,388,544.57		301,388,544.57	269,690,291.50		269,690,291.50
库存商品	148,041,388.70	1,435,358.96	146,606,029.74	300,645,633.91	13,161,196.75	287,484,437.16
合计	449,429,933.27	1,435,358.96	447,994,574.31	570,335,925.41	13,161,196.75	557,174,728.66

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
库存商品	13,161,196.75			11,725,837.79		1,435,358.96
合计	13,161,196.75			11,725,837.79		1,435,358.96

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

(5). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	96,481,218.61	121,549,544.97
结构性存款	1,990,000,000.00	1,080,000,000.00
合计	2,086,481,218.61	1,201,549,544.97

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

□适用 √不适用

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	12,367,283,550.74	12,976,192,568.19
固定资产清理	6,970,800.00	6,970,800.00
合计	12,374,254,350.74	12,983,163,368.19

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	2,391,632,898.81	17,404,331,390.62	89,298,267.44	681,241,088.63	20,566,503,645.50
2. 本期增加金额	4,326,422.61	16,379,483.85	3,181,896.55	3,918,331.68	27,806,134.69
(1) 购置		8,591,426.89	2,990,611.11	3,864,090.91	15,446,128.91
(2) 在建工程转入	4,326,422.61	7,788,056.96	191,285.44	54,240.77	12,360,005.78
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		2,216,434.53	7,214,173.89	301,682.20	9,732,290.62
(1) 处置或报废		2,216,434.53	7,214,173.89	301,682.20	9,732,290.62
4. 期末余额	2,395,959,321.42	17,418,494,439.94	85,265,990.10	684,857,738.11	20,584,577,489.57
二、累计折旧					
1. 期初余额	532,841,189.91	6,584,752,196.27	36,861,954.97	435,855,736.16	7,590,311,077.31
2. 本期增加金额	50,253,241.08	534,787,996.93	6,099,998.70	43,740,711.73	634,881,948.44
(1) 计提	50,253,241.08	534,787,996.93	6,099,998.70	43,740,711.73	634,881,948.44
3. 本期减少金额		1,199,900.27	6,409,718.45	289,468.20	7,899,086.92
(1) 处置或报废		1,199,900.27	6,409,718.45	289,468.20	7,899,086.92
4. 期末余额	583,094,430.99	7,118,340,292.93	36,552,235.22	479,306,979.69	8,217,293,938.83
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,812,864,890.43	10,300,154,147.01	48,713,754.88	205,550,758.42	12,367,283,550.74
2. 期初账面价值	1,858,791,708.90	10,819,579,194.35	52,436,312.47	245,385,352.47	12,976,192,568.19

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

公司 2019 上半年度在建工程转资增加固定资产原值 12,360,005.78 元。

报告期末公司无持有待售的固定资产。

报告期末公司无对外抵押、担保的固定资产。

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
2*15 万吨尿素装置	6,970,800.00	6,970,800.00
合计	6,970,800.00	6,970,800.00

其他说明：

转入固定资产清理原因：由于该套装置工艺落后，能耗较高。

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	298,949,682.49	172,305,917.10
工程物资	22,071,376.04	30,404,099.99
合计	321,021,058.53	202,710,017.09

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
煤基固废综合利用	140,228,224.73		140,228,224.73	62,141,106.09		62,141,106.09
精品己二酸项目	10,121,210.65		10,121,210.65			
零星工程及小型技改	148,600,247.11		148,600,247.11	110,164,811.01		110,164,811.01
合计	298,949,682.49		298,949,682.49	172,305,917.10		172,305,917.10

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
煤基固废综合利用	353,380,000.00	62,141,106.09	78,087,118.64			140,228,224.73	39.68	80.00				自筹
精品己二酸项目	1,572,090,000.00		10,121,210.65			10,121,210.65	1.00	10.00				自筹
零星工程及小型技改		110,164,811.01	50,795,441.88	12,360,005.78		148,600,247.11						自筹
合计	1,925,470,000.00	172,305,917.10	139,003,771.17	12,360,005.78		298,949,682.49	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

公司报告期内在建工程未发生减值情况，故未计提减值准备。

工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资	22,071,376.04		22,071,376.04	30,404,099.99		30,404,099.99
合计	22,071,376.04		22,071,376.04	30,404,099.99		30,404,099.99

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	789,235,411.17			789,235,411.17
2. 本期增加金额	7,887,446.95			7,887,446.95
(1) 购置	7,887,446.95			7,887,446.95
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	797,122,858.12			797,122,858.12
二、累计摊销				
1. 期初余额	93,732,168.78			93,732,168.78
2. 本期增加金额	8,172,539.53			8,172,539.53
(1) 计提	8,172,539.53			8,172,539.53
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	101,904,708.31			101,904,708.31
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				

(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	695,218,149.81			695,218,149.81
2. 期初账面价值	695,503,242.39			695,503,242.39

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
公司用地	200,789,686.61	正在办理

其他说明:

√适用 □不适用

报告期内无形资产未发生减值情况,故未计提减值准备。

27、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
农业灌溉设施补偿费及用水权	63,333,333.44		4,999,999.98		58,333,333.46
耐硫变换催化剂	1,837,037.03		1,377,777.78		459,259.25
合计	65,170,370.47		6,377,777.76		58,792,592.71

其他说明:

1、2015年公司根据与德州市水利局签订的供水合同,对用水权进行摊销,摊销期限为10年。

2、2016年公司将耐硫变换催化剂在长期待摊费用核算,由于该催化剂受益期较长,企业按照预计受益期3年进行摊销。

28、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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	69,464,929.93	10,419,739.49	81,037,596.33	12,155,639.45
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	13,226,964.27	1,984,044.64	13,226,964.27	1,984,044.64
其他	19,747,402.63	2,962,110.39	12,300,174.95	1,845,026.24
合计	102,439,296.8	15,365,894.52	106,564,735.55	15,984,710.33

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末公司无未确认的递延所得税资产。

29、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未实现售后租回损益	12,658,617.06		12,658,617.06	14,137,300.38		14,137,300.38
预付长期资产购建款项	364,273,695.89		364,273,695.89	363,676,744.77		363,676,744.77
合计	376,932,312.95		376,932,312.95	377,814,045.15		377,814,045.15

其他说明：

预付长期资产购建款项主要明细如下：

单位名称	与本公司关系	期末余额	预付款时间	未结算原因
山东德州运河经济开发区财政局	非关联方	274,917,146.40	2012年-2019年	预付土地款
德州运河经济开发区运河街道办事处	非关联方	30,726,900.00	2017年	预付土地款
温州贝诺机械有限公司	非关联方	10,188,000.00	2019年	预付设备款
德州商贸开发区运河街道办事处经管站	非关联方	9,285,880.00	2018年	预付土地款
山东华建仓储装备科技有限公司	非关联方	5,902,800.00	2018年	预付设备款
合计		331,020,726.40		

30、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		270,000,000.00
合计		270,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、应付票据

□适用 √不适用

32、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	1,137,480,302.88	1,369,213,264.86
1年至2年（含2年）	49,346,637.23	158,699,140.01
2年至3年（含3年）	5,867,696.77	6,595,812.21
3年以上	28,165,156.83	33,293,221.03
合计	1,220,859,793.71	1,567,801,438.11

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本公司报告期末一年以上的应付账款主要为尚未支付的设备质量保证金。应付账款中无欠持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。应付账款中应付关联方款项，详见附注九、关联方及关联交易。

33、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	258,020,756.32	286,515,819.75
1年至2年（含2年）	3,391,250.75	2,816,226.09
2年至3年（含3年）	1,334,951.96	2,516,001.22
3年以上	11,259,479.74	11,608,633.85
合计	274,006,438.77	303,456,680.91

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

预收款项中无账龄超过1年的大额预收款项。预收款项中无预收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。预收款项中预收关联方款项，详见附注九、关联方及关联交易。

34、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	70,387,977.00	313,090,931.88	307,698,051.18	75,780,857.70
二、离职后福利-设定提存计划		53,063,293.77	53,063,293.77	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	70,387,977.00	366,154,225.65	360,761,344.95	75,780,857.70

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		246,405,938.23	246,405,938.23	
二、职工福利费		17,496,276.92	17,496,276.92	
三、社会保险费		15,568,752.82	15,568,752.82	
其中：医疗保险费		13,412,268.85	13,412,268.85	
工伤保险费		1,218,888.82	1,218,888.82	
生育保险费		937,595.15	937,595.15	
四、住房公积金		22,531,696.92	22,531,696.92	
五、工会经费和职工教育经费	70,387,977.00	11,088,266.99	5,695,386.29	75,780,857.70
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	70,387,977.00	313,090,931.88	307,698,051.18	75,780,857.70

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		32,507,202.64	32,507,202.64	
2、失业保险费		1,312,663.13	1,312,663.13	
3、企业年金缴费		19,243,428.00	19,243,428.00	
合计		53,063,293.77	53,063,293.77	

其他说明：

√适用 □不适用

应付职工薪酬中无拖欠职工工资。本期未发生因解除劳动关系给予的补偿。

35、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	55,355,429.00	39,327,117.90
消费税		
营业税		
企业所得税	115,576,752.62	256,910,149.84
个人所得税	997,472.87	2,695,622.62
城市维护建设税	4,363,742.50	4,838,449.43

水资源税	5,272,639.60	9,843,134.00
教育费附加	1,870,175.36	2,073,621.20
地方教育费附加	1,246,783.57	1,382,414.12
地方水利建设基金	311,695.89	220,076.36
房产税	2,045,262.31	2,139,223.56
土地使用税	2,963,481.74	6,822,885.00
印花税	215,125.40	312,589.00
环境保护税	1,082,318.47	1,657,807.41
合计	191,300,879.33	328,223,090.44

其他说明：

无

36、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	12,802,986.72	11,930,688.13
应付股利		
其他应付款	78,929,880.03	87,660,896.57
合计	91,732,866.75	99,591,584.70

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	12,802,986.72	11,571,813.13
企业债券利息		
短期借款应付利息		358,875.00
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	12,802,986.72	11,930,688.13

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
个人往来款项	23,270.87	4,308.69
限制性股票回购义务	67,490,851.72	80,185,600.00
保证金、押金	5,590,614.25	3,940,181.00
党建工作经费	5,633,568.58	3,335,139.27
其他	191,574.61	195,667.61

合计	78,929,880.03	87,660,896.57
----	---------------	---------------

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

其他应付款中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

限制性股票回购义务为企业实施向职工发行的限制性股票股权激励计划，就回购义务确认的负债，金额按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格计算确定。

37、合同负债**(1). 合同负债情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、持有待售负债

□适用 √不适用

39、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	1,513,146,820.00	1,338,112,499.72
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	1,513,146,820.00	1,338,112,499.72

其他说明：

期末金额前五名的一年内到期的长期借款：

单位：元 币种：人民币

借款单位	起始日	终止日	币种	利率%	期末	
					外币	本币
					金额	金额
中国工商银行股份有限公司德州运河支行	2016-10-31	2020-4-21	人民币	4.9		181,800,000.00
中国农业银行股份有限公司德州德城支行	2016-11-15	2019-11-11	人民币	4.76		111,000,000.00
中国建设银行股份有限公司德州市分行	2017-9-28	2019-9-27	人民币	4.6		100,000,000.00
中国建设银行股份有限公司德州市分行	2016-11-23	2020-4-21	人民币	4.9		85,800,000.00
中国农业银行股份有限公司德州德城支行	2016-10-25	2019-10-23	人民币	4.76		84,000,000.00
合计						562,600,000.00

40、其他流动负债

□适用 √不适用

41、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	1,822,521,800.00	2,154,350,438.00
信用借款	158,160,000.00	439,930,000.00
合计	1,980,681,800.00	2,594,280,438.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

期末金额前五名的长期借款明细情况：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额
中国工商银行股份有限公司德州运河支行	2016-10-31	2023-10-23	人民币	4.9	636,300,000.00
中国建设银行股份有限公司德州市分行	2016-11-23	2023-11-21	人民币	4.9	333,200,000.00
中国建设银行股份有限公司德州市分行	2016-09-07	2022-06-20	人民币	4.9	208,540,000.00
中国建设银行股份有限公司德州市分行	2016-12-12	2022-11-03	人民币	4.9	130,000,000.00
中国建设银行股份有限公司德州市分行	2016-09-23	2022-12-19	人民币	4.9	50,000,000.00
合计					1,358,040,000.00

42、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	4,000,000.00	4,000,000.00
合计	4,000,000.00	4,000,000.00

其他说明：

无

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
国有资本经营预算支出	4,000,000.00			4,000,000.00	
合计	4,000,000.00			4,000,000.00	/

其他说明：

2016年1月，山东省财政厅根据《关于下达省级国有资本经营预算指标的通知》（鲁财企指【2015】91号）省财政厅下达华鲁控股集团有限公司国有资本经营预算支出资金400.00万元，专项用于公司“丁辛醇铈催化剂循环使用研究”项目。截至2019年6月30日，该项目尚未完工。

43、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	13,226,964.27			13,226,964.27	
合计	13,226,964.27			13,226,964.27	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入			期末余额	与资产相关/与收益相关
			营业外收入金额	其他收益金额	其他变动		
羰基合成项目专项资金	1,379,464.26					1,379,464.26	与资产相关
烟气脱硫改造项目专项资金	1,428,571.44					1,428,571.44	与资产相关
传统产业升级及清洁生产综合利用专项资金	3,547,500.00					3,547,500.00	与资产相关
大气污染防治专项资金	6,871,428.57					6,871,428.57	与资产相关
合计	13,226,964.27					13,226,964.27	

其他说明：

适用 不适用

44、其他非流动负债

适用 不适用

45、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,626,659,750.00						1,626,659,750.00

其他说明：

截至 2019 年 6 月 30 日，山东华鲁恒升集团有限公司持有本公司股份 489,813,523.00 股，山东华鲁恒升集团德州热电有限责任公司持有本公司股份 32,232,264.00 股。华鲁投资发展有限公司持有本公司股份 1,598,700.00 股。

46、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,989,496,464.63			1,989,496,464.63
其他资本公积	27,648,602.72	5,040,800.00		32,689,402.72
国债补助金	45,670,000.00			45,670,000.00
合计	2,062,815,067.35	5,040,800.00		2,067,855,867.35

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加的其他资本公积为股权激励计划的激励成本在本年度应予以确认的金额。

48、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票股权激励	80,185,600.00		12,694,748.28	67,490,851.72
合计	80,185,600.00		12,694,748.28	67,490,851.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少为公司 2015 年限制性股票激励计划授予限制性股票第二个解锁期解锁所致。

49、其他综合收益

适用 不适用

50、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		16,706,817.48	15,682,709.12	1,024,108.36
合计		16,706,817.48	15,682,709.12	1,024,108.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

51、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	813,329,875.00			813,329,875.00
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	813,329,875.00			813,329,875.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

52、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	7,645,328,826.72	4,937,921,333.53
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	7,645,328,826.72	4,937,921,333.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,308,885,547.63	1,680,056,059.05
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	325,331,950.00	243,054,532.50
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	8,628,882,424.35	6,374,922,860.08

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

53、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,903,560,400.83	4,845,649,941.57	6,927,765,428.38	4,614,474,702.13
其他业务	172,062,218.84	152,407,380.98	69,303,752.83	64,460,589.45
合计	7,075,622,619.67	4,998,057,322.55	6,997,069,181.21	4,678,935,291.58

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

54、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	22,179,166.17	19,454,225.00
教育费附加	9,505,356.93	8,337,525.00
房产税	4,008,885.06	3,105,049.85
土地使用税	5,926,963.52	13,421,396.45
车船使用税	20,807.09	22,053.60
印花税	1,304,043.40	3,319,558.50
环境保护税	2,380,490.02	
地方教育费附加	6,336,904.63	5,558,350.01
地方水利建设基金	1,584,226.16	1,389,587.49
其他	1,799,626.19	
合计	55,046,469.17	54,607,745.90

其他说明：

无

55、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	150,070,924.76	82,725,427.07
出口费用	16,830,474.63	10,109,213.21
仓储费用	5,187,001.99	5,606,645.64
职工薪酬	12,151,028.36	10,563,683.85
其他费用	4,643,789.82	3,360,197.12
合计	188,883,219.56	112,365,166.89

其他说明：

无

56、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,599,072.52	19,078,954.09
修理费	1,050,384.08	1,227,853.22
折旧费	9,810,037.86	7,827,138.84
租赁费	3,253,541.08	3,508,712.47
咨询服务中介费用	2,589,819.77	1,297,073.32
招待费	736,896.09	1,279,282.96
办公费	487,553.99	546,731.43
差旅费	506,281.84	215,699.25
党建工作经费	2,406,427.68	2,063,440.92
其他费用	23,958,680.26	16,573,850.83
合计	64,398,695.17	53,618,737.33

其他说明：

无

57、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员投入	33,895,959.26	28,694,512.64
材料投入	126,413,545.56	6,125,905.77
委托外部研究开发	1,000,000.00	
合计	161,309,504.82	34,820,418.41

其他说明：

无

58、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	95,630,718.74	90,495,404.83
减：利息收入	-10,492,037.43	-5,378,261.48
手续费	763,532.21	632,299.80
汇兑损益	651,259.56	1,661,225.84
合计	86,553,473.08	87,410,668.99

其他说明：

无

59、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	295,000.00	
合计	295,000.00	

其他说明：

政府补助明细：

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
出口信用保险补贴	128,250.00		与收益相关
专利资助资金	2,000.00		与收益相关
安全责任险补贴	164,750.00		与收益相关
合计	295,000.00		

60、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款	20,184,740.71	
合计	20,184,740.71	

其他说明：

无

61、公允价值变动收益

□适用 √不适用

62、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-165,508.30	
其他应收款坏账损失	12,336.91	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-153,171.39	

其他说明：

无

63、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		1,412,630.19
二、存货跌价损失	490,962.45	-233,157.36
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	490,962.45	1,179,472.83

其他说明：

无

64、资产处置收益

□适用 √不适用

65、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			

非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其它	417,513.77	829,664.24	417,513.77
合计	417,513.77	829,664.24	417,513.77

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

66、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,833,203.70	2,011,943.36	1,833,203.70
其中：固定资产处置损失	1,833,203.70	2,011,943.36	1,833,203.70
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
合计	1,833,203.70	2,011,943.36	1,833,203.70

其他说明：

无

67、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	231,271,413.72	295,192,635.84
递延所得税费用	618,815.81	59,650.93
合计	231,890,229.53	295,252,286.77

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,540,775,777.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	231,116,366.57
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
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	
其他	773,862.96
所得税费用	231,890,229.53

其他说明：

适用 不适用

68、其他综合收益

适用 不适用

69、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	10,492,351.04	5,586,971.71
保证金及其他	1,738,222.61	1,642,503.96
合计	12,230,573.65	7,229,475.67

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	13,586,793.62	10,108,464.67
销售费用	1,554,339.81	1,171,261.29
保证金及其他	3,561,080.33	2,345,637.96
合计	18,702,213.76	13,625,363.92

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
分配红利及送股手续费	219,905.90	163,675.31
合计	219,905.90	163,675.31

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

70、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,308,885,547.63	1,680,056,059.05

加：资产减值准备	-337,791.06	-1,179,472.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	631,915,201.10	575,851,112.92
无形资产摊销	8,172,539.53	7,065,292.68
长期待摊费用摊销	6,377,777.76	6,377,777.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,833,203.7	2,011,943.36
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	96,281,978.30	92,156,630.67
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	618,815.81	59,650.93
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）	120,905,992.14	53,696,008.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	229,784,863.33	-483,233,328.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-361,889,082.56	-44,078,158.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,042,549,045.68	1,888,783,516.54
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,014,350,061.50	1,811,497,480.24
减：现金的期初余额	1,283,433,150.06	753,576,320.08
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	-269,083,088.56	1,057,921,160.16

(2) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,014,350,061.50	1,283,433,150.06
其中：库存现金	49,243.56	39,328.17
可随时用于支付的银行存款	1,014,300,817.94	1,283,393,821.89
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,014,350,061.50	1,283,433,150.06
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		

其他说明：

□适用 √不适用

71、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

72、 外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	3,860,577.18	6.8747	26,540,312.94
应收账款			
其中：美元	3,696,796.85	6.8747	25,414,369.29
长期借款			
其中：美元			
应付账款			
美元	100,998.16	6.8747	694,332.05

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

□适用 √不适用

73、 政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
收益性补助	295,000.00	其他收益	295,000.00

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

74、 其他

□适用 √不适用

八、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营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。风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收账款和应收票据有关。本公司国内客户应收账款除销售给国网山东省电力公司德州供电公司电力款存在赊销外，全部为款到发货。公司与国网山东省电力公司德州供电公司货款结算方式为下月客户全部支付上月货款。本公司国外客户应收账款主要为以信

用证方式结算形成应收账款。公司不致面临较大的坏账风险。

2、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，包括外汇风险、利率风险等。

(1) 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。公司外币业务涉及会计科目为货币资金、应收账款、应付账款。

2019年6月30日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债外币金额及折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	3,860,577.18	6.8747	26,540,312.94
应收账款			
其中：美元	3,696,796.85	6.8747	25,414,369.29
应付账款			
其中：美元	100,998.16	6.8747	694,332.05

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率的银行借款、应付融资租赁费用有关。

2019年6月30日本公司面临浮动利率银行借款余额为人民币3,393,828,620.00元，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基准点，则本公司的利息支出将增加或减少16,969,143.1元。

3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产方式结算义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
山东华鲁恒升集团有限公司	德州市德城区天衢西路44号	五金件、塑料制品制造，化工原料（不含危险、监控、食用及易制毒化学品），资格证书范围内的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可展开经营活动）。	10,117.00	30.11	30.11

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是山东省国资委

其他说明：

无

2、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
华鲁控股集团有限公司	其他
山东华鲁恒升集团德州热电有限责任公司	母公司的控股子公司
德州德化装备工程有限公司	母公司的控股子公司
德州民馨服务有限公司	母公司的控股子公司
山东华鲁恒升集团德化设计研究有限公司	母公司的控股子公司
山东新华医药集团有限责任公司	其他
山东新华制药股份有限公司	其他
山东新华医药贸易有限公司	其他
山东新华制药进出口有限责任公司	其他
山东新华医药化工设计有限公司	其他
淄博新华大药店连锁有限公司	其他
新华制药（欧洲）有限公司	其他
新华制药（美国）有限公司	其他
淄博新华一中西制药有限责任公司	其他
淄博新华一百利高制药有限责任公司	其他
新华制药（寿光）有限公司	其他
新华（淄博）置业有限公司	其他
新华制药（高密）有限公司	其他
山东新华工贸股份有限公司	其他
山东新华万博化工有限公司	其他
山东淄博新达制药有限公司	其他
山东华鲁集团有限公司	其他
华鲁集团有限公司（香港）	其他
青岛华鲁利华置业有限公司	其他
山东新华机电工程有限公司	其他
华鲁投资发展有限公司	其他
山东华通化工有限责任公司	其他
华鲁国际融资租赁有限公司	其他

其他说明

无

3、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
德州德化装备工程有限公司	工程劳务及设备制造	41,940,629.66	41,473,890.28
山东华鲁恒升集团德化设计研究院有限公司	工程设计	10,037,735.88	10,150,000.00
山东华通化工有限责任公司	采购商品	21,005,851.06	15,141,376.70

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东华鲁恒升集团德州热电有限责任公司	蒸汽	38,129,058.63	40,610,167.49
新华制药（寿光）有限公司	醋酸、醋酐等化工产品	43,362,406.31	87,029,820.27
山东新华制药股份有限公司	醋酐、尿素等化工产品	16,812,927.40	32,140,338.05
山东新华万博化工有限公司	甲胺等化工产品	2,595,549.26	3,633,006.00
山东华通化工有限责任公司	液氨等化工产品	0	1,871,547.60

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
山东华鲁恒升集团有限公司	土地租赁	2,977,303.68	3,105,482.05
山东华鲁恒升集团有限公司	铁路线租赁	148,571.40	93,866.68
山东华鲁恒升集团有限公司	房屋租赁	78,989.70	80,619.20

关联租赁情况说明

适用 不适用

(3). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东华鲁恒升集团有限公司	7,055.14	2016-3-22	2021-12-31	否

山东华鲁恒升集团有限公司	26,832.00	2016-9-7	2022-6-20	否
山东华鲁集团有限公司	121.18	2005-5-31	2020-5-31	否
山东华鲁恒升集团有限公司	8,680.00	2010-1-7	2019-4-6	是
山东华鲁恒升集团有限公司	84,794.54	2015-5-29	2022-12-28	否
山东华鲁恒升集团有限公司	41,900.00	2016-11-23	2023-11-21	否
山东华鲁恒升集团有限公司	412.50	2014-5-14	2019-5-3	是
山东华鲁恒升集团有限公司	408.75	2014-7-1	2019-5-10	是
山东华鲁恒升集团有限公司	250.00	2014-10-22	2019-4-18	是
山东华鲁恒升集团有限公司	81,810.00	2016-10-31	2023-10-26	否
山东华鲁恒升集团有限公司	300.00	2015-1-16	2019-7-27	否
山东华鲁恒升集团有限公司	700.00	2015-3-20	2020-3-3	否
山东华鲁恒升集团有限公司	2,200.00	2016-1-4	2020-12-28	否
山东华鲁恒升集团有限公司	1,000.00	2016-10-12	2020-3-3	否
山东华鲁恒升集团有限公司	1,000.00	2016-12-7	2020-3-3	否
山东华鲁恒升集团有限公司	1,000.00	2017-1-6	2020-3-3	否
山东华鲁恒升集团有限公司	2,500.00	2017-1-22	2020-3-3	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

担保金额为借款金额。

(4). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	235.89	202.14

(5). 其他关联交易

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	关联方	本期发生额	上期发生额
综合服务	山东华鲁恒升集团有限公司	13,327,291.32	8,918,597.32
住宿及餐饮服务	德州民馨服务有限公司	4,151,665.29	4,856,758.59

4、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	德州德化装备工程有限公司	13,197,319.49			

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	山东新华制药股份有限公司	895,459.26	1,108,802.38
预收款项	新华制药（寿光）有限公司	2,873,971.55	2,424,404.35
预收款项	山东新华万博化工有限公司	11,419.00	23,692.00

应付账款	德州德化装备工程有限公司		6,065,758.46
------	--------------	--	--------------

5、关联方承诺

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

详见本报告“第五节 重要事项之三、（一）公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项”。

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十一、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十二、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

√适用 □不适用

报告期内，本公司员工在参加社会基本养老保险的基础上，实施了企业年金计划，公司按上年度企业工资总额的 8%提取缴费总额，相应支出计入当期损益。

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十三、 补充资料**1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,833,203.70	七.66
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	295,000.00	七.59
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	20,184,740.71	七.60
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	417,513.77	七.65
所得税影响额	-2,859,607.62	
合计	16,204,443.16	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.28	0.805	0.805
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.16	0.795	0.795

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

√适用 □不适用

财务报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上，或占公司报表日资产总额 5%（含 5%）、报告期利润总额 10%（含 10%）以上项目分析：

（1）资产负债表

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 6 月 30 日	变动金额	变动幅度%	注释
其他应收款	445,063.66	638,341.97	-193,278.31	-30.28	注 1
其他流动资产	2,086,481,218.61	1,201,549,544.97	884,931,673.64	73.65	注 2
在建工程	321,021,058.53	202,710,017.09	118,311,041.44	58.36	注 3
短期借款		270,000,000.00	-270,000,000.00	-100	注 4
应交税费	191,300,879.33	328,223,090.44	-136,922,211.11	-41.72	注 5

注 1：其他应收款 2019 年 6 月 30 日较 2018 年 12 月 31 日减少 30.28%，主要原因系员工偿还出差借款所致。

注 2：其他流动资产 2019 年 6 月 30 日较 2018 年 12 月 31 日增加 73.65%，主要原因系结构性存款增加所致。

注 3：在建工程 2019 年 6 月 30 日较 2018 年 12 月 31 日日增加 58.36%，主要原因系在建工程投入所致。

注 4：短期借款 2019 年 6 月 30 日较 2018 年 12 月 31 日减少 100%，主要原因系本期短期借款全部偿还所致。

注 5：应交税费 2019 年 6 月 30 日较 2018 年 12 月 31 日减少 41.72%，要原因系期末应付企业所得税减少所致。

（2）利润表

项目	2019 年半年度	2018 年半年度	变动金额	变动幅度%	注释
销售费用	188,883,219.56	112,365,166.89	76,518,052.67	68.10	注 1
管理费用	64,398,695.17	53,618,737.33	10,779,957.84	20.10	注 2
研发费用	161,309,504.82	34,820,418.41	126,489,086.41	363.26	注 3
信用减值损失	-153,171.39		-153,171.39	不适用	注 4
资产减值损失	490,962.45	1,179,472.83	-688,510.38	-58.37	注 5
营业外收入	417,513.77	829,664.24	-412,150.47	-49.68	注 6
所得税费用	231,890,229.53	295,252,286.77	-63,362,057.24	-21.46	注 7

注 1：销售费用 2019 年上半年较去年同期增加 68.1%，主要系本期产品销量增加且物流运输费用增加所致。

注 2：管理费用上半年较去年同期增加 20.1%，主要系本期折旧费、限制性股票摊销金额增加所致。

注 3：研发费用上半年较去年同期增加 363.26%，主要系本期项目费用化研发支出增加所致。

注 4：信用减值损失上半年较去年同期增加，主要系本期适用“新金融工具准则”且未调整比较期间数据所致。

注 5：资产减值损失上半年较去年同期减少 58.37%，主要系本期适用“新金融工具准则”且未调整比较期间数据所致。

注 6：营业外收入 2019 年 6 月 30 日较 2018 年 6 月 30 日减少 49.68%，主要系本期赔偿收入减少所致。

注 7：所得税费用 2019 年 6 月 30 日较 2018 年 6 月 30 日减少 21.46%，主要系本期应纳税所得额减少所致。

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人签字并盖章的会计报表
	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。
	报告期内在证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：常怀春

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 6 日