

公司代码：688309

公司简称：恒誉环保



**济南恒誉环保科技股份有限公司
2020 年半年度报告**

二零二零年八月

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、 重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅“第四节 经营情况的讨论与分析”之“风险因素”。敬请投资者注意投资风险。

三、 公司全体董事出席董事会会议。

全体董事出席

四、 本半年度报告未经审计。

未经审计

五、 公司负责人牛斌、主管会计工作负责人杨景智及会计机构负责人（会计主管人员）刘丽凤声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、 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

无

七、 是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

八、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

九、 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

十、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

十一、 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.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	20
第五节	重要事项.....	28
第六节	股份变动及股东情况.....	40
第七节	优先股相关情况.....	43
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第九节	公司债券相关情况.....	45
第十节	财务报告.....	45
第十一节	备查文件目录.....	149

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		
恒誉环保、本公司、公司	指	济南恒誉环保科技股份有限公司
友邦恒誉	指	济南友邦恒誉科技开发有限公司，系公司全资子公司
桑德恒誉	指	湖南桑德恒誉再生资源科技有限公司，系公司参股子公司
筠龙投资	指	宁波梅山保税港区筠龙投资管理合伙企业（有限合伙），现为公司控股股东
银晟投资	指	宁波梅山保税港区银晟投资管理合伙企业（有限合伙），现为公司股东
荣隆投资	指	宁波梅山保税港区荣隆投资管理合伙企业（有限合伙），现为公司股东
源创绿能	指	内蒙古源创绿能节能环保产业创业投资合伙企业（有限合伙），现为公司股东
源创科技	指	烟台源创科技投资中心（有限合伙），现为公司股东
领新创投	指	山东领新创业投资中心（有限合伙），现为公司股东
融新源创	指	北京融新源创投资管理有限公司，现为公司股东
源创现代	指	烟台源创现代服务业创业投资合伙企业（有限合伙），现为公司股东
丰创生物	指	安徽丰创生物技术产业创业投资有限公司，现为公司股东
融源节能	指	云南融源节能环保产业创业投资基金合伙企业（有限合伙），现为公司股东
山东黄金创投	指	山东黄金创业投资有限公司，现为公司股东
丰德瑞	指	合肥丰德瑞高新技术产业投资合伙企业（有限合伙），现为公司股东
齐丰浩瑞	指	安徽齐丰浩瑞投资管理合伙企业（有限合伙），现为公司股东
顺通环保	指	克拉玛依顺通环保科技有限责任公司，公司主要客户
《公司章程》	指	《济南恒誉环保科技股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2020年1月1日至2020年6月30日
报告期末	指	2020年6月30日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
热裂解、热分解、热解、裂解	指	利用有机物的热不稳定性，在缺氧、高温的条件下，通过分解与缩合的共同作用，使得大分子有机物转化为相对分子质量较小的气态、液态、固态组分的过程。
连续式热裂解	指	在一台热裂解反应器为主体的热裂解成套设备中，实现连续进料、热裂解、出料等工序的生产过程。
间歇式热裂解	指	在一台热裂解反应器为主体的热裂解成套设备中，实现进料→升温→热裂解→降温→出料等工序的周期性生产过程。
油污泥	指	又称含油污泥，原油开采和集输过程中产生的油、水与泥土等混合形成的非均质多项分散体系，包括废水沉降油污泥、管线刺漏污染的油泥砂、联合站沉降罐油泥砂等。
危险废弃物	指	列入国家危险废物名录或者根据国家规定的危险废物

		鉴别标准和鉴别方法认定的具有危险特性的固体废物。
生活垃圾	指	在日常生活中或者为日常生活提供服务的活动中产生的固体废物以及法律、行政法规规定视为生活垃圾的固体废物。
有机废弃物	指	在生产、生活和其他活动中产生的丧失原有利用价值或者虽未丧失利用价值但被抛弃或者放弃的固态、液态或者气态的有机类物品和物质。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司基本情况

公司的中文名称	济南恒誉环保科技股份有限公司
公司的中文简称	恒誉环保
公司的外文名称	Niutech Environment Technology Corporation
公司的外文名称缩写	Niutech
公司的法定代表人	牛斌
公司注册地址	山东省济南市高新区海棠路9889号
公司注册地址的邮政编码	250000
公司办公地址	山东省济南市市中区共青团路25号绿地普利中心4804
公司办公地址的邮政编码	250000
公司网址	www.niutech.com
电子信箱	corrine@niutech.com
报告期内变更情况查询索引	无

二、联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	钟穗丽	韩苏未
联系地址	济南市市中区共青团路25号绿地普利中心	济南市市中区共青团路25号绿地普利中心
电话	0531-86196309	0531-86196309
传真	0531-86196303	0531-86196303
电子信箱	corrine@niutech.com	corrine@niutech.com

三、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	《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	上海证券交易所网站（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

四、 公司股票/存托凭证简况**(一) 公司股票简况**

□适用 √不适用

(二) 公司存托凭证简况

□适用 √不适用

五、 其他有关资料

□适用 √不适用

六、 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	78,758,443.66	133,561,321.28	-41.03
归属于上市公司股东的净利润	26,049,050.21	41,545,500.47	-37.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	24,514,575.84	40,832,937.35	-39.96
经营活动产生的现金流量净额	-12,261,616.31	-24,541,741.11	-
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	255,566,570.76	226,719,089.65	12.72
总资产	351,702,709.30	349,678,632.68	0.58

(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)	0.4341	0.6923	-37.30
稀释每股收益(元/股)	0.4341	0.6923	-37.30
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.4085	0.6805	-39.97
加权平均净资产收益率(%)	10.87	21.77	减少10.90个百分 点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	10.23	21.40	减少11.17个百分 点
研发投入占营业收入的比例(%)	6.23	3.31	增加2.92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

营业收入较去年同比减少 41.03%，主要系报告期内受新冠疫情影响，公司在执行项目进度受到不同程度的影响，导致营业收入下降。

归属于上市公司股东的净利润较去年同比减少 37.30%，主要系报告期内营业收入减少导致净利润下降所致。

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较去年同比减少 39.96%，主要系报告期内营业收入减少导致净利润下降所致。

经营活动产生的现金流量净额较去年同比增加，主要系报告期内受疫情影响部分供应商生产进度减缓达不到付款条件，导致购买商品、接受劳务支付的现金同比下降所致。

基本每股收益（元/股）较去年同比减少 37.30%，主要系报告期内营业收入减少导致净利润下降所致。

扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）较去年同比减少 39.97%，主要系报告期内营业收入减少导致净利润下降所致。

七、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		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、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	1,808,404.40	七、67 和七、74
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		
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		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
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入和支出	-3,242.29	七、74 和七、75
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-270,687.74	
合计	1,534,474.37	

八、境内外会计准则下会计数据差异

九、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) 主要业务及主要产品

公司的主营业务为有机废弃物裂解技术研发及相关装备设计、生产与销售，是集有机废弃物裂解技术研发与裂解装备制造技术研发于一体的创新型企业。裂解技术是实现有机废弃物无害化、减量化、资源化处理的一种有效方式。公司自成立以来一直专注于有机废弃物裂解技术，相关设备曾远销至德国、丹麦、巴西、匈牙利、爱沙尼亚、伊拉克、印度、泰国等国家和地区。公司秉承持续创新的经营理念，紧密围绕“有机废弃物裂解技术”，以为客户提供完整、系统的物料处理综合解决方案为宗旨，以提供核心设备为载体，最终实现针对客户特定需求的综合服务和产品销售。公司成立初期的技术开发和下游客户主要集中于废轮胎、废塑料处理领域，近年来随着公司技术开发领域的拓宽，公司已成功研发出污油泥和有机危废处理相关的裂解技术，并实现了相关装备的开发和产品销售。除上述应用领域外，公司持续拓展裂解技术在油砂提炼、废玻璃钢处理、生活垃圾处理、生物质处理等多个领域的应用，均具备良好的经济效益和环境效益。

公司目前的主要产品为工业连续化废轮胎裂解生产线、工业连续化废塑料裂解生产线、工业连续化污油泥裂解生产线及工业连续化/间歇式危废裂解生产线等为代表的有机废弃物裂解装备，上述裂解装备可以通过对废轮胎、废塑料、污油泥、有机危废等有机废弃物进行裂解处理，实现有机废弃物的无害化、减量化处置及资源化利用。各产品介绍如下：

1、工业连续化污油泥裂解生产线

用于对污油泥进行减量化、无害化处理及资源化利用，实现土壤修复。通过将污油泥中的水分及有机物从土壤中分离出来，经裂解处理后的固体产物中矿物油含量低于 0.05%，符合《农用污泥中污染物控制标准》（GB4284-2018）A 级的要求，在安全、环保、连续稳定运行的前提下，实现了对污油泥的减量化、无害化处理及资源化利用。

2、工业连续化废轮胎裂解生产线

用于对废轮胎进行资源化利用。通过对废轮胎中的高分子聚合物进行较彻底的分解，使其回到小分子或单体状态，产出燃料油、炭黑、钢丝，在安全、环保、连续稳定运行的前提下，实现对废轮胎的资源化、无害化、减量化处置。

3、工业连续化废塑料裂解生产线

用于对废塑料进行资源化利用。通过对废塑料制品中的高分子聚合物进行较彻底的分解，使其回到小分子或单体状态，产出燃料油、固体燃料，在安全、环保、连续稳定运行的前提下，实现对废塑料的资源化、无害化、减量化处置。公司废塑料裂解生产线采用专用复合催化剂和专用复合脱氯剂及时脱除 PVC 裂解产生的氯化氢等酸性气体，延长了设备的使用寿命。

4、工业连续化/间歇式危废裂解生产线

用于对有机危废进行无害化、减量化处理及资源化利用。通过对有机危废进行裂解处理，将危废中的有机物进行分解，变为小分子的物质，从原料中分离出来，经分离后的固体产物可实现资源化利用或做进一步处理（填埋等）。在安全、环保的前提下，实现了对有机危废的无害化、减量化处理及资源化利用。

（二）主要经营模式

1、盈利模式

公司收入与利润主要来自于对客户销售各类裂解生产线。公司以销售设备方式向客户提供有机废弃物裂解处理的综合性解决方案，在销售过程中为客户提供前期咨询、审批手续协助办理、工艺设计等服务，并在设备安装运行后提供技术支持及其它综合服务。

2、采购模式

公司采取订单式生产模式，且公司产品均为非标产品，除部分标准化部件外，公司的采购行为通常在销售合同签订后开始执行。

3、生产及装配模式

本公司采取以外协生产方式为主、自主生产方式为辅的生产模式。公司采取订单式生产方式，一般根据客户的个性化需求在标准生产线设计方案的基础上进行重新设计和制造，因而公司产品均为非标产品。公司产品生产包括项目计划阶段、设计图纸/技术方案交付阶段、制造阶段、指导安装/运行调试阶段。公司产品及部件的生产主要通过外协方式进行，公司的生产环节主要为组装、指导安装及运行调试过程。

4、营销模式

公司以销售设备方式向客户提供综合性解决方案，在销售过程中为客户提供前期咨询、审批手续协助办理、工艺设计等服务，并在设备安装运行后提供技术支持及其它综合服务。

由于公司所生产产品均需按照每个客户的特定要求进行量身定做，因此其销售实行“以销定产”模式，同时直接销售给终端客户。

（三）行业情况

公司所处行业为专用设备制造业，主要产品为有机废弃物热裂解专用设备。

1、环境保护专用设备制造业发展概况

（1）国内环保投资总额增长迅速，且仍有巨大的发展空间

受益于经济快速发展及政府、民众对环境保护的日益重视，国内环保投资金额近年保持持续快速增长。国际经验表明，当一个国家的环保投资占其同期 GDP 的 1%-1.5% 时，才能大体上控制环境污染的发展；而要使环境质量发生明显的好转，则花费在环保上的投资需占其同期 GDP 的 2%-3%。我国环保投资占 GDP 的比重长期低于 1.5%，环保投资总额仍显不足，占 GDP 的比例偏低，我国环保投资总额仍有较大的上升空间。

（2）环保装备制造业保持快速增长

经过多年发展，环保装备已成为我国环境保护的重要物质基础，在战略性新兴产业中居于重要位置。随着国内环保投入的增加及环保装备制造自主创新技术的提高，国内环保装备制造业近年亦保持快速增长。根据工信部于 2017 年 10 月发布《关于加快推进环保装备制造业发展的指导意见》（工信部节[2017]250 号），到 2020 年，环保装备制造业行业创新能力明显提升，关键核心技术取得新突破，创新驱动的行业发展体系基本建成。产业结构不断优化，在每个重点领域支持一批具有示范引领作用的规范企业，培育十家百亿规模龙头企业，打造千家“专精特新”中小企业，形成若干个带动效应强、特色鲜明的产业集群。环保装备制造业产值达到 10,000 亿元。

2、热裂解技术的行业发展

随着《固体废物污染环境防治法》的颁布实施，国内热解技术在固体废物处理和处置领域的研究快速发展起来。通过恒誉环保等行业内领先企业的持续技术改进，目前国内企业已能够在安全、环保的前提下，实现对废轮胎的资源化、无害化、减量化处理，并将该技术成功推广至废塑料、污油泥、有机危废等处理领域。实践证明，热解处理是一种有发展前景的固体废物处理方法。

（1）污油泥处理行业

含油污泥（HW08）一直是油田生产过程中最严重的环境污染源之一，也是最棘手的难题之一。据估算，我国每年开采原油天然气产生含油废水约 10-12 亿立方米，污泥 1,000 万立方米以上，其中很多并未按国家规定进行有效处理，潜在污染规模巨大。由于含油废水污泥治理困难，业内估算污染物处理市场规模每年约 1000-1500 亿元。治理油田污染所需设备投资超过 1,500 亿元，油气污染处理市场整体规模可能在 3,000 亿元以上。

污油泥本身既是危险废弃物，又含有大量的油品资源，在处理过程中是否能够对油品进行回收，同时关系到对污油泥的处理效果和污油泥处理企业的经济效益。污油泥处理效果、处理成本、

资源化程度综合决定各种工艺在污油泥处理领域的发展趋势。利用裂解工艺与装备对污油泥进行处理，具有处理成本低、处理效果好、可回收大部分油品等特点，裂解方式已成为国内污油泥无害化处理方式的有效补充和替代，具有较强的市场竞争力。随着国家对环保节能要求的不断提高，热裂解技术特别是工业连续化裂解技术有望成为污油泥处理的主流方法之一。

（2）废轮胎处理行业

随着汽车工业的发展，对轮胎等橡胶制品的需求量也日益增多，与此同时，废旧轮胎的产生量也日益增多。大量废轮胎的堆积不仅占用土地，污染环境，危害居民健康，而且极易引起火灾，从而造成资源的巨大浪费，是一种危害越来越大的“黑色污染”。据统计，目前全球积压的汽车废旧轮胎已达 30 亿条，每年还在以 10 亿条的速度增长。2017 年，我国废旧轮胎产生量约 3.4 亿条，重量合 1,300 万吨以上，废旧轮胎的回收量为 507 万吨，仍有约 800 万吨的废轮胎没有得到规范、有效回收利用。国内目前废轮胎回收利用率总体偏低，同时，长期来看国内废轮胎的产生量仍将保持增长，并逐步增长至汽车轮胎每年产量的数字，即约 2,500 万吨。因此，废轮胎回收利用行业仍存在巨大的市场空间。

废轮胎回收利用主要包括再生利用（再生橡胶、橡胶粉）、翻新、热能利用、热裂解。废轮胎通过裂解处理可实现能源的最大回收和废轮胎的充分利用，具有较高的经济效益和环境效益。与翻新、制造胶粉、再生胶等废旧轮胎梯级利用方法相比，热裂解为废轮胎的终极处理方法，且废轮胎热解具有适用性广、效益高、环境污染小等特点，更符合废弃物处理的资源化、无害化和减量化原则。随着新环保法的实施，规范的连续化、智能化、安全环保的废轮胎裂解处理方式，存在较大的市场应用空间，推动国内废轮胎热裂解行业的健康发展。

（3）危废处理行业

危险废物主要包括工业危险废物、医疗危险废物及其他危险废物，其中工业危险废物系危险废物最主要的组成部分。2015 年，国内产生工业危险废物 3,976.10 万吨，工业危废综合利用处置率为 79.9%。2011 年-2015 年，国内每年工业危废贮存量约为 800 万吨，该部分工业危废亟需进一步处理。

危废的处理方式目前主要包括焚烧和填埋，其中有机危废通常会通过焚烧方式实现减量化、无害化后再进行填埋。以裂解方式对有机危废进行处理在业内尚处于起步阶段，公司系该领域的探索者和先行者。相对于焚烧处理方式，对有机危废进行裂解处理具备污染小、环境友好、对处理物料的适应性强、可对危险废弃物资源化利用等特点，主要系对焚烧、填埋处理方式进行补充和替代，有望成为有机危废的主要处理方式之一。

（4）废塑料处理行业

塑料制品在建筑、包装、日用品等生产领域被广泛使用，但塑料不易降解，导致废弃后的塑料制品长期存在，成为了一个越来越突出的环境问题，形成了所谓的“白色污染”，对人类生存环境造成很大压力。废塑料如果处理不当，易造成二次污染。

2017年中国塑料产品产量为7,515.5万吨,废塑料回收量为1,693万吨,回收利用率相对偏低。由于国内生活源废塑料尚未建立有效的回收体系,因而大部分废塑料未能够进行资源化利用,主要采取填埋或者焚烧的方式进行处理。对于可利用程度比较高的工业源废塑料目前国内主要以再生塑料方式进行回收利用,该种处理方法的优点在于操作简单、成本低,但这类产品性能较差,产品附加值不高,且经过多次再生利用后,其可回收性将进一步降低。裂解处理方式系将废旧塑料中大分子链分解,使其回到低分子量状态,从而能够在彻底实现无害化、减量化的同时获得经济效益较高的产品。目前各国政府已意识到焚烧与填埋对环境存在严重的污染,未来包括热裂解在内的再生利用将成为废塑料处理的主要方向。

裂解技术在有机固废、危废处理领域的规范应用尚处于起步阶段,随着2015年新《环境保护法》的实施,符合安全、环保要求的连续化裂解设备日益成为市场主流。同时,由于裂解技术在有机固废、危废处理领域体现出的优异技术性能,裂解技术及裂解装备未来有望在更多的领域实现工业化、规模化应用。

3、公司产品的市场定位

裂解技术在有机废弃物处理领域的应用尚处于起步阶段,目前国内外实现成功运行的有机废弃物裂解项目均较少,能够提供相关裂解装备的公司数量也较少,国内外企业在有机废弃物裂解处理领域的技术水平的差异主要体现在是否能够实现工业连续化生产,裂解设备按主要技术特点及难易程度不同可分为连续式裂解设备和间歇性裂解设备,业内多为间歇式裂解设备。公司是国内少数具备有机废弃物工业连续化裂解设备实际交付能力的企业,是国际上少数几家技术成熟、具备实际供货能力的裂解设备供应商之一。经过多年发展,本公司目前已成为国内有机废弃物裂解专用设备行业技术领先、应用领域丰富、规模较大的行业领先企业。

二、核心技术与研发进展

1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司自成立伊始便十分注重核心技术的研发,现已在有机废弃物裂解设备制造领域掌握了主要核心技术,其中多项技术在业内处于领先地位,确立了公司在该行业的技术优势。公司主要的核心技术如下:

(1) 热分散技术

裂解物料易结焦是裂解行业的世界性难题。需要裂解处理的物料普遍存在传热性能差、物料受热不均匀等问题。物料在设备导热表面极易形成结焦与积碳,在设备表面形成“绝热层”,导热效率降低,形成堵塞,并需进一步提高供热温度,这将造成设备使用寿命降低、物料裂解不完全等系列问题,导致裂解无法正常进行。如果处理不当,甚至导致重大安全隐患。因此,防止结焦成为裂解领域的需要解决的首要技术难题,这也是裂解行业极难实现工业连续化的主要原因之一。公司通过多项专利技术和专有技术等特殊设计,改变了物料受热的环境和运动的轨迹,从根

本上杜绝了形成结焦所需的环境条件，同时完成动态均匀受热和快速裂解，实现了裂解器无结焦的连续运行。

（2）热气密技术

动态密封是实现工业连续化裂解的关键技术之一，即保证物料连续进入裂解器及固体产物连续导出裂解器的同时，防止空气进入裂解器及裂解器内的油气泄露，以实现物料在无氧或贫氧条件下，安全、稳定、连续裂解。因物料组成的差异、含水率的高低等诸多原因，造成压力随时变化，增加了动态密封的难度。公司创新研发了将“工艺+结构+物料”相结合的专有密封技术，控制工作压力始终稳定在设定值范围内，实现了生产线连续进出料下的稳定动态密封。

（3）防聚合技术

裂解产生的以烯烃为主的小分子有机物易发生聚合反应，生成大分子链物质如胶质、沥青质等，易造成设备及管道的堵塞，影响生产线的长期稳定运行。公司自主研发的防聚合工艺及技术，根据气相产物沸点的不同，运用气液混流工艺，将气相产物温度迅速降低至设计温度，同时实现气液产物的快速分离，降低了聚合反应的几率，提高了油收率，保证了生产线的长期稳定运行。

（4）裂解关键要素最优匹配技术

供热温度、导热面积、热传导效率、工作压力、停留时间、防聚合工艺是裂解工艺及设备的六大关键要素，以上各关键要素的科学设计、最优组合是裂解完成的关键要素。公司设计、制造的标准单套裂解设备包含了近万个技术参数，通过对供热温度、导热面积、热传导效率、工作压力、停留时间、防聚合工艺等一系列裂解技术关键要素进行反复试验并进行系统设计，实现了裂解设备在安全、环保前提下的工业连续化运行。

（5）低温催化裂解技术

有机物热解过程若采取单一热解处理，则需温度高、加热时间长、油品产率低、增大设备投资和操作难度、缩短设备使用寿命、经济效益低，而采取低温催化裂解方式，不但可以降低反应的活化能，使热解反应迅速进行，还可以改善热解油品的品质，提高经济效益。公司研制的废橡胶、废塑料裂解专用复合催化剂系列适应性强、活性高、成本低，具有择形催化作用，能抑制深度裂化，降低了裂解反应活化能、缩短裂解反应时间，从而节约能源、增加裂解效率、提高油品得率及产品品质。公司研制的 PVC 废塑料裂解及有机化合物在热裂解过程产生氯化氢的专用复合脱氯剂，能在低温阶段将裂解初期产生的氯化氢及时吸收掉，转化为氯化物进入固体产物中，脱氯剂的适应性强、活性高、成本低，能与催化剂起到协同作用，具有脱氯效果好，生产效率高特点，从而避免了主机及后路设备的腐蚀、提高液体产品和气体产品的品质，避免环境污染。客户可根据目的产品不同需求，选择性使用上述催化剂。

（6）组合式烟气净化技术

结合公司烟气排放量少，污染物含量相对较低等特点，公司创新研发了将急冷工艺/专用脱硝工艺/脱硫工艺/吸附工艺相结合的专有组合式烟气处理技术，具有净化效率高、净化效果好等特点，对颗粒物、硫化物、氮氧化物等污染物净化处理，外排烟气中相关污染物排放指标优于《大气污

染物综合排放标准》（GB16297-1996）的排放要求，且符合所有项目所在地最严格的排放指标要求。

（7）全密闭技术

固体产物在密闭设备及管路中输送，在可能出现粉尘泄漏的部位配有微负压收尘装置，确保无粉尘泄漏。物料的裂解裂化、油气收集及不凝可燃气输送全部是在密闭设备及管路中完成，避免泄漏的出现。

（8）专有控制技术

生产线根据工艺要求设置料位、温度、压力、流量等仪表，关键设备设置变频电机及变频器，关键部位设置自动阀门等。所有的数据及信号远传至 PLC/DCS 系统内，通过智能化自动控制系统，结合各部位工艺控制点的要求，通过调整相应部位的阀门开度及运行频率等措施，将各实际运行参数控制在设计范围内，具有数据采集、运算、记录、打印报表及安全预警等功能，是生产线安全、稳定、连续运行的重要保证。

报告期内公司的核心技术没有变化。

2. 报告期内获得的研发成果

报告期内，公司新增 3 项实用新型专利以及 1 项外观设计专利。

3. 研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	4,904,731.97
本期资本化研发投入	-
研发投入合计	4,904,731.97
研发投入总额占营业收入比例（%）	6.23%
研发投入资本化的比重（%）	-

4. 在研项目情况

适用 不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	废轮胎热裂解技术标准化及技术规范研究	85	0.23	37.65	标准的报批稿正在审批中	作为第一起草单位主导形成一项国家标准，以标准规范的形式对废轮胎热裂解生产过程进行规范化管理，推广先进，淘汰落后，从国家标准层面对热裂解技术加以规范，明确划分热裂解和土法炼油的界限，使执法检查中有据可依，保证我国轮胎橡胶循环利用行业可持续健康发展。	目前尚无废轮胎热裂解技术规范类的国家标准	规范废轮胎热裂解技术，保证我国轮胎橡胶循环利用行业可持续健康发展。
2	连续化整胎裂解工艺及装备的研制与优化	700	90.76	636.86	产品安装调试	研发一套整胎裂解工艺及装备，在不对废轮胎进行破碎的情况下，完成整胎的裂解工作，减少废轮胎的处理环节，降低废轮胎资源化处理的能耗。	行业内目前无成功运行的连续化整胎裂解案例。	用于废轮胎资源化利用。
3	污泥热解资源化成套装备和系统设施优化控制集成解决方案与应用指南	580	64.11	533.06	产品安装调试	在原有油泥项目的基础上，进一步优化工艺流程，简化设备结构、降低能耗、提高项目经济效益。	工艺流程较原技术简化，能耗降低	用于对污泥进行减量化、无害化处理及资源化利用。
4	工业连续化废盐资源化利用热分解技术及装备	500	50.32	50.32	产品设计	研制一套低耗、高效、智能、大处理量工业连续化废盐热处理装备，实现废盐的资源化与循环利用。	行业领先	用于单一的废盐、混盐、含水废盐等各种含有有机物的废盐的无害化、减量化处理和资源化利用。
5	工业连续化同轴多腔裂解装置的研发	250	80.64	80.64	产品制造	研制裂解效率和单机处理能力更高的可工业化应用的新型裂解装置，降低处理成本，提高裂解项目的经济性和市场竞争力。	行业领先	用于废塑料、含油污泥、废润滑油等有机废弃物的无害化、减量化处理和资源化利用。
6	固体产物逆向	80	25.26	25.26	产品制造	研发新型密封输送设备，在保证高温	行业领先	可用于输送不同种类的固体

	导进密封输送机的研发					动态密封的前提下，降低能耗，提高输送效率和设备使用寿命		物料。
7	超重力精馏试验装置的研发	100	27.57	27.57	产品设计	研制一套低成本、小处理量可以提高多组分混合油品（如裂解油）的闪点或者对废机油、废润滑油等进行提纯的装置。	行业领先	用于提高裂解油的闪点，亦可用于废机油、废润滑油等的提纯。
8	有骨架物料预热密封输送装置的研制	150	45.48	45.48	产品制造	进一步提高烟气余热利用率，实现能源的最大化利用，节约能源，减少外排。	行业领先	用于整胎等有骨架物料的无害化、减量化处理和资源化利用。
9	整胎裂解进出料反转装置的研制	130	55.50	55.50	产品制造	研发新装置，简化工艺，降低能耗。	行业领先	用于整胎等有骨架物料的无害化、减量化处理和资源化利用。
10	整胎装载框开盖机构的研制	100	29.25	29.25	产品制造	进一步提高自动化水平，降低设备成本，降低工人的劳动强度，提高生产效率。	行业领先	用于整胎等有骨架物料的无害化、减量化处理和资源化利用。
11	整胎连续裂解出料冷却装置的研制	100	21.35	21.35	产品制造	研制一种同时具备密封、冷却、输送三重功能的出料冷却装置，简化工艺，降低能耗。	行业领先	用于整胎等有骨架物料的无害化、减量化处理和资源化利用。
合计	/	2,775	490.47	1,542.94	/	/	/	/

情况说明

适用 不适用

5. 研发人员情况

单位:元 币种:人民币

基本情况		
公司研发人员的数量(人)	30	
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	31.91%	
研发人员薪酬合计(元)	2,088,510.47	
研发人员平均薪酬(元)	69,617.02	
教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
硕士及以上	4	13.33%
本科	14	46.67%
专科及以下	12	40%
合计	30	100%
年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
25-29	3	10%
30-39	16	53.34%
40-49	4	13.33%
50 以上	7	23.33%
合计	30	100%

6. 其他说明

□适用 √不适用

三、 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

科目	本期数	年初数	变动比例(%)
货币资金	15,919,574.32	21,823,125.37	-27.05%
应收票据	4,750,000.00	19,000,000.00	-75.00%
应收账款	97,361,478.67	49,100,400.00	98.29%
预付账款	7,461,542.30	3,318,010.31	124.88%
存货	29,678,874.34	122,018,884.03	-75.68%

货币资金较年初减少 27.05%，主要系报告期内受新冠疫情影响，公司在执行项目进度受到不同程度的影响，结算时点延后，导致回款减少。

应收票据较年初减少 75.00%，主要系上年度收到的应收票据已到承兑期，实现承兑后应收票据减少所致。

应收账款较年初增长 98.29%，主要系新疆客户三期项目和南疆项目本期新增结算款未收回所致。

预付账款较年初增长 124.88%，主要系本期支付高端热裂解环保装备生产基地建设进度款所致。

存货较年初减少 75.68%，主要系 2020 年公司采用新的会计准则，将原存货分类中“建造合同形成的已完工未结算资产”金额部分重分类到“合同资产”核算。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

(一) 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司已经在市场、人才、技术、品牌等方面积聚了一定的竞争优势，具体体现为：

1、市场先行优势

公司自成立以来始终专注于有机废弃物裂解技术研发及相关装备的设计、生产与销售。由于裂解技术在国内固废处理领域的应用尚处于起步阶段，公司作为该领域的先行者，在对裂解技术进行大量前期研发工作的基础上，做了较多的市场和技术推广工作，包括推动成立中国轮胎循环利用协会橡胶热裂解分会，作为主要起草单位制定有机废弃物热裂解行业相关国家标准《废橡胶废塑料裂解油化成套生产装备》、《废轮胎加工处理》等。在此基础上，一方面裂解技术的市场运用得到拓展，另一方面公司亦积累了丰富的行业资源，进而形成了公司在有机废弃物裂解设备行业优势地位。随着裂解技术成为工信部、发改委、商务部、科技部等政府部门推荐的优先发展的固废处理技术，裂解设备市场需求快速增长，公司凭借丰富的行业积累，在废轮胎、废塑料、污泥及危废等多个处理领域均实现了市场拓展。

2、技术优势

技术研发和创新是公司在有机废弃物裂解设备领域保持竞争优势的关键。通过多年研发，公司已解决热解系统结焦、进出料难以动态密封、产出物易聚合等行业难题，在行业内率先实现了热解设备安全、环保前提下长期稳定的工业化连续运行。公司系行业内唯一荣获国家科技进步奖企业、国家鼓励发展的重大环保技术装备（2017）（污泥热分解资源化利用成套技术及装备）依托单位、环保装备制造业“专精特新”企业（第一批）。截止报告期末，公司在热裂解领域已拥有国内专利技术 69 项，其中发明专利 24 项，并就 6 项技术在美国、加拿大、日本等国家和地区取得了 12 项国际专利，上述专利有效地确保了公司的技术优势。

3、人才优势

有机废弃物裂解设备制造行业涉及到热工、流体力学、化学（工程）、材料学、结构学、电气、自动化控制、机械设计等多学科，因此本行业需要具备上述专业知识的复合型人才。截止报告期末，公司目前已形成以董事长牛斌为首的 30 人的研发、设计团队，占公司总人数的 31.91%，并形成了较为合理的技术人才梯队，从而保证了公司的研发设计有充足的人才保障。

4、品牌优势

凭借雄厚的技术实力及行业积累，公司已承接并完成多项标志性工程。公司德国废轮胎裂解项目的成功交付标志着公司装备在环保、技术性能等方面已达到欧盟和德国的严格要求；公司匈牙利废轮胎裂解项目系欧盟资助工程，并一次性获得了欧盟授权机构的检测认证；公司 2013 年向开元橡塑交付的 2 万吨/年工业连续化废轮胎裂解生产线完全符合工信部《废轮胎综合利用行业准入条件》，开元橡塑亦是截止报告期末唯一被列入准入企业名单的废轮胎裂解处理企业，该项目为国家级废轮胎综合利用示范工程项目、2015 年山东省重点项目、山东省自主创新与成果转化支持项目。上述项目的成功交付进一步巩固了公司在业内的行业地位，树立了公司良好的品牌形象。

(二) 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

□适用 √不适用

第四节 经营情况的讨论与分析**一、经营情况的讨论与分析**

2020 年宏观环境复杂多变，新冠肺炎疫情爆发并蔓延，国内及全球经济增长放缓，国际贸易环境进一步动荡或恶化。报告期内，公司紧紧围绕发展目标，坚持“科技创新，诚信为本；客户至上，优质高效”经营理念，专注于主营业务，坚持研发创新。

1、主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 7,875.84 万元，较上年同期 13,356.13 万元下降 5,480.29 万元，降幅 41.03%；实现营业利润 2,982.64 万元，较上年同期 4,821.16 万元下降 1,838.52 万元，降幅 38.13%；实现归属于母公司所有者的净利润 2,604.91 万元，较上年同期 4,154.55 万元下降 1,549.65 万元，降幅 37.30%。

2020 年上半年全球新冠肺炎疫情的爆发，短时间内对大多数行业造成一定影响，环保行业也不例外。特别是对公司在执行项目影响较大，同时由于所处区域分布的不同，受疫情的影响也有差异。公司国内外在执行的部分项目受各地政府的要求推迟复工，直接影响公司相关项目的整体工期无法按预期实现；工程所需劳务和物资所在地采取停工停产或限制人员物资流动等措施，间接地影响到公司工程项目的实际进度。公司在疫情期间积极努力，针对在执行项目，与客户保持非接触式密切联系，客户方面也积极配合准备后续的相关工作，力争将疫情影响降到最低。鉴于目前我国政府已制定加大内需、释放流动性、鼓励新兴产业投资的发展意见，以及综合考虑疫情对海外市场拓展带来的风险。公司在本年度进一步加大国内市场的宣传推广和客户承揽力度，并根据上述经营策略的调整，进一步调整人员配置结构和工作内容安排。

2、研发情况

报告期内，公司加大研发投入，研发支出 490.47 万元，较上年同期增长 10.92%，研发投入占营业收入比例 6.23%。报告期内，公司新增专利 4 项，其他在研项目按照原计划继续执行。

在深度和广度上对裂解技术在有机废弃物处理领域的应用进行持续深入研究开发与开发。公司秉承“专注热裂解技术并深耕细作，纵深和横向拓展应用领域”的研发战略，针对不同有机物的热裂解技术难题，分别制定核心技术和新产品研发计划。

二、风险因素

√适用 □不适用

(一) 核心竞争力风险**1、公司核心技术被模仿、被替代及迭代风险**

若公司同行业企业对公司核心技术进行模仿，或开发出更好的其他与裂解技术、裂解装备相关的适用技术，将会对公司的技术和市场优势地位产生较大的冲击，进而会影响到公司的经营业绩，公司因而存在核心技术被模仿、被替代及迭代风险。

2、技术创新风险

公司自成立以来一直专注于有机废弃物的裂解技术研发，研发技术成果已从初期废轮胎、废塑料的处理，拓展至油污泥和有机危废的处理，并成功实现了相关装备的开发和产品销售。未来如果公司不能根据行业内变化做出前瞻性判断、快速响应与精准把握市场，竞争对手掌握或出现全新的有机废弃物裂解技术，采用低价竞争等策略激化市场竞争态势，将导致公司的产品研发能力和生产工艺要求不能适应客户与时俱进的迭代需要，逐渐丧失市场竞争力，对公司未来持续发展经营造成不利影响。

3、核心技术失密风险

公司掌握的核心技术是赢得市场的关键，目前公司已对部分核心技术和工艺申请了专利，得到了法律的有效保护，并与核心技术人员签署了《保密协议》和《竞业禁止协议》，但仍存在核

核心技术被泄密或盗用的风险。而一旦公司核心技术失密，将对公司产品和服务方面的技术优势产生不利影响，影响公司在市场竞争中保持的优势。

（二）经营风险

1、新冠疫情影响带来的风险

新冠疫情对公司的在执行项目造成了一定的延期，减少了本报告期的业务收入和利润；新冠疫情对公司国内外业务的洽谈、客户考察等造成了一定影响，延长了业务开发或签约时间，增加了客户推进项目的不确定性，进而可能影响到公司业务收入和利润。

2、公司合同资产余额较大的风险

报告期末，报告期末，公司合同资产账面价值为 6,707.97 万元，占资产总额的比例为 19.07%；合同资产余额较大主要是按建造合同形成的已完工未结算存货余额较大，是因项目实际进度和约定的结算进度存在差异影响所致。虽然公司已完工未结算资产金额与公司经营模式相匹配，按照合同约定上述未结算资产会随着项目的进展逐步结算。但由于上述已完工未结算资产余额占比较高，且未来结算仍具有一定的不确定性，可能存在不能向客户足额结算的风险，同时不排除未来可能发生跌价的风险。

3、应收账款无法收回的风险

报告期末，公司应收账款账面价值为 9,736.15 万元，占资产总额的比例为 27.68%，公司应收账款账面价值增长与经营规模的扩大密切相关，随着公司经营规模的扩大，应收账款余额可能逐步增加。如果未来公司应收账款管理不当或者由于某些客户因经营出现问题导致公司无法及时回收货款，将增加公司的坏账损失风险。

4、裂解技术在下游市场运用的不确定性风险

裂解技术已在国内外废轮胎处理领域实现了较好的市场运用，废塑料处理领域取得了一定的市场应用，但在油污泥、有机危废处理领域的应用尚处于起步阶段。基于在废轮胎废塑料处理领域的成熟裂解技术及裂解技术在有机物处理领域基础技术的一致性，裂解技术在有机物处理领域的技术应用成熟度较高，以公司为代表的有机废弃物裂解设备制造企业在油污泥、有机危废处理领域均存在成功的应用案例。但由于相关废物收集体系的不完善、政策变化的不确定性、下游市场对价格较高的安全环保型连续式设备存在一定的接受过程等因素影响，裂解技术在下游市场的运用尚存在一定的不确定性。

此外，公司裂解装备相关业务领域除裂解工艺外存在多种处理技术路线（油污泥-化学热洗处理、常温溶剂萃取、焚烧处理等，废轮胎-再生胶、翻新、热能利用等，废塑料-回收再生处理、填埋处理、焚烧处理等，有机危废-焚烧处理、填埋处理、水泥窑协同处置等），且部分工艺已经比较成熟并大规模应用（如以废轮胎生产再生胶、以废塑料再生塑料颗粒等），而下游市场选择不同技术路线需要综合考虑环保效果、经济效益等多种因素，因此导致裂解技术在下游市场的推广应用亦存在一定的不确定性。

5、客户集中度较高且有产品线客户单一的风险

报告期内，公司前五大客户营业收入金额占当期主营业务收入的比重为 97.27%，客户集中度较高。主要原因为：①公司主要产品为各类工业连续化裂解生产线，单条生产线价值较高，公司承接了行业内的重点工程和大型项目，单个项目往往由数条生产线构成，项目金额较大；②下游油污泥领域存在市场集中度较高的情况，使得公司客户集中度较高且客户单一。

在油污泥处理领域，公司客户仅顺通环保 1 家。报告期内，顺通环保的销售收入金额占当期主营业务收入总额的比重为 44.46%，客户占比较高且单一。目前，顺通环保一期、二期项目已投产运营，三期及南疆项目正在建造过程中。顺通环保一期、二期项目目前运行良好，但裂解技术属于油污泥处置领域的新兴技术，市场对其认知需要一个过程，因而公司在油污泥处理领域的市场拓展存在一定的不确定性。

公司报告期内废轮胎和废塑料裂解生产线的销售收入金额分别为 3,607.22 万元、309.41 万元。

在危险废弃物处理领域，公司客户仅申联环保 1 家。目前，申联环保项目处于建造过程中，尚未投产运营，项目的运营效果以及未来能否起到示范辐射效应尚且不明，公司在危险废弃物处理领域能否进行市场拓展存在一定的不确定性。

综上，公司报告期内公司客户数量较少，客户集中度较高，公司需要不断开拓新客户和维系老客户，承接新业务，以保证公司经营业绩的持续、稳定增长。如果公司未来开拓新客

户不利，且存量老客户业务需求出现显著下降，则可能对公司的业绩产生显著不利影响，面临业绩大幅下滑的风险。

6、以外协生产方式为主、生产人员和销售人员较少的风险

公司采取以外协生产方式为主、自主生产方式为辅的生产模式，生产环节主要为组装、指导安装及运行调试等过程。截至报告期末，公司生产人员 30 人，生产人员较少，如果生产人员发生重大不利变化或人员数量不能满足生产需求，将限制公司的产能，对生产经营构成不利影响。

公司营销模式上一般通过参加行业展会、参加行业会议、示范工程辐射效应、网络宣传等方式吸引潜在客户的关注，通过详细的技术和商务交流、运行现场参观等一系列尽职调查后与客户达成销售合同。截至报告期末，公司销售人员 14 人，销售人员较少，如果销售人员发生重大不利变化或人员数量不能满足市场开拓需要，则可能对公司开拓新客户的能力产生不利影响，影响公司的经营业绩。

7、项目合同调整、延期、取消的风险

报告期内，公司主要为客户提供废轮胎裂解生产线、废塑料裂解生产线、污油泥裂解生产线及危废裂解生产线等各类成套装备，产品销售业务一般包括设计、制造、指导安装/运行调试等环节，具有单个合同金额较大、项目周期长的特点，项目合同能否顺利执行将对公司经营状况产生较大影响。

受宏观经济形势、项目相关政策调整以及客户自身投资计划、资金状况、项目用地购置进展、行政许可、环保审批、终端产品的市场价格预期等诸多因素影响，项目合同在执行过程中可能出现合同内容、合同金额的变更调整，甚至出现客户要求延长交付期、暂停或终止合同的风险。通常公司在销售合同中采用预收进度款和违约责任赔偿等方式进行合同履约保护，但项目合同内容及交付进程的调整、变更或终止，使得公司需要根据在手订单情况，重新调整生产经营计划和产品交付计划，影响公司的项目管理和人员安排，并将对公司预期经营业绩产生不利影响。

（三）行业风险

1、环保领域政策导向是影响公司业绩的重要因素

近年来，我国环境治理顶层设计不断完善，政府出台了诸多扶持政策和法律法规，推动了国内环保装备制造行业近年来的快速发展；同时，国内亦推出具有一系列针对有机废弃物裂解处理行业的政策予以扶持，为裂解技术在有机废弃物处理领域的可持续发展提供了支持和保障。随着相关法律法规的健全完善、执行覆盖面及执行力度的推进，以及相关政策制定者对于行业及环保技术理解的加深，必然更加全面、有力地推动、引导和规范下游应用市场，规范行业参与者行为，形成有序、节能、环保的市场驱动力。

2、下游产业变动风险

公司销售各类裂解生产线，主要来自于下游污油泥、有机危废、废塑料及废轮胎等有机废弃物处理领域的环保产业固定资产投资需求。下游产业的投资规模及增长速度整体受到宏观经济景气度、产业盈利水平、产业发展速度和发展质量的影响。如果下游产业因宏观经济的波动或产业政策变化，而导致下游产业原料价格、终端产品售价或处置费收入发生不利变化，将间接影响公司所处的环保装备制造行业的市场需求。

（四）其他风险

近年来，国际贸易摩擦不断。中美贸易摩擦尤其受到关注，波及范围和强度均有所扩大，这对公司海外市场销售会产生一定影响。

三、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 7,875.84 万元，较上年同期 13,356.13 万元下降 5,480.29 万元，降幅 41.03%；实现营业利润 2,982.64 万元，较上年同期 4,821.16 万元下降 1,838.52 万元，降幅 38.13%；实现归属于母公司所有者的净利润 2,604.91 万元，较上年同期 4,154.55 万元下降 1,549.65 万元，降幅 37.30%。

（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	78,758,443.66	133,561,321.28	-41.03

营业成本	31,774,956.57	74,604,362.75	-57.41
销售费用	2,154,470.34	2,043,490.33	5.43
管理费用	6,899,804.27	4,513,017.37	52.89
财务费用	357,083.32	-253,804.78	-
研发费用	4,904,731.97	4,421,763.39	10.92
经营活动产生的现金流量净额	-12,261,616.31	-24,541,741.11	-
投资活动产生的现金流量净额	-8,202,805.40	-29,723,924.23	-
筹资活动产生的现金流量净额	14,560,758.33	-9,601,285.28	-

营业收入变动原因说明:主要系报告期内受新冠疫情影响,公司在执行项目进度受到不同程度的影响,导致营业收入下降。

营业成本变动原因说明:主要是营业收入减少致使营业成本下降。

销售费用变动原因说明:主要是本期售后服务费用增加,导致销售费用有所上升。

管理费用变动原因说明:主要是因为计提员工股权激励的股份支付增长及上市相关的费用增加。

财务费用变动原因说明:公司财务费用大幅增加主要是因为借款增加导致利息费用增加。

研发费用变动原因说明:主要系报告期内公司继续加大研发投入所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内受疫情影响部分供应商生产进度减缓达不到付款条件,导致购买商品、接受劳务支付的现金同比下降所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系上年同期利用短期闲置的资金进行银行理财所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期新增银行借款及上年同期进行股利分配所致。

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) 资产、负债情况分析

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 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	15,919,574.32	4.53%	13,678,191.54	4.69%	16.39%	
应收票据	4,750,000.00	1.35%		0.00%	不适用	本期新增商业承兑汇票所致
应收账款	97,361,478.67	27.68%	28,149,412.00	9.65%	245.87%	主要系2020

						年执行 新收入 准则所致
预付账款	7,461,542.30	2.12%	3,072,985.75	1.05%	142.81%	主要系 募投项目 预付款所致
其它应收款	4,064,677.11	1.16%	1,668,105.98	0.57%	143.67%	主要系 支付IPO 券商、律 师和会计 师等中介 服务费所致
存货	29,678,874.34	8.44%	86,253,552.43	29.58%	-65.59%	主要系 2020年 执行新收 入准则将 合同资产 单独列示 所致
合同资产	67,079,715.52	19.07%		0.00%	不适用	系 2020年 执行新收 入准则将 合同资产 单独列示 所致
交易性 金融资产		0.00%	40,188,406.01	13.78%	不适用	系闲置 资金购买 理财产品 所致
其他流动资产	1,624,762.77	0.46%		0.00%	不适用	主要系 2020年 执行新收 入准则的 待转销项 税额
长期 股权投资	5,931,289.56	1.69%	10,000,000.00	3.43%	-40.69%	系关联 交易未 实现内

						部交易损益所致
投资性房地产	4,742,771.93	1.35%		0.00%	不适用	系本期自有房产出租所致
固定资产	81,384,424.12	23.14%	91,598,673.29	31.41%	-11.15%	根据会计准则要求将对已出租房地产的核算由固定资产调整到投资性房地产。
在建工程	1,242,186.23	0.35%	0.00	0.00%	不适用	系基建工程增加且未完工所致
无形资产	28,107,991.81	7.99%	16,053,817.63	5.51%	75.09%	系新增募投项目土地使用权所致
长期待摊费用		0.00%	18,401.00	0.01%	不适用	物业费已摊销完毕
递延所得税资产	2,353,420.62	0.67%	901,464.92	0.31%	161.07%	系应纳税暂时性差异增加所致
应付账款	47,788,415.00	13.59%	30,002,671.57	10.29%	59.28%	主要系本期购买原材料增加所致
预收款项	1,760,000.00	0.50%	40,929,845.40	14.04%	-95.70%	主要系2020年执行新收入准则将合同负债单独列示所

						致
应付职工薪酬	943,342.34	0.27%	1,107,752.80	0.38%	-14.84%	人员变动造成
应交税费	5,122,952.02	1.46%	12,912,784.19	4.43%	-60.33%	主要系本期应交增值税、所得税减少所致
合同负债	8,863,884.75	2.52%		0.00%	不适用	系2020年执行新收入准则将合同负债单独列示所致
长期借款	5,000,000.00	1.42%		0.00%	不适用	系本期新增长期借款所致
递延收益	6,413,200.00	1.82%	4,390,200.00	1.51%	46.08%	系本期增加募投项目政府补贴所致
递延所得税负债		0.00%	28,260.90	0.01%	不适用	系应纳税暂时性差异增加所致
资本公积	23,864,973.83	6.79%	19,200,922.33	6.59%	24.29%	系计提股权激励所致
盈余公积	16,386,500.53	4.66%	9,973,551.50	3.42%	64.30%	系计提法定盈余公积金所致
未分配利润	155,307,063.40	44.16%	112,789,974.59	38.68%	37.70%	系净利润增加所致

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

(三) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

公司投资并持有桑德恒誉 20% 股权，桑德恒誉成立于 2017 年 8 月，专注于废橡胶、废轮胎的资源化再生利用及可再生类资源化利用生产和产品（裂解油、炭黑、钢丝等）销售，目前注册资本 5,000.00 万元。公司认缴 1,000.00 万元，持有其 20.00% 股权，截至本报告期末，公司累计实缴出资额 1,000.00 万元。

公司投资桑德恒誉主要是为了熟悉与进一步了解下游产业链的实际需求、操作水平以及对技术方案的预期、运营情况及经济效益，熟悉与深入下游产业的生存环境及生存空间，进一步了解裂解原材料的循环利用回收端的市场情况及裂解产出物的市场需求情况及指标要求。

(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

(四) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(五) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	主要业务	持股比例	注册资本	总资产	净资产	净利润
友邦恒誉	橡胶、塑料、炭黑技术的开发、咨询；生产橡胶、塑料、炭黑的相关设备和炭黑，销售本公司生产的产品；进出口业务。	100%	100 万元	356.23 万元	-570.74 万元	-15.68 万元
桑德恒誉	再生资源技术推广；废橡胶、废轮胎的资源化再生利用及可再生类资源化利用生产和产品销售；环保技术研发和应用；环保装备制造与销售，环保设备进出口贸易。	20%	5000 万元	6,669.24 万元	5,000.00 万元	0.00 万元

(六) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

四、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) 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
2019 年度股东大会	2020 年 3 月 18 日	不适用	不适用

股东大会情况说明

√适用 □不适用

2019 年年度股东大会召开当日，公司尚未上市。

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)	不适用
每 10 股派息数(元) (含税)	不适用
每 10 股转增数 (股)	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

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

与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东筠龙投资、其他股东银晟投资	详见备注 1	承诺时间： 2020 年 5 月 13 日 承诺期限：上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	实际控制人牛斌和牛晓璐、实际控制人近亲属王新明；公司董事周琛、王忠诚；监事刘萍、张海敏、牛学超；高级管理人员李宗才、杨景智	详见备注 2	承诺时间： 2020 年 5 月 13 日 承诺期限：上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	董事钟穗丽	详见备注 3	承诺时间： 2020 年 5 月 13 日 承诺期限：上市之日起 12 个月和 36 个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	核心技术人员牛斌、张海敏、李宗才、鲁锋、童兰英	详见备注 4	承诺时间： 2020 年 5 月 13 日 承诺期限：上市之日起	是	是	不适用	不适用

				36 个月				
股份限售	其他股东源创绿能、源创现代、源创科技、融新源创、丰德瑞、丰创生物、木利民、张珏、齐丰浩瑞、凌文权、桑绿蓓、融源节能、领新创投、山东黄金创投、张林林、贺维、李红梅、李鸿雁	详见备注 5		承诺时间：2020 年 5 月 13 日 承诺期限：上市之日起 12 个月	是	是	不适用	不适用
股份限售	其他股东荣隆投资	详见备注 6		承诺时间：2020 年 5 月 13 日 承诺期限：上市之日起 12 个月	是	是	不适用	不适用
其他	恒誉环保	详见备注 7		承诺时间：2020 年 5 月 13 日 承诺期限：上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
其他	控股股	详见备		承诺时	是	是	不适用	不适用

		东筠龙投资	注 8	间： 2020 年 5 月 13 日承诺 期限： 上市之 日起 36 个月				
	其他	公司领取薪酬的董事（不含独立董事）、高级管理人员	详见备注 9	承诺时间： 2020 年 5 月 13 日承诺 期限： 上市之 日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
	其他	恒誉环保	详见备注 10	承诺时间： 2020 年 5 月 13 日承诺 期限： 长期	是	是	不适用	不适用
	其他	控股股东筠龙投资、实际控制人牛斌和牛晓璐	详见备注 11	承诺时间： 2020 年 5 月 13 日承诺 期限： 长期	是	是	不适用	不适用
	其他	全体董事、监事、高级管理人员	详见备注 12	承诺时间： 2020 年 5 月 13 日承诺 期限： 长期	是	是	不适用	不适用
	其他	全体董事、高级管理人员	详见备注 13	承诺时间： 2020 年 5 月 13 日承诺 期限： 长期	是		不适用	不适用
其他承诺	解决同业竞争	公司控股股东筠龙投资、实际控制	详见备注 14	承诺时间： 2020 年 5 月 13 日承诺	是	是	不适用	不适用

		人牛斌和牛晓璐		期限： 长期				
	其他	恒誉环保	详见备注 15	承诺时间： 2020 年 5 月 13 日 承诺期限： 长期	是	是	不适用	不适用
	其他	控股股东筠龙投资、实际控制人牛斌和牛晓璐	详见备注 16	承诺时间： 2020 年 5 月 13 日 承诺期限： 长期	是	是	不适用	不适用
	其他	恒誉环保	详见备注 17	承诺时间： 2020 年 5 月 13 日 承诺期限： 长期	是	是	不适用	不适用
	其他	实际控制人牛斌和牛晓璐	详见备注 18	承诺时间： 2020 年 5 月 13 日 承诺期限： 长期	是	是	不适用	不适用
	其他	董事、监事、高级管理人员	详见备注 19	承诺时间： 2020 年 5 月 13 日 承诺期限： 长期	是	是	不适用	不适用
	其他	公司持股 5%以上的股东	详见备注 20	承诺时间： 2020 年 5 月 13 日 承诺期限： 长期	是	是	不适用	不适用

备注 1：公司控股股东筠龙投资、其他股东银晟投资承诺：

①自恒誉环保首次公开发行股票并在上海证券交易所科创板上市之日起三十六个月内，本合伙企业不转让或者委托他人管理本合伙企业本次发行前所持有的恒誉环保股份，也不由恒誉环保回购该等股份；

②本合伙企业所持恒誉环保股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，减持底价作相应调整）；

③若恒誉环保上市后六个月内股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价的（自恒誉环保股票上市六个月内，如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则将发行价作除权、除息调整后与收盘价进行比较），则本合伙企业持有的恒誉环保股票锁定期自动延长六个月；

④本合伙企业将依据相关法律法规及规范性文件的规定进行减持；若相关法律法规及规范性文件被修订、废止，本合伙企业将依据修订的相关法律法规及规范性文件以及证券监管机构的有关要求进行调整；

⑤本合伙企业将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若未履行本承诺所赋予的义务和责任，本合伙企业将承担恒誉环保、恒誉环保其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失，违规减持恒誉环保股票的收益将归恒誉环保所有。

备注 2：公司实际控制人牛斌和牛晓璐、实际控制人近亲属王新明；公司董事周琛、王忠诚；监事刘萍、张海敏、牛学超；高级管理人员李宗才、杨景智承诺：

①自恒誉环保首次公开发行股票并在上海证券交易所科创板上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人本次发行前直接或间接持有的恒誉环保股份，也不由恒誉环保回购该等股份；

②本人直接或间接所持恒誉环保股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，减持底价作相应调整）；

③若恒誉环保上市后六个月内股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价的（自恒誉环保股票上市六个月内，如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则将发行价作除权、除息调整后与收盘价进行比较），则本人直接或间接持有的恒誉环保股票锁定期自动延长六个月；

④在上述持股锁定期（包括延长的锁定期）届满后，本人在恒誉环保担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过持有的恒誉环保股份总数的百分之二十五；离任后六个月内，不转让本人直接或间接持有的恒誉环保股份，也不由恒誉环保回购该等股份；

⑤本人将依据相关法律法规及规范性文件的规定进行减持；若相关法律法规及规范性文件被修订、废止，本人将依据修订的相关法律法规及规范性文件以及证券监管机构的有关要求进行调整；

⑥本人将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若未履行本承诺所赋予的义务和责任，承诺人将承担恒誉环保、恒誉环保其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失，违规减持恒誉环保股票的收益将归恒誉环保所有。若本人离职或职务变更的，不影响本承诺的效力，本人仍将继续履行上述承诺。

备注 3：公司董事钟穗丽承诺：

①自恒誉环保首次公开发行股票并在上海证券交易所科创板上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人本次发行前通过银晟投资间接持有的恒誉环保股份，也不由恒誉环保回购该等股份；自恒誉环保首次公开发行股票并在上海证券交易所科创板上市之日起十二个月内，本人不转让或者委托他人管理本人本次发行前通过荣隆投资间接持有的恒誉环保股份，也不由恒誉环保回购该等股份；

②本人间接所持恒誉环保股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，减持底价作相应调整）；

③若恒誉环保上市后六个月内股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价的（自恒誉环保股票上市六个月内，如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则将发行价作除权、除息调整后与收盘价进行比较），则本人间接持有的恒誉环保股票锁定期自动延长六个月；

④在上述持股锁定期（包括延长的锁定期）届满后，本人在恒誉环保担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过持有的恒誉环保股份总数的百分之二十五；离任后六个月内，不转让本人间接持有的恒誉环保股份，也不由恒誉环保回购该等股份；

⑤本人将依据相关法律法规及规范性文件的规定进行减持；若相关法律法规及规范性文件被修订、废止，本人将依据修订的相关法律法规及规范性文件以及证券监管机构的有关要求进行调整；

⑥本人将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若未履行本承诺所赋予的义务和责任，承诺人将承担恒誉环保、恒誉环保其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失，违规减持恒誉环保股票的收益将归恒誉环保所有。若本人离职或职务变更的，不影响本承诺的效力，本人仍将继续履行上述承诺。

备注 4：公司核心技术人员牛斌、张海敏、李宗才、鲁锋、童兰英承诺：

①自恒誉环保首次公开发行股票并在上海证券交易所科创板上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人本次发行前间接持有的恒誉环保股份，也不由恒誉环保回购该等股份；

②本人间接所持恒誉环保股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，减持底价作相应调整）；

③若恒誉环保上市后六个月内股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价的（自恒誉环保股票上市六个月内，如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则将发行价作除权、除息调整后与收盘价进行比较），则本人间接持有的恒誉环保股票锁定期限自动延长六个月；

④在上述持股锁定期（包括延长的锁定期）届满后起四年内，本人作为恒誉环保核心技术人员，每年转让的首发前股份不超过上市时间接持有恒誉环保首发前股份总数的 25%，减持比例可以累积使用；离任后六个月内，不转让本人间接持有的恒誉环保股份，也不由恒誉环保回购该等股份；

⑤本人将依据相关法律法规及规范性文件的规定进行减持；若相关法律法规及规范性文件被修订、废止，本人将依据修订的相关法律法规及规范性文件以及证券监管机构的有关要求进行调整；

⑥本人将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若未履行本承诺所赋予的义务和责任，承诺人将承担恒誉环保、恒誉环保其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失，违规减持恒誉环保股票的收益将归恒誉环保所有。若本人离职或职务变更的，不影响本承诺的效力，本人仍将继续履行上述承诺。

备注 5：公司其他股东源创绿能、源创现代、源创科技、融新源创、丰德瑞、丰创生物、木利民、张珏、齐丰浩瑞、凌文权、桑绿蓓、融源节能、领新创投、山东黄金创投、张林林、贺维、李红梅、李鸿雁承诺：

①自恒誉环保首次公开发行股票并在上海证券交易所科创板上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理其本次发行前持有的恒誉环保股份，也不由恒誉环保回购该部分股份；

②本单位/本人将根据相关法律法规及规范性文件的规定进行减持；若前述法律法规及规范性文件被修订、废止，本单位/本人将依据修订的相关法律法规及规范性文件以及证券监管机构的有关要求进行调整；

③本单位/本人将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若未履行本承诺所赋予的义务和责任，本单位/本人将承担恒誉环保、恒誉环保其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失，违规减持恒誉环保股票的收益将归恒誉环保所有。

备注 6：公司其他股东荣隆投资承诺：

①自恒誉环保首次公开发行股票并在上海证券交易所科创板上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理其本次发行前持有的恒誉环保股份，也不由恒誉环保回购该部分股份；

②本单位所持恒誉环保股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，减持底价作相应调整）；

③若恒誉环保上市后六个月内股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价的（自恒誉环保股票上市六个月内，如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则将发行价作除权、除息调整后与收盘价进行比较），则本单位持有的恒誉环保股票锁定期限自动延长六个月；

④在上述持股锁定期（包括延长的锁定期）届满后，本单位的实际控制人钟穗丽在恒誉环保担任董事、监事、高级管理人员期间，本单位每年转让的股份不超过钟穗丽间接持有恒誉环保股份总数的百分之二十五；钟穗丽离任后六个月内，本单位不转让持有恒誉环保股份，也不由恒誉环保回购该等股份；

⑤本单位将根据相关法律法规及规范性文件的规定进行减持；若前述法律法规及规范性文件被修订、废止，本单位将依据修订的相关法律法规及规范性文件以及证券监管机构的有关要求进行调整；

⑥本单位将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，本单位将承担恒誉环保、恒誉环保其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失，违规减持恒誉环保股票的收益将归恒誉环保所有。

备注 7：本公司承诺：

本次发行后三年内，如本公司股票连续二十个交易日收盘价（如因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所相关规定进行调整）低于本公司最近一期经审计的每股净资产时（每股净资产=最近一期经审计的净资产/公司股份总数），本公司将依据股东大会批准的《关于济南恒誉环保科技股份有限公司股价稳定预案》中相关规定，履行相应的回购义务。若非因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等原因，本公司未遵守上述承诺的，本公司将在股东大会及中国证监会等所指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，同时按中国证监会、司法机关等有权机关所认定的实际损失向投资者进行赔偿，以尽可能保护投资者的权益。

备注 8：本公司控股股东筠龙投资承诺：

本次发行后三年内，如公司股票连续二十个交易日收盘价（如因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所相关规定进行调整）低于公司最近一期经审计的每股净资产时（每股净资产=最近一期经审计的净资产/公司股份总数），本单位将：1、根据公司股东大会批准的《关于济南恒誉环保科技股份有限公司股价稳定预案》中的相关规定，在公司就回购股份事宜召开的股东大会上，对回购股份的相关决议投赞成票；2、根据股东大会批准的《关于济南恒誉环保科技股份有限公司股价稳定预案》中相关规定，履行相应的增持公司股票的义务。若非因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等原因，本单位未遵守上述承诺的，公司可扣留本单位下一年度与履行增持公司股份义务所需金额相对应的应得现金分红。如下一年度本单位应得现金分红不足用于扣留，该扣留义务将顺延至以后年度，直至累计扣留金额与本单位应履行增持股份义务所需金额相等或本单位采取相应的股价稳定措施并实施完毕为止。如给投资者造成损失的，本单位将按中国证监会或其他有权机关的认定向投资者依法承担赔偿责任。

备注 9：在公司领取薪酬的董事（不含独立董事）、高级管理人员承诺：

本次发行后三年内，如公司股票连续二十个交易日收盘价（如因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所相关规定进行调整）低于公司最近一期经审计的每股净资产时（每股净资产=最近一期经审计的净资产/公司股份总数），本人将：1、根据公司股东大会批准的《关于济南恒誉环保科技股份有限公司股价稳定预案》中的相关规定，在公司就回购股份事宜召开的董事会上，对回购股份的相关决议投赞成票；2、根据股东大会批准的《关于济南恒誉环保科技股份有限公司股价稳定预案》中相关规定，履行相应的增持公司股份的义务。如本人未采取上述稳定股价措施，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。同时，公司将扣留本人与履行上述增持股份义务所需金额相对应的薪酬，直至本人采取相应的股价稳定措施并实施完毕为止。如给投资者造成损失的，本人将按中国证监会或其他有权机关的认定向投资者依法承担赔偿责任。

备注 10：本公司承诺：

保证本公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。如本公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回本公司本次公开发行的全部新股。如公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。

备注 11：公司控股股东筠龙投资、实际控制人牛斌和牛晓璐承诺：

保证恒誉环保本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。如恒誉环保不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本合伙企业\本人将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回恒誉环保本次公开发行的全部新股。如公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。

备注 12：公司全体董事、监事、高级管理人员承诺：

如公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。

备注 13: 为使公司填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行，公司全体董事、高级管理人员承诺：

(1)不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；(2)对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；(3)不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；(4)由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；(5)拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。(6)本人若违反或未履行上述承诺，愿意根据中国证监会和上海证券交易所等相关监管机构的有关规定承担相应的责任。

备注 14: 本公司控股股东筠龙投资、实际控制人牛斌和牛晓璐出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

1、在本承诺函签署之日，本合伙企业/本人及控制的企业均未以任何方式直接或间接经营与公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

2、自本承诺函签署之日起，本合伙企业/本人及控制的企业将不以任何方式直接或间接经营与公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

3、自本承诺函签署之日起，若本合伙企业/本人及控制的企业进一步拓展业务范围，本合伙企业/本人及控制的企业将不与公司及其下属子公司拓展后的业务相竞争；若与公司及其下属子公司拓展后的业务产生竞争，则本合伙企业/本人及控制的企业将以停止经营相竞争的业务的方式，或者将相竞争的业务纳入到公司经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。

4、如本合伙企业/本人违反上述承诺，公司及公司其他股东有权根据本承诺书依法申请强制履行上述承诺，并赔偿公司及公司其他股东因此遭受的全部损失；同时本合伙企业/本人因违反上述承诺所取得的利益归发行人所有。

备注 15: 本公司承诺：

本公司将严格按照经股东大会审议通过的《公司章程》、《济南恒誉环保科技股份有限公司上市后三年股东分红回报规划》规定的利润分配政策向股东分配利润，严格履行利润分配方案的审议程序。如本公司违反承诺给投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担责任。

备注 16: 本公司控股股东筠龙投资、实际控制人牛斌和牛晓璐承诺：

本单位/本人将督促公司严格按照经股东大会审议通过的《公司章程》、《济南恒誉环保科技股份有限公司上市后三年股东分红回报规划》规定的利润分配政策向股东分配利润，履行利润分配方案的审议程序。如本单位/本人违反承诺给投资者造成损失的，本单位/本人将向投资者依法承担责任。

备注 17: 本公司承诺：

本公司将严格履行本公司就首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。如本公司未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

(1)在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；(2)不得进行公开再融资；(3)对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴；(4)不得批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请，但可以进行职务变更；(5)给投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担赔偿责任。

备注 18: 公司实际控制人牛斌和牛晓璐承诺：

本人将严格履行本人就公司首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。如本人未能履行公开承诺事项的，则本人将按有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任；如违反上述承诺而获得收入的，所得收入将归公司所有，本人将暂不领取获得的分红，直至本人按承诺将所得收入归公司所有时为止；同时，若因未履行上述承诺致使投资者在

证券交易中遭受损失且相关损失数额经司法机关以司法裁决形式予以认定的，本人将自愿采取相应的措施，包括但不限于：

(1) 通过公司及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；(2) 向公司及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及其投资者的权益；(3) 将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；(4) 依法及时赔偿投资者损失；(5) 停止间接获得的分红，直至按承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。

备注 19：公司董事、监事、高级管理人员承诺：

本人作为公司的董事、监事、高级管理人员，将严格履行本人就公司首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。

本人若未能履行上述承诺，则本人将按有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任；同时，若因本人未履行上述承诺致使投资者在证券交易中遭受损失且相关损失数额经司法机关以司法裁决形式予以认定的，公司有权按相应的赔偿金额将应付本人的薪酬或津贴暂时予以扣留，为本人根据法律、法规和监管部门的要求赔偿投资者的损失提供保障。

备注 20：持有发行人 5%以上股份的股东承诺：

单一持有公司 5%以上股东及合计持有公司 5%以上关联股东承诺：

本单位/本人将严格履行本单位/本人就恒誉环保首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。如本单位/本人未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

(1) 在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；(2) 不得转让公司股份。因被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；(3) 暂不领取公司分配利润中归属于本单位/本人的部分；(4) 如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；(5) 本单位/本人未履行招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失。

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

2020 年 3 月 18 日，2019 年年度股东大会审议通过了《关于续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年年度财务报告审计机构的议案》，继续聘用天职国际为公司 2020 年度审计机构，负责公司 2020 年度财务报告、内部控制的审计工作。

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

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

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

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

(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

(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

详见报告第十节五、44。

(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 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

注：公司于 2020 年 6 月 17 日收到的中国证监会《关于同意济南恒誉环保科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可 [2020]1173 号），公司发行的 A 股股票于 2020 年 7 月 14 日在上海证券交易所科创板上市。

1、 股份变动情况说明

适用 不适用

2、 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

3、 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

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	22
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

存托凭证持有人数量

□适用 √不适用

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名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	包含 转融 通借 出股 份的 限售 股份 数量	质押或冻结情 况		股东 性质
						股份 状态	数量	
宁波梅山保税港区 筠龙投资管理合伙 企业(有限合伙)	0	27,514,586	45.8515	0	0	无	0	境内 非国 有法 人
宁波梅山保税港区 银晟投资管理合伙 企业(有限合伙)	0	5,026,601	8.3765	0	0	无	0	境内 非国 有法 人
宁波梅山保税港区 荣隆投资管理合伙 企业(有限合伙)	0	4,981,944	8.3021	0	0	无	0	境内 非国 有法 人
牛晓璐	0	2,509,905	4.1826	0	0	无	0	境内 自然 人
内蒙古源创绿能节 能环保产业创业投 资合伙企业(有限合 伙)	0	2,472,821	4.1208	0	0	无	0	境内 非国 有法 人
合肥丰德瑞高新技 术产业投资合伙企 业(有限合伙)	0	2,197,188	3.6615	0	0	无	0	境内 非国 有法 人
烟台源创现代服务 业创业投资合伙企 业(有限合伙)	0	1,714,152	2.8565	0	0	无	0	境内 非国 有法 人

张珏	0	1,655,137	2.7582	0	0	无	0	境内自然人
安徽丰创生物技术产业创业投资有限公司	0	1,616,560	2.6939	0	0	无	0	境内非国有法人
凌文权	0	1,307,944	2.1796	0	0	无	0	境内自然人
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		
上述股东关联关系或一致行动的说明				筠龙投资和银晟投资同为公司董事长牛斌先生控制，牛斌先生能够通过筠龙投资和银晟投资间接合计控制公司 54.23% 的股份，为公司的实际控制人。牛晓璐为牛斌先生之女，直接持有公司 4.18% 股权，同时担任公司董事，为公司的共同实际控制人				
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

截止报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

适用 不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

适用 不适用

(三) 截止报告期末表决权数量前十名股东情况表

适用 不适用

单位:股

序号	股东名称	持股数量		表决权数量	表决权比例
		普通股	特别表决权股份		
1	筠龙投资	27,514,586	0	27,514,586	45.85%
2	银晟投资	5,026,601	0	5,026,601	8.38%
3	荣隆投资	4,981,944	0	4,981,944	8.30%
4	牛晓璐	2,509,905	0	2,509,905	4.18%
5	源创绿能	2,472,821	0	2,472,821	4.12%
6	丰德瑞	2,197,188	0	2,197,188	3.66%
7	源创现代	1,714,152	0	1,714,152	2.86%
8	张珏	1,655,137	0	1,655,137	2.76%
9	丰创生物	1,616,560	0	1,616,560	2.69%
10	凌文权	1,307,944	0	1,307,944	2.18%
合计	/	50,996,838		50,996,838	/

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

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

四、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

适用 不适用

五、特别表决权股份情况

(一) 特别表决权设置情况

1. 特别表决权设置的基本安排

适用 不适用

2. 特别表决权持有情况

适用 不适用

3. 特别表决权股份拥有的表决权数量与普通股股份拥有表决权数量的比例安排

适用 不适用

4. 其他安排

适用 不适用

(二) 报告期内表决权差异安排的变动情况

1. 特别表决权股份数量、比例变动、特别表决权股份转换为普通股份等情况

适用 不适用

2. 报告期内表决权差异安排的其他变化情况

适用 不适用

(三) 其他说明

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、高级管理人员和员工情况

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和核心技术人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

1. 股票期权

适用 不适用

2. 第一类限制性股票

适用 不适用

3. 第二类限制性股票

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术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

合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：济南恒誉环保科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	15,919,574.32	21,823,125.37
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	4,750,000.00	19,000,000.00
应收账款	七、5	97,361,478.67	47,093,400.00
应收款项融资			2,007,000.00
预付款项	七、7	7,461,542.30	3,318,010.31
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	4,064,677.11	4,032,323.69
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	29,678,874.34	122,018,884.03
合同资产	七、10	67,079,715.52	
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	1,624,762.77	223,038.36
流动资产合计		227,940,625.03	219,515,781.76
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	5,931,289.56	10,000,000.00

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	4,742,771.93	4,938,308.63
固定资产	七、21	81,384,424.12	83,726,890.30
在建工程	七、22	1,242,186.23	1,201,709.89
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	28,107,991.81	28,436,697.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、30	2,353,420.62	1,859,244.97
其他非流动资产			
非流动资产合计		123,762,084.27	130,162,850.92
资产总计		351,702,709.30	349,678,632.68
流动负债：			
短期借款	七、32	20,000,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	47,788,415.00	40,361,456.09
预收款项	七、37	1,760,000.00	57,807,609.49
合同负债	七、38	8,863,884.75	
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	七、39	943,342.34	3,556,763.45
应交税费	七、40	5,122,952.02	4,438,435.31
其他应付款	七、41	244,344.43	382,078.69
其中：应付利息			33,608.22
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		84,722,938.54	116,546,343.03
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	5,000,000.00	
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		6,413,200.00	6,413,200.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,413,200.00	6,413,200.00
负债合计		96,136,138.54	122,959,543.03
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	60,008,033.00	60,008,033.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	23,864,973.83	21,066,542.93
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	16,386,500.53	16,386,500.53
一般风险准备			
未分配利润	七、60	155,307,063.40	129,258,013.19
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		255,566,570.76	226,719,089.65
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		255,566,570.76	226,719,089.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计		351,702,709.30	349,678,632.68

法定代表人：牛斌

主管会计工作负责人：杨景智

会计机构负责人：刘丽凤

母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：济南恒誉环保科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		15,541,987.04	20,235,586.16
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		4,750,000.00	19,000,000.00
应收账款	十七、1	97,361,478.67	47,093,400.00
应收款项融资			2,007,000.00
预付款项		7,461,542.30	3,318,010.31
其他应收款	十七、2	10,833,699.45	10,802,515.66
其中：应收利息			
应收股利			
存货		29,678,874.34	122,018,884.03

合同资产		67,079,715.52	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,620,388.56	222,704.17
流动资产合计		234,327,685.88	224,698,100.33
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	5,931,289.56	10,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		4,742,771.93	4,938,308.63
固定资产		81,356,428.92	83,698,895.10
在建工程		1,242,186.23	1,201,709.89
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		28,107,991.81	28,436,697.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,353,420.62	1,859,244.97
其他非流动资产			
非流动资产合计		123,734,089.07	130,134,855.72
资产总计		358,061,774.95	354,832,956.05
流动负债：			
短期借款		20,000,000.00	10,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		48,445,215.00	40,018,256.09
预收款项		1,760,000.00	57,807,609.49
合同负债		8,863,884.75	
应付职工薪酬		943,342.34	3,520,463.45
应交税费		5,122,909.17	4,425,169.87
其他应付款		239,215.91	378,538.69
其中：应付利息			33,608.22
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		85,374,567.17	116,150,037.59
非流动负债：			
长期借款		5,000,000.00	
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		6,413,200.00	6,413,200.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,413,200.00	6,413,200.00
负债合计		96,787,767.17	122,563,237.59
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		60,008,033.00	60,008,033.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		22,859,375.75	20,060,944.85
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		16,180,202.59	16,180,202.59
未分配利润		162,226,396.44	136,020,538.02
所有者权益（或股东权益）合计		261,274,007.78	232,269,718.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计		358,061,774.95	354,832,956.05

法定代表人：牛斌

主管会计工作负责人：杨景智

会计机构负责人：刘丽凤

合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		78,758,443.66	133,561,321.28
其中：营业收入	七、61	78,758,443.66	133,561,321.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		46,934,264.79	87,168,462.53
其中：营业成本	七、61	31,774,956.57	74,604,362.75
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	七、62	843,218.32	1,839,633.47
销售费用	七、63	2,154,470.34	2,043,490.33

管理费用	七、64	6,899,804.27	4,513,017.37
研发费用	七、65	4,904,731.97	4,421,763.39
财务费用	七、66	357,083.32	-253,804.78
其中：利息费用		443,633.45	
利息收入		-98,175.08	270,587.20
加：其他收益	七、67	1,296,719.60	161,200.00
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68		399,909.05
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）	七、70		188,406.01
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-3,294,504.32	1,076,053.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73		-6,870.96
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		29,826,394.15	48,211,556.15
加：营业外收入	七、74	511,732.66	108,025.86
减：营业外支出	七、75	3,290.15	11,699.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		30,334,836.66	48,307,882.48
减：所得税费用	七、76	4,285,786.45	6,762,382.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,049,050.21	41,545,500.47
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		26,049,050.21	41,545,500.47
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		26,049,050.21	41,545,500.47
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			

(1)重新计量设定受益计划变动额			
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3)其他权益工具投资公允价值变动			
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1)权益法下可转损益的其他综合收益			
(2)其他债权投资公允价值变动			
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4)其他债权投资信用减值准备			
(5)现金流量套期储备			
(6)外币财务报表折算差额			
(7)其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		26,049,050.21	41,545,500.47
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		26,049,050.21	41,545,500.47
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.4341	0.6923
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.4341	0.6923

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：牛斌

主管会计工作负责人：杨景智

会计机构负责人：刘丽凤

母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	十七、4	82,846,368.18	134,504,072.78
减：营业成本	十七、4	31,794,170.65	75,845,777.96
税金及附加		842,318.32	1,833,421.77
销售费用		2,154,470.34	2,043,490.33
管理费用		6,741,598.60	4,365,466.41
研发费用		4,904,731.97	4,421,763.39
财务费用		357,649.28	-251,332.00
其中：利息费用		43,633.45	
利息收入		-96,641.12	265,759.42
加：其他收益	十七、5	1,296,719.60	161,200.00

投资收益（损失以“-”号填列）		-4,068,710.44	399,909.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,068,710.44	
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）			188,406.01
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,294,504.32	1,076,053.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-6,870.96
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		29,984,933.86	48,064,182.32
加：营业外收入		510,001.16	108,025.86
减：营业外支出		3,290.15	11,699.53
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		30,491,644.87	48,160,508.65
减：所得税费用		4,285,786.45	6,747,644.63
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,205,858.42	41,412,864.02
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		26,205,858.42	41,412,864.02
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			

5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		26,205,858.42	41,412,864.02
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：牛斌

主管会计工作负责人：杨景智

会计机构负责人：刘丽凤

合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019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		27,913,452.80	36,649,201.54
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			135,909.87
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	3,306,925.41	1,439,813.06
经营活动现金流入小计		31,220,378.21	38,224,924.47
购买商品、接受劳务支付的现金		26,795,309.38	44,392,069.71
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			

支付给职工及为职工支付的现金		7,362,531.15	12,592,158.41
支付的各项税费		5,483,222.64	845,902.35
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	3,840,931.35	4,936,535.11
经营活动现金流出小计		43,481,994.52	62,766,665.58
经营活动产生的现金流量净额		-12,261,616.31	-24,541,741.11
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			80,000,000.00
取得投资收益收到的现金			598,409.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			3,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			80,601,409.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,202,805.40	10,325,333.28
投资支付的现金			100,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		8,202,805.40	110,325,333.28
投资活动产生的现金流量净额		-8,202,805.40	-29,723,924.23
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		439,241.67	9,601,285.28
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		5,439,241.67	9,601,285.28
筹资活动产生的现金流量净额		14,560,758.33	-9,601,285.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		112.33	-20.33

五、现金及现金等价物净增加额		-5,903,551.05	-63,866,970.95
加：期初现金及现金等价物余额		21,823,125.37	77,545,162.49
六、期末现金及现金等价物余额		15,919,574.32	13,678,191.54

法定代表人：牛斌

主管会计工作负责人：杨景智

会计机构负责人：刘丽凤

母公司现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019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		27,913,452.80	36,649,201.54
收到的税费返还			135,909.87
收到其他与经营活动有关的现金		3,303,238.75	1,434,985.28
经营活动现金流入小计		31,216,691.55	38,220,096.69
购买商品、接受劳务支付的现金		25,792,931.75	44,473,996.90
支付给职工及为职工支付的现金		7,183,388.00	12,360,386.10
支付的各项税费		5,466,043.67	738,521.47
支付其他与经营活动有关的现金		3,825,992.51	4,932,081.65
经营活动现金流出小计		42,268,355.93	62,504,986.12
经营活动产生的现金流量净额		-11,051,664.38	-24,284,889.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			80,000,000.00
取得投资收益收到的现金			598,409.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			3,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			80,601,409.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,202,805.40	10,325,333.28
投资支付的现金			100,000,000.00
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		8,202,805.40	110,325,333.28
投资活动产生的现金流		-8,202,805.40	-29,723,924.23

量净额			
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		20,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		439,241.67	9,601,285.28
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		5,439,241.67	9,601,285.28
筹资活动产生的现金流量净额		14,560,758.33	-9,601,285.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		112.33	-20.33
五、现金及现金等价物净增加额		-4,693,599.12	-63,610,119.27
加：期初现金及现金等价物余额		20,235,586.16	75,009,541.13
六、期末现金及现金等价物余额		15,541,987.04	11,399,421.86

法定代表人：牛斌

主管会计工作负责人：杨景智

会计机构负责人：刘丽凤

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度												少数 股东 权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	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	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他			小计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年 期末余额	60,008,033. 00				21,066,542.93				16,386,500.53		129,258,013.19		226,719,089.65		226,719,089.65
加: 会计 政策变更											72,998.45		72,998.45		72,998.45
前 期差错更 正															
同 一控制下 企业合并 其 他															
二、本年 期初余额	60,008,033.00				21,066,542.93				16,386,500.53		129,331,011.64		226,792,088.10		226,792,088.10
三、本期 增减变动 金额 (减 少以 “-”号 填列)					2,798,430.90						25,976,051.76		28,774,482.66		28,774,482.66
(一) 综 合收益总 额											25,976,051.76		25,976,051.76		25,976,051.76

(二) 所有者投入和减少资本					2,798,430.90								2,798,430.90		2,798,430.90
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					2,798,430.90								2,798,430.90		2,798,430.90
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
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															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本															

2020 年半年度报告

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. 本期提取																				
2. 本期使用																				
（六）其他																				
四、本期期末余额	60,008,033.00				23,864,973.83				16,386,500.53			155,307,063.40			255,566,570.76				255,566,570.76	

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余	60,008,033.00				19,200,922.33				9,973,551.50		80,845,759.40		170,028,266.23		170,028,266.23

2020 年半年度报告

额													
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	60,008,033.00			19,200,922.33			9,973,551.50	80,845,759.40	170,028,266.23			170,028,266.23	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								31,944,215.19	31,944,215.19			31,944,215.19	
（一）综合收益总额								41,545,500.47	41,545,500.47			41,545,500.47	
（二）所有者投入和减少资本													
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													
4.其他													
（三）利润分配								-9,601,285.28	-9,601,285.28			-9,601,285.28	
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配								-9,601,285.28	-9,601,285.28			-9,601,285.28	
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														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	60,008,033.00				19,200,922.33				9,973,551.50		112,789,974.59		201,972,481.42	201,972,481.42

法定代表人：牛斌

主管会计工作负责人：杨景智

会计机构负责人：刘丽凤

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 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	60,008,033.00				20,060,944.85				16,180,202.59	136,020,538.02	232,269,718.46
加：会计政策变更										72,998.45	72,998.45
前期差错更正											
其他											

2020 年半年度报告

二、本年期初余额	60,008,033.00				20,060,944.85				16,180,202.59	136,093,536.47	232,342,716.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,798,430.90					26,132,859.97	28,931,290.87
（一）综合收益总额										26,132,859.97	26,132,859.97
（二）所有者投入和减少资本					2,798,430.90						2,798,430.90
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					2,798,430.90						2,798,430.90
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	60,008,033.00				22,859,375.75				16,180,202.59	162,226,396.44	261,274,007.78

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							

2020 年半年度报告

一、上年期末余额	60,008,033.00				18,195,324.25				9,767,253.56	87,905,282.05	175,875,892.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,008,033.00				18,195,324.25				9,767,253.56	87,905,282.05	175,875,892.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										31,811,578.74	31,811,578.74
（一）综合收益总额										41,412,864.02	41,412,864.02
（二）所有者投入和减少资本											
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											
4. 其他											
（三）利润分配										-9,601,285.28	-9,601,285.28
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-9,601,285.28	-9,601,285.28
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. 本期提取											
2. 本期使用											

2020 年半年度报告

(六) 其他											
四、本期期末余额	60,008,033.00				18,195,324.25				9,767,253.56	119,716,860.79	207,687,471.60

法定代表人：牛斌

主管会计工作负责人：杨景智

会计机构负责人：刘丽凤

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

济南恒誉环保科技股份有限公司（原名“济南世纪华泰科技有限公司”，以下简称“本公司”或“公司”）系由自然人牛斌、王新明出资设立，2006年4月11日经济南市工商行政管理局批准并取得了注册号为3701002827904的营业执照。公司成立时注册资本100.00万元人民币，其中牛斌认缴出资80.00万元人民币，王新明认缴出资20.00万元人民币。设立出资由山东天演会计师事务所有限责任公司审验，并出具鲁天演会验字（2006）第47号《验资报告》。

2015年10月，经公司股东会决议，以2015年9月30日为基准日，将有限公司整体变更为股份有限公司，股份公司设立时股本为3,000.00万元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司整体变更为股份有限公司的注册资本实收情况进行了审验，并出具了天职业字[2015]14037号《验资报告》。

经过历次股权转让及增资，截至2020年3月31日，公司注册资本为6,000.8033万元，股本总数6,000.8033万股（每股面值1元）。公司统一社会信用代码：913701007874072767。

注册地址：山东省济南市高新区海棠路9889号

法人代表：牛斌

公司类型：其他股份有限公司(非上市)

所处行业：专用设备制造业

营业期限：2006年7月14日至长期

本公司的控股股东为宁波梅山保税港区筠龙投资管理合伙企业（有限合伙），实际控制人为牛斌。

公司主营业务：环境保护专用设备的技术开发和生产；高分子聚合废弃物热分解技术研发与装备制造；生产废橡胶、废塑料、污油泥、废矿物油、煤焦油渣、市政污泥、工业固废、危废、生活垃圾、生物质工业连续化裂解环保装备；油品净化技术研发及装备制造；裂解炭黑应用技术研发及设备生产销售；销售本公司生产的产品并提供技术咨询与服务；货物及技术进出口贸易；自有房屋租赁。（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）

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

恒誉环保合并财务报表范围包括本公司及1家全资子公司，子公司为：济南友邦恒誉科技开发有限公司（以下简称“友邦恒誉”）。

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——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及

其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

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

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

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

本公司的营业周期为 12 个月。

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

1、同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司拟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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由公司编制。

合并财务报表时抵销公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1、合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

(1) 各参与方均受到该安排的约束；(2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2、合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与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。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

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

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

本公司于 2019 年 1 月 1 日起采用以下金融工具会计政策：

1、金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

- （1）收取金融资产现金流量的权利届满；
- （2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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的控制。

2、金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司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。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，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。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，均计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

（3）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

本公司不可撤销地选择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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将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，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3、金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。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。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）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。

4、金融工具抵销

同时满足下列条件的，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：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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、金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

(3) 应收款项

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

6、金融资产转移

本公司已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。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

下述金融工具会计政策适用于 2017 年度及 2018 年度：

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：（1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；（2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债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。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其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检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

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

公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

公司应收票据组合分为银行承兑汇票和商业承兑汇票。在计量应收票据预期信用损失时参照历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息，使用账龄与违约损失率对照表确定该应收票据组合的预期信用损失。

公司编制应收账款按账龄与违约损失率对照表（如下表），以此为基础计算预期信用损失。

账龄	1年以内(含1年)	1-2年(含2年)	2-3年(含3年)	3年以上
违约损失率	5.00	20.00	50.00	100.00

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

公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

公司在计量应收款项预期信用损失时参照历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息，使用账龄与违约损失率对照表确定该应收账款组合的预期信用损失。

公司编制应收账款按账龄与违约损失率对照表（如下表），以此为基础计算预期信用损失。

账龄	1年以内(含1年)	1-2年(含2年)	2-3年(含3年)	3年以上
违约损失率	5.00%	20.00%	50.00%	100.00%

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

金融资产同时符合下列条件的，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是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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

公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型进行处理。

15. 存货

√适用 □不适用

1、存货的分类

存货主要包括原材料、半成品、发出商品、建造合同形成的已完工未结算资产等。

2、发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其它使存货达到目前场所和状态所发生的支出。领用或发出存货，采用加权平均法或个别计价法计算确定。

3、建造合同形成的已完工未结算资产

工程施工以实际发生成本核算，包括材料费、人工费、其他直接费用以及分配计入的施工作业费用。资产负债表日，单项建造合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）大于已办理结算的价款金额，其差额反映为“建造合同形成的已完工未结算资产”计入“存货”，作为一项流动资产列示；单项建造合同已办理结算的价款金额大于累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）的金额，其差额反映为“建造合同形成的已结算未完工款项”计入“预收款项”，作为一项流动负债列示。

4、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该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其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以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其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

5、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

(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

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

本公司将同时满足下列条件的集团组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根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）出售极可能发生，已

经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

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

1、投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者

投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2、后续计量及损益确认方法

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位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。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3、确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4、长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5、减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

(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	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	3-10	5.00、10.00	9-31.67
运输工具	年限平均法	5	5.00、10.00	18.00-19.00
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5.00、10.00	18.00-31.67

(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

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（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将会行使这种选择权；（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[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（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[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

24. 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

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

1. 无形资产包括土地使用权、专利技术、软件使用权等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
专有技术	10
软件使用权	5

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(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。内部研究开发项目开发阶段的支出，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。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1)资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；(2)企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；(3)市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；(4)有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；(5)资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；(6)企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；(7)其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的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，同时计提相应的资产减值准备。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

33. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在

职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

34. 租赁负债

□适用 √不适用

35. 预计负债

√适用 □不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

36. 股份支付

√适用 □不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的

公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司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；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司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；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

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

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入、建造合同收入等，在满足下列条件时予以确认：

1. 销售商品

本公司在下列条件均能满足时确认收入实现：（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。

本公司收入确认的具体方法：

（1）境内销售：公司与客户签订购销合同后，将货物发送至客户指定的地点并经客户验收合格，主要风险和报酬转移给客户后确认收入的实现，具体以客户出具的验收单作为确认收入实现的依据。

（2）境外销售：采用 FOB、CIF 结算模式，货物在装运港越过船舷时风险和报酬转移给客户确认收入的实现，具体以取得报关单、提单作为确认收入实现的依据。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。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

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 建造合同

(1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。

建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

本公司收入确认的具体方法：

公司成套生产线（含设计、制造、指导安装及运行调试），因建造周期比较长，且价值比较高，适用建造合同准则核算，采用完工百分比法确认收入。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认成本的金额，确认为当期合同成本。

当期确认的建造合同收入=合同总收入×完工进度-以前会计期间累计已确认的收入

当期确认的建造合同成本=合同预计总成本×完工进度-以前会计期间累计已确认的成本

当期确认的建造合同毛利=当期确认的建造合同收入-当期确认的建造合同成本。

合同的完工进度根据累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例计算：

完工进度=已发生的建造合同成本/合同预计总成本。

(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

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

√适用 □不适用

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。
2. 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。
3. 政府补助采用总额法：
 - (1) 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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。
 - (2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。
4. 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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。
5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。
6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：
 - (1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。
 - (2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。
3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。
4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42. 租赁**(1). 经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□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

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)
将已向客户转让商品有权收取对价的权利，在“合同资产”下列示	董事会批准	期末合并及母公司“应收账款”列示金额均为 97,361,478.67 元；期末合并及母公司“存货”列示金额均为 29,678,874.34 元；期末合并及母公司“合同资产”列示金额均为 67,079,715.52 元；期末合并及母公司“其他流动资产”列示金额分别为 1,624,762.77 元、1,620,388.56 元；期末合并及母公司“递延所得税资产”列示金额均为 2,353,420.62 元。
将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务，在“合同负债”下列示	董事会批准	期末合并及母公司“预收款项”列示金额均为 1,760,000.00 元；期末合并及母公司“合同负债”列示金额均为 8,863,884.75 元；期末合并及母公司“应交税费”列示金额分别为 5,122,952.02 元、5,122,909.17 元；期末合并及母公司“未分配利润”列示金额分别为 155,307,063.40 元、162,226,396.44 元。

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	21,823,125.37	21,823,125.37	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	19,000,000.00	19,000,000.00	
应收账款	47,093,400.00	32,909,900.00	-14,183,500.00
应收款项融资	2,007,000.00	2,007,000.00	
预付款项	3,318,010.31	3,318,010.31	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4,032,323.69	4,032,323.69	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	122,018,884.03	25,168,116.05	-96,850,767.98
合同资产		65,491,831.57	65,491,831.57
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	223,038.36	7,256,102.81	7,033,064.45
流动资产合计	219,515,781.76	181,006,409.80	-38,509,371.96
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	10,000,000.00	10,000,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	4,938,308.63	4,938,308.63	
固定资产	83,726,890.30	83,726,890.30	
在建工程	1,201,709.89	1,201,709.89	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	28,436,697.13	28,436,697.13	
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产	1,859,244.97	1,846,362.89	-12,882.08
其他非流动资产			
非流动资产合计	130,162,850.92	130,149,968.84	-12,882.08
资产总计	349,678,632.68	311,156,378.64	-38,522,254.04
流动负债：			
短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	40,361,456.09	40,361,456.09	
预收款项	57,807,609.49	1,760,000.00	-56,047,609.49
合同负债		17,452,357.00	17,452,357.00
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	3,556,763.45	3,556,763.45	
应交税费	4,438,435.31	4,438,435.31	
其他应付款	382,078.69	382,078.69	
其中：应付利息	33,608.22	33,608.22	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	116,546,343.03	77,951,090.54	-38,595,252.49
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6,413,200.00	6,413,200.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	6,413,200.00	6,413,200.00	
负债合计	122,959,543.03	84,364,290.54	-38,595,252.49
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	60,008,033.00	60,008,033.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	21,066,542.93	21,066,542.93	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	16,386,500.53	16,386,500.53	
一般风险准备			
未分配利润	129,258,013.19	129,331,011.64	72,998.45
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	226,719,089.65	226,792,088.10	72,998.45
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	226,719,089.65	226,792,088.10	72,998.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计	349,678,632.68	311,156,378.64	-38,522,254.04

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司自 2020 年开始执行《企业会计准则第 14 号--收入》（财会[2017]22 号）（“新准则”）。

1、按照新准则要求，针对质保金性质的应收款，将原“应收账款”原值不含税金额调整到“合同资产”；原“应收账款”原值对应的增值税调整到“应交税费”；同时冲回原“应收账款”计提的减值准备，重新计提与质保金相关的合同资产减值准备。

2、按照新准则要求，将原“存货-已完工未结算资产”中的非安装成本不含税金额调整到“合同资产”；将原“存货-已完工未结算资产”中的非安装成本重新计算的增值税调整到“应交税费”。

3、按照新准则要求，将原收到的有向客户转让商品义务的“预收账款”中不含税金额调整到“合同负债”；将原收到的有向客户转让商品义务的“预收账款”对应的增值税调整到“应交税费”。

4、将上述调整后的“应交税费”借方余额重分类到“其他流动资产”。

5、根据上述调整后的应收账款减值准备和合同资产减值准备，调整相对应的“未分配利润”和“递延所得税资产”。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	20,235,586.16	20,235,586.16	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	19,000,000.00	19,000,000.00	
应收账款	47,093,400.00	32,909,900.00	-14,183,500.00
应收款项融资	2,007,000.00	2,007,000.00	
预付款项	3,318,010.31	3,318,010.31	
其他应收款	10,802,515.66	10,802,515.66	
其中：应收利息			

应收股利			
存货	122,018,884.03	25,168,116.05	-96,850,767.98
合同资产		65,491,831.57	65,491,831.57
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	222,704.17	7,255,768.62	7,033,064.45
流动资产合计	224,698,100.33	186,188,728.37	-38,509,371.96
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	10,000,000.00	10,000,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	4,938,308.63	4,938,308.63	
固定资产	83,698,895.10	83,698,895.10	
在建工程	1,201,709.89	1,201,709.89	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	28,436,697.13	28,436,697.13	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,859,244.97	1,846,362.89	-12,882.08
其他非流动资产			
非流动资产合计	130,134,855.72	130,121,973.64	-12,882.08
资产总计	354,832,956.05	316,310,702.01	-38,522,254.04
流动负债：			
短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	40,018,256.09	40,018,256.09	
预收款项	57,807,609.49	1,760,000.00	-56,047,609.49
合同负债		17,452,357.00	17,452,357.00
应付职工薪酬	3,520,463.45	3,520,463.45	
应交税费	4,425,169.87	4,425,169.87	
其他应付款	378,538.69	378,538.69	
其中：应付利息	33,608.22	33,608.22	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	116,150,037.59	77,554,785.10	-38,595,252.49
非流动负债：			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6,413,200.00	6,413,200.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	6,413,200.00	6,413,200.00	
负债合计	122,563,237.59	83,967,985.10	-38,595,252.49
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	60,008,033.00	60,008,033.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	20,060,944.85	20,060,944.85	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	16,180,202.59	16,180,202.59	
未分配利润	136,020,538.02	136,093,536.47	72,998.45
所有者权益（或股东权益）合计	232,269,718.46	232,342,716.91	72,998.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计	354,832,956.05	316,310,702.01	-38,522,254.04

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司自 2020 年开始执行《企业会计准则第 14 号—收入》（财会[2017]22 号）（“新准则”）。

1、按照新准则要求，针对质保金性质的应收款，将原“应收账款”原值不含税金额调整到“合同资产”；原“应收账款”原值对应的增值税调整到“应交税费”；同时冲回原“应收账款”计提的减值准备，重新计提与质保金相关的合同资产减值准备。

2、按照新准则要求，将原“存货-已完工未结算资产”中的非安装成本不含税金额调整到“合同资产”；将原“存货-已完工未结算资产”中的非安装成本重新计算的增值税调整到“应交税费”。

3、按照新准则要求，将原收到的有向客户转让商品义务的“预收账款”中不含税金额调整到“合同负债”；将原收到的有向客户转让商品义务的“预收账款”对应的增值税调整到“应交税费”。

4、将上述调整后的“应交税费”借方余额重分类到“其他流动资产”。

5、根据上述调整后的应收账款减值准备和合同资产减值准备，调整相对应的“未分配利润”和“递延所得税资产”。

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、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	应纳税增值额	16%、13%
出口退税	出口销售额	16%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%

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

纳税主体名称	所得税税率（%）
济南恒誉环保科技股份有限公司	15%
济南友邦恒誉科技开发有限公司	20%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1. 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）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%。2019 年 6 月 30 日前（含 2019 年 4 月 1 日前），购进时已按调整前税率征收增值税的，执行调整前的出口退税率，购进时已按调整后税率征收增值税的，执行调整后的出口退税率。

2. 本公司于 2011 年 11 月 30 日取得由山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局共同签发的高新技术企业证书，证书编号 GR201137000136，证书有效期 3 年。2014 年 10 月 30 日，公司通过了复评，认定本公司为高新技术企业，取得证书编号 GF201437000067，证书有效期 3 年。2017 年 12 月 28 日，公司再次通过了高新技术企业认定，取得证书编号 GR201737001130，证书有效期 3 年。根据企业所得税法规定，本公司报告期内享受企业所得税减按 15%征收的税收优惠政策。

3. 根据财政部、国家税务总局 2019 年 1 月 17 日发布的《财政部、国家税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）规定：对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。执行期限为 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。

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	32,510.67	19,018.01
银行存款	15,887,063.65	21,804,107.36
其他货币资金		
合计	15,919,574.32	21,823,125.37
其中：存放在境外的款项总额		

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		
商业承兑票据	4,750,000.00	19,000,000.00
合计	4,750,000.00	19000000.00

(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

(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

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										
其中:										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	5,000,000.00	100.00	250,000.00	5.00	4,750,000.00	20,000,000.00	100.00	1,000,000.00	5.00	19,000,000.00
其中:										
合 计	5,000,000.00	/	250,000.00	/	4,750,000.00	20,000,000.00	/	1,000,000.00	/	19,000,000.00

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: 应收商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
应收商业承兑汇票	5,000,000.00	250,000.00	5.00
合计	5,000,000.00	250,000.00	5.00

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

(6). 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	

应收商业承兑 汇票减值准备	1,000,000.00	250,000.00	1,000,000.00		250,000.00
合计	1,000,000.00	250,000.00	1,000,000.00		250,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(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

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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	85,167,078.67
1 至 2 年	12,194,400.00
合计	97,361,478.67

(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										
其中：										

按组合计提坏账准备	104,892,556.50	100	7,531,077.83	7.18	97,361,478.67	51,813,000.00	100	4,719,600.00	9.11	47,093,400.00
合计	104,892,556.50	/	7,531,077.83	/	97,361,478.67	51,813,000.00	/	4,719,600.00	/	47,093,400.00

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: A类客户

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 (%)
1年以内	89,649,556.50	4,482,477.83	5
1至2年	15,243,000.00	3,048,600.00	20
合计	104,892,556.50	7,531,077.83	7.18

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	其他变动	
坏账准备	4,719,600.00	2,811,477.83				7,531,077.83
合计	4,719,600.00	2,811,477.83				7,531,077.83

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

本年公司按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款总金额为 97,314,400.00 元占应收账款期末余额合计数的比例为 99.95%，相应计提的坏账准备期末总金额为 7,528,600.00 元。

(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

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		2,007,000.00
合计		2,007,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□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

其他说明：

□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	7,304,985.00	97.90	3,132,689.69	94.41
1 至 2 年	156,557.30	2.10	185,320.62	5.59
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	7,461,542.30	100	3,318,010.31	100

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

本公司按预付对象归集的期末余额前五名的预付款总金额为 6,042,124.51 元,占预付账款期末余额合计数的比例为 80.98%

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	4,064,677.11	4,032,323.69
合计	4,064,677.11	4,032,323.69

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	期末账面余额
1 年以内小计	2,744,233.11
1 至 2 年	1,320,144
2 至 3 年	300.00
3 年以上	
合计	4,064,677.11

(2). 按款项性质分类情况

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	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)	
2020 年 1 月 1 日余额	212,227.57		50,000.00	262,227.57
2020 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	618,806.09			618,806.09
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余额	831,033.66		50,000.00	881,033.66

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□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	其他变动	
坏账准备	262,227.57	618,806.09				881,033.66
合计	262,227.57	618,806.09				881,033.66

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

(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

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	11,110,461.64		11,110,461.64	7,729,172.83		7,729,172.83
在产品	8,476,351.41		8,476,351.41	9,950,997.26		9,950,997.26
库存商品	24,811.10		24,811.10			
发出商品	3,637,512.89		3,637,512.89	823,202.10		823,202.10
建造合同形成的已完工未结算资产						
合同履约成本	6,429,737.30		6,429,737.30	6,664,743.86		6,664,743.86
合计	29,678,874.34		29,678,874.34	25,168,116.05		25,168,116.05

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

(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

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

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
已完工未结算形成的合同资产	55,410,688.97		55,410,688.97	51,308,331.57		51,308,331.57
工程质保金形成的合同资产	12,283,185.84	614,159.29	11,669,026.55	14,930,000.00	746,500.00	14,183,500.00
合计	67,693,874.81	614,159.29	67,079,715.52	66,238,331.57	746,500.00	65,491,831.57

(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

单位: 元 币种: 人民币

项目	变动金额	变动原因
已完工未结算形成的合同资产	55,410,688.97	执行新的会计准则
工程质保金形成的合同资产	11,669,026.55	执行新的会计准则
合计	67,079,715.52	/

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
工程质保金形成的合同资产	614,159.29			
合计	614,159.29			/

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

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
待转销项税	1,302,300.88	
以负数列示的所得税	3,956.38	
待抵扣的进项税	334.19	223,038.36
以负数列示的增值税	318,171.32	7,033,064.45
合计	1,624,762.77	7256102.81

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

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
湖南桑德恒誉再生资源科技有限公司	10,000,000.00			-4,068,710.44						5,931,289.56	
小计	10,000,000.00			-4,068,710.44						5,931,289.56	
合计	10,000,000.00			-4,068,710.44						5,931,289.56	

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

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	8,147,362.23			8,147,362.23
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. 期末余额	8,147,362.23			8,147,362.23
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	3,209,053.60			3,209,053.60
2. 本期增加金额	195,536.70			195,536.70
(1) 计提或摊销	195,536.70			195,536.70
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,404,590.30			3,404,590.30
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	4,742,771.93			4,742,771.93
2. 期初账面价值	4,938,308.63			4,938,308.63

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √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	81,384,424.12	83,726,890.30
合计	81,384,424.12	83,726,890.30

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	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	83,714,886.92	5,480,415.72	5,903,989.72	1,686,106.32	96,785,398.68
2. 本期增加金额		362,380.55		68,072.99	430,453.54
(1) 购置		362,380.55		68,072.99	430,453.54
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	83,714,886.92	5,842,796.27	5,903,989.72	1,754,179.31	97,215,852.22
二、累计折旧					
1. 期初余额	7,959,937.63	497,509.00	3,615,467.65	985,594.10	13,058,508.38
2. 本期增加金额	1,980,304.02	320,874.39	313,487.46	158,253.85	2,772,919.72
(1) 计提	1,980,304.02	320,874.39	313,487.46	158,253.85	2,772,919.72
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	9,940,241.65	818,383.39	3,928,955.11	1,143,847.95	15,831,428.10
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	73,774,645.27	5,024,412.88	1,975,034.61	610,331.36	81,384,424.12
2. 期初账面价值	75,754,949.29	4,982,906.72	2,288,522.07	700,512.22	83,726,890.30

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
开元房屋	4,742,771.93

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√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
建大合新产业基地 2 区 3 号楼 9 层 901 号和 10 层 1001 号及相关车位	11,316,308.25	正在办理
创新谷生产基地 1 号、2 号、3 号车间	35,427,383.95	正在办理
合计	46,743,692.20	

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

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	1,242,186.23	1,201,709.89
工程物资		
合计	1,242,186.23	1,201,709.89

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
高端热裂解环保装备生产基地（一期工程）	861,300.27		861,300.27	841,332.54		841,332.54

高端热裂解环保装备生产基地（二期工程）	220,754.71		220,754.71	220,754.71		220,754.71
高端环保装备制造产业园（一期）	160,131.25		160,131.25	139,622.64		139,622.64
合计	1,242,186.23		1,242,186.23	1,201,709.89		1,201,709.89

(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
高端热裂解环保装备生产基地（一期工程）	55,000,000.00	841,332.54	347,401.37	327,433.64		861,300.27	97	99				以自有资金优先支付,尚未使用募集资金进行置换

高端热裂解环保装备生产基地（二期工程）	94,000,000.00	220,754.71				220,754.71	0.23					自有资金
高端环保装备制造产业园（一期）	150,000,000.00	139,622.64	20,508.61			160,131.25	0.09					自有资金
合计	299,000,000.00	1,201,709.89	367,909.98	327,433.64		1,242,186.23	/	/			/	/

(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

工程物资

适用 不适用

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	软件使用权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	28,846,480.91	900,000.00	177,405.30	29,923,886.21
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(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	28,846,480.91	900,000.00	177,405.30	29,923,886.21
二、累计摊销				
1. 期初余额	600,818.83	877,500.00	8,870.25	1,487,189.08
2. 本期增加金额	288,464.82	22,500.00	17,740.50	328,705.32
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	889,283.65	900,000.00	26,610.75	1,815,894.40
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	27,957,197.26		150,794.55	28,107,991.81
2. 期初账面价值	28,245,662.08	22,500.00	168,535.05	28,436,697.13

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 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

30、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	9,276,270.78	1,391,440.62	5,981,766.46	897,264.97
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	6,413,200.00	961,980.00	6,413,200.00	961,980.00

合计	15,689,470.78	2,353,420.62	12,394,966.46	1,859,244.97
----	---------------	--------------	---------------	--------------

(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

31、其他非流动资产

适用 不适用

32、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
抵押借款	20,000,000.00	10,000,000.00
合计	20,000,000.00	10,000,000.00

(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

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、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	46,785,942.39	39,399,137.00
1-2 年	474,125.45	456,314.05
2-3 年	60,223.55	60,223.55
3 年以上	468,123.61	445,781.49
合计	47,788,415	40,361,456.09

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
张家港市联大机械有限公司	241,800.00	尚未结算
合计	241,800.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、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
货款	1,760,000.00	1,760,000.00
建造合同形成的已结算未完工款项		
合计	1,760,000.00	1,760,000.00

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
与已结算未完工相关的合同负债	6,598,398.02	15,186,870.27
与销售合同相关的合同负债	2,265,486.73	2,265,486.73
合计	8,863,884.75	17,452,357.00

(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

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
与已结算未完工相关的合同负债	6,598,398.02	执行新的会计准则
与销售合同相关的合同负债	2,265,486.73	执行新的会计准则
合计	8,863,884.75	/

其他说明：

□适用 √不适用

39、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	3,556,763.45	5,411,099.72	8,024,520.83	943,342.34
二、离职后福利-设定提存计划		52,569.93	52,569.93	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,556,763.45	5,463,669.65	8,077,090.76	943,342.34

(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	3,556,763.45	5,035,210.39	7,798,569.04	793,404.80
二、职工福利费				
三、社会保险费		115,816.95	115,816.95	
其中：医疗保险费		114,400.05	114,400.05	
工伤保险费		1,416.90	1,416.90	
生育保险费				
四、住房公积金		91,560.00	91,560.00	
五、工会经费和职工教育经费		168,512.38	18,574.84	149,937.54
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	3,556,763.45	5,411,099.72	8,024,520.83	943,342.34

(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		50,366.40	50,366.40	
2、失业保险费		2,203.53	2,203.53	
3、企业年金缴费				
合计		52,569.93	52,569.93	

其他说明：

□适用 √不适用

40、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
企业所得税	3,906,564.78	3,299,543.65
土地使用税	199,565.23	99,782.62
房产税	200,622.80	217,599.57
城市维护建设税	425,166.54	425,310.83
教育费附加	182,214.23	182,276.07
个人所得税	56,973.25	59,565.24
其他	151,845.19	154,357.33
合计	5,122,952.02	4,438,435.31

41、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		33,608.22
应付股利		
其他应付款	244,344.43	348,470.47
合计	244,344.43	382,078.69

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
短期借款应付利息		33,608.22
合计		33,608.22

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
质保金	26,600.00	100,100.00
暂收款	151,436.63	118,113.69
其他	66,307.80	130,256.78
合计	244,344.43	348,470.47

(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

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

适用 不适用

45、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
抵押借款	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

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

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、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	6,413,200.00			6,413,200.00	
合计	6,413,200.00			6,413,200.00	/

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	本期计入营 业外收入金 额	本期计入 其他收益 金额	其他变动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
高新区创新谷项目扶持资金	5,513,200.00					5,513,200.00	与收益相关
山东半岛国家自主创新示范区蓝色汇智双百人才资金	900,000.00					900,000.00	与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、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	60,008,033.00						60,008,033.00

54、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**55、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）	18,195,324.25			18,195,324.25
其他资本公积	2,871,218.68	2,798,430.90		5,669,649.58
合计	21,066,542.93	2,798,430.90		23,864,973.83

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本期增加详见“十三、股份支付”。

56、库存股适用 不适用**57、其他综合收益**适用 不适用**58、专项储备**适用 不适用**59、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	16,386,500.53			16,386,500.53
合计	16,386,500.53			16,386,500.53

60、未分配利润适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	129,258,013.19	80,845,759.40
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	72,998.45	
调整后期初未分配利润	129,331,011.64	80,845,759.40

加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,049,050.21	64,426,488.10
减：提取法定盈余公积		6,412,949.03
应付普通股股利		9,601,285.28
其他调整项	72,998.45	
期末未分配利润	155,307,063.40	129,258,013.19

61、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	77,444,981.10	31,127,144.78	133,343,536.83	74,436,733.23
其他业务	1,313,462.56	647,811.79	217,784.45	167,629.52
合计	78,758,443.66	31,774,956.57	133,561,321.28	74,604,362.75

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	国内部分	国外部分	合计
商品类型			
污油泥裂解生产线	34,431,625.96		34,431,625.96
废轮胎裂解生产线	17,798,603.99	18,273,643.24	36,072,247.23
废塑料裂解生产线		3,094,055.51	3,094,055.51
危废裂解生产线	3,847,052.40		3,847,052.40
合计	56,077,282.35	21,367,698.75	77,444,981.10

(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

62、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	769.67	811,307.28
教育费附加	329.86	347,703.12
地方教育费附加	219.91	231,802.07
房产税	402,746.14	227,196.24
土地使用税	399,130.46	114,621.24
印花税	33,187.30	39,513.00
其他	6,834.98	67,490.52

合计	843,218.32	1,839,633.47
----	------------	--------------

63、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
宣传费	147,364.13	835,353.75
工资薪金	807,770.79	784,777.92
业务招待费	10,161.87	34,929.60
折旧、摊销费	144,727.09	148,851.42
差旅费	83,512.50	137,469.93
办公费	6,609.62	7,789.30
售后服务费	795,238.21	92,471.42
房租	87,368.27	
运杂费	71,280.00	
其他	437.86	1,846.99
合计	2,154,470.34	2,043,490.33

64、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	1,302,813.96	1,966,264.94
中介机构费	450,045.90	365,746.45
固定资产折旧	1,158,840.09	906,294.40
无形资产摊销	288,464.82	163,403.58
办公费	92,236.43	402,583.63
业务招待费	100,063.27	302,826.98
交通费	80,137.37	117,109.25
电话费	50,529.57	43,223.30
水电费	27,697.23	36,911.42
差旅费	22,658.20	66,000.38
租赁费	43,684.13	
股份支付	2,798,430.90	
其他	484,202.40	142,653.04
合计	6,899,804.27	4,513,017.37

65、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
职工薪酬	2,088,510.47	2,166,414.62
材料动力费	1,828,560.65	988,633.80

加工制造费	341,646.01	291,104.87
折旧摊销	447,276.69	655,203.72
其他	198,738.15	320,406.38
合计	4,904,731.97	4,421,763.39

66、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	443,633.45	
利息收入	-98,175.08	-270,587.20
汇兑损失	-900.03	1,238.43
手续费	12,484.98	15,497.99
其他	40.00	46.00
合计	357,083.32	-253,804.78

67、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	1,296,719.60	161,200.00
合计	1,296,719.60	161,200.00

其他说明：

序号	项目名称	金额（元）
1	高新区服务业促进局市开放型经济资金	44,800.00
2	高新区科经局首台套奖励资金	880,000.00
3	济南市开放型经济资金	27,100.00
4	稳岗补贴	35,819.60
5	高新区科经局研发补助	154,500.00
6	省科技厅研发补助	154,500.00
	合计	1,296,719.60

68、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
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		399,909.05
其他权益工具投资在持有期间取		

得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计		399,909.05

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		188,406.01
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		188,406.01

71、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
其他应收款坏账损失	618,867.20	-16,859.78
应收账款坏账损失	2,811,477.83	1,092,913.08
应收票据减值损失	-750,000.00	
合同资产减值损失	614,159.29	
合计	3,294,504.32	1,076,053.30

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

√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
固定资产处置收益		-6,870.96
合计		-6,870.96

其他说明：

□适用 √不适用

74、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	511,684.80	90,000.00	511,684.80
其他	47.86	18,025.86	47.86
合计	511,732.66	108,025.86	511732.66

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
金九条补助资金		90,000.00	与收益相关
创新谷加快创新创业发展助力新旧动能转换政策兑现资金	510,000.00		与收益相关
稳岗补贴	1,684.80		与收益相关
合计	511,684.80	90,000.00	

其他说明：

□适用 √不适用

75、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		7,954.53	
其中：固定资产处置损失		7,954.53	
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			
其他	3,290.15	3,745.00	3,290.15
合计	3,290.15	11,699.53	3,290.15

76、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	4,779,962.10	6,707,713.11
递延所得税费用	-494,175.65	54,668.90
合计	4,285,786.45	6,762,382.01

(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	30,334,836.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,550,225.50
子公司适用不同税率的影响	23,521.23
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	263,822.06
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研究开发费加成扣除的纳税影响	-551,782.35
所得税费用	4,285,786.45

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、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
政府补助	1,806,719.60	251,200.00
往来款	481,516.78	774,168.66
出口退税	663,888.22	135,909.87
利息收入	98,175.08	265,759.42
其他	256,625.73	12,775.11
合计	3,306,925.41	1,439,813.06

(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
支付的费用款项	3,606,940.46	4,802,309.82
支付的银行手续费	11,516.98	110,438.58
其他	222,473.91	23,786.71
合计	3,840,931.35	4,936,535.11

(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

79、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	26,049,050.21	41,545,500.47
加: 资产减值准备	-3,294,504.32	-1,076,053.30
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,968,456.42	1,843,784.49
使用权资产摊销		
无形资产摊销	328,705.32	208,403.58
长期待摊费用摊销		22,081.26
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)		6,870.96
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		7,954.53
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-188,406.01
财务费用(收益以“-”号填列)	442,733.42	20.33
投资损失(收益以“-”号填列)	4,068,710.44	-399,909.05
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-494,175.65	26,408.00
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		28,260.90
存货的减少(增加以“-”号填列)	-4,510,758.29	-51,571,032.77
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-44,354,156.43	31,976,775.09
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,735,891.67	-46,972,399.59
其他	2,798,430.90	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-12,261,616.31	-24,541,741.11
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	15,919,574.32	13,678,191.54
减: 现金的期初余额	21,823,125.37	77,545,162.49
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	-5,903,551.05	-63,866,970.95

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 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		
其中：库存现金	32,510.67	19,018.01
可随时用于支付的银行存款	15,887,063.65	21,804,107.36
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	15,919,574.32	21,823,125.37
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

80、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

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	59,910,916.18	固定资产暨项目融资借款生产车间在建工程银行抵押, 银行综合授信担保, 短期借款办公房产银行抵押
投资性房地产	4,742,771.93	银行综合授信担保, 短期借款办公房产银行抵押
合计	64,653,688.11	/

82、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：其中：美元	356.97	7.0795	2,527.16
欧元	988.52	7.9610	7,869.61
英镑	156.92	8.7144	1,367.46

应收账款	-	-	
其中：其中：美元	7,000.00	7.0795	49,556.50
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：其中：美元			
欧元			
港币			

(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

83、套期

适用 不适用

84、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
高新区服务业促进局市开放型经济资金	44,800.00	其他收益	44,800.00
高新区科经局首台套奖励资金	880,000.00	其他收益	880,000.00
济南市开放型经济资金	27,100.00	其他收益	27,100.00
创新谷加快创新创业发展助力新旧动能转换政策兑现资金	510,000.00	营业外收入	510,000.00
稳岗补贴	37,504.40	其他收益	37,504.40
高新区科经局研发补助	154,500.00	其他收益	154,500.00
省科技厅研发补助	154,500.00	其他收益	154,500.00
合计	1,808,404.40		1,808,404.40

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
济南友邦恒誉科技开发有限公司	山东省济南市	山东省济南市	橡胶塑料裂解设备销售	100.00		收购

(2) 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
湖南桑德恒誉再生资源科技有限公司	湖南省邵阳市新邵县	湖南省邵阳市新邵县	废橡胶、废轮胎的资源化再生利用	20.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2020年6月30日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
--------	--------------	------------------------	--------------------------	----

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	15,919,574.32			<u>15,919,574.32</u>
应收账款	97,361,478.67			<u>97,361,478.67</u>
其他应收款	4,064,677.11			<u>4,064,677.11</u>

(2) 2019年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	21,823,125.37			<u>21,823,125.37</u>
应收票据	19,000,000.00			<u>19,000,000.00</u>
应收账款	47,093,400.00			<u>47,093,400.00</u>
应收款项融资			2,007,000.00	<u>2,007,000.00</u>
其他应收款	4,032,323.69			<u>4,032,323.69</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2020年6月30日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		20,000,000.00	<u>20,000,000.00</u>
应付账款		47,788,415.00	<u>47,788,415.00</u>
其他应付款		244,344.43	<u>244,344.43</u>

(2) 2019年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		10,000,000.00	<u>10,000,000.00</u>
应付账款		40,361,456.09	<u>40,361,456.09</u>
其他应付款		382,078.69	<u>382,078.69</u>

(二) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。

信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例
- 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

- 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

- 违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

• 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六、（三）和六、（五）中。

（三）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。管理流动风险时，本公司财务部门通过监控现金及现金等价物余额及对未来现金流量的预测，确保本公司拥有充足的现金及现金等价物以偿还到期债务。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2020年6月30日				合计
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	
短期借款	20,000,000.00				<u>20,000,000.00</u>
应付账款	47,788,415.00				<u>47,788,415.00</u>
其他应付款	244,344.43				<u>244,344.43</u>
项目	2019年12月31日				合计
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	
短期借款	10,000,000.00				<u>10,000,000.00</u>
应付账款	40,361,456.09				<u>40,361,456.09</u>
其他应付款	382,078.69				<u>382,078.69</u>

（四）市场风险

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。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的短期及长期负债有关。本公司报告期内发生的借款为短期及长期资金借款，借款利率为合同约定利率，因此银行贷款基准利率的波动会对公司的利润产生一定影响。

2. 汇率风险

汇率风险，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。本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动有关，由于经营单位以其记账本位币以外的货

币进行的销售所致。本公司报告期内以记账本位币以外的货币计价的销售额占各期销售额的比例分别为：2020年1-6月份27.59%，2019年1-6月为0.09%。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、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 (%)
宁波梅山保税港区筠龙投资管理合伙企业(有限	浙江省宁波市	企业管理咨询	55.00	45.8515	45.8515

合伙)					
-----	--	--	--	--	--

本企业最终控制方是 牛斌

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
湖南桑德恒誉再生资源科技有限公司	联营

其他说明

适用 不适用

4、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
宁波梅山保税港区银晟投资管理合伙企业（有限合伙）	持有公司 5%以上股份的股东
宁波梅山保税港区荣隆投资管理合伙企业（有限合伙）	持有公司 5%以上股份的股东
北京融新源创投资管理有限公司	合计持有公司 5%以上股份的股东
内蒙古源创绿能节能环保产业创业投资合伙企业（有限合伙）	其他
烟台源创科技投资中心（有限合伙）	其他
烟台源创现代服务业创业投资合伙企业（有限合伙）	其他
云南融源节能环保产业创业投资基金合伙企业（有限合伙）	其他
山东领新创业投资中心（有限合伙）	其他
木利民	合计持有公司 5%以上股份的股东
合肥丰德瑞高新技术产业投资合伙企业（有限合伙）	其他
安徽丰创生物技术产业创业投资有限公司	其他
桑绿蓓	参股股东
牛斌	董事长兼总经理
钟穗丽	董事、董事会秘书
牛晓璐	董事
周琛	董事

王忠诚	董事
彭立果	董事
彭应登	独立董事
姜宏青	独立董事
王守仁	独立董事
刘萍	监事会主席
张海敏	监事
牛学超	监事
李宗才	副总经理
杨景智	财务总监
济南筠龙企业管理咨询有限公司	实际控制人牛斌控制的公司
济南丰荣企业管理咨询有限公司	公司董事钟穗丽控制的公司
山东繁兴餐饮管理咨询有限公司	公司董事钟穗丽担任董事的公司
世纪华泰国际有限公司	公司董事牛晓璐控制的公司
北京瑞创咨询有限公司	公司董事彭立果控制的公司
云南国威生物科技有限公司	公司董事彭立果担任董事的公司
山东赛克赛斯氢能源有限公司	公司董事彭立果担任董事的公司
凤形股份（002760）	自然人股东木利民担任独立董事的公司
辉隆股份（002556）	自然人股东木利民担任独立董事的公司
安徽首泰东方资产管理有限公司	自然人股东木利民担任总经理的公司
安徽森阳鑫瑞投资管理合伙企业（有限合伙）	自然人股东木利民担任执行事务合伙人的企业
佛山森阳银瑞投资中心（有限合伙）	自然人股东木利民持有 20%股权的企业
安徽康之道生物科技有限公司	自然人股东木利民担任董事的公司

5、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

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
湖南桑德恒誉再生资源科 技有限公司	裂解生产线	20,439,622.61	4,713,757.49

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 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

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 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

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 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	139.15	152.72

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、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
湖南桑德恒誉再生资源科技有限公司	联营企业	12,200,000.00	2,440,000.00	12,200,000.00	2,440,000.00

(2). 应付项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,664,051.50
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,798,430.90

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

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

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	股票发行	435,738,359.33	
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]1173号”文《中国证券监督管理委员会关于核准济南恒誉环保科技股份有限公司首次公开发行股份的批复》的核准，2020年07月，本公司于上海证券交易所公开发行人民币普通股（A股）2,000.27万股，发行价为24.79元/股，募集资金总额为人民币495,866,933.00元，扣除发行费用人民币60,128,573.67元，实际募集资金净额为人民币435,738,359.33元。

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

十六、 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

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 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	期末账面余额
1 年以内小计	85,167,078.67
1 至 2 年	12,194,400.00
合计	97,361,478.67

(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											
其中：											
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	104,892,556 .50	10 0	7,531,077. 83	7.1 8	97,361,478 .67	51,813,000 .00	10 0	4,719,600. 00	9.1 1	47,093,400 .00	
其中：											
合 计	104,892,556 .50	/	7,531,077. 83	/	97,361,478 .67	51,813,000 .00	/	4,719,600. 00	/	47,093,400 .00	

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：A类客户

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 (%)
1年以内	89,649,556.50	4,482,477.83	5
1至2年	15,243,000.00	3,048,600.00	20
合计	104,892,556.50	7,531,077.83	7.18

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	其他变动	
坏账准备	4,719,600.00	2,811,477.83				7,531,077.83
合计	4,719,600.00	2,811,477.83				7,531,077.83

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

本年公司按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款总金额为 97,314,400.00 元占应收账款期末余额合计数的比例为 99.95%，相应计提的坏账准备期末总金额为 7,528,600.00 元。

(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

2、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	10,833,699.45	10,802,515.66
合计	10,833,699.45	10,802,515.66

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	期末账面余额
1 年以内小计	9,513,255.45
1 至 2 年	1,320,144.00
2 至 3 年	300.00
3 年以上	
合计	10,833,699.45

(2). 按款项性质分类适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	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)	

2020年1月1日余额	212,227.57		50,000.00	262,227.57
2020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	618,806.09			618,806.09
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	831,033.66		50,000.00	881,033.66

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

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	其他变动	
坏账准备	262,227.57	618,806.09				881,033.66
合计	262,227.57	618,806.09				881,033.66

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

其他应收款核销说明：

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

(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、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√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
对联营、合营企业投资	5,931,289.56		5,931,289.56	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	5,931,289.56		5,931,289.56	10,000,000.00		10,000,000.00

(1) 对子公司投资

□适用 √不适用

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
湖南桑德恒誉再生资源科技有限	10,000,000.00			-4,068,710.44						5,931,289.56

公司											
小计	10,000,000.00			-4,068,710.44						5,931,289.56	
合计	10,000,000.00			-4,068,710.44						5,931,289.56	

其他说明：

适用 不适用

4、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	81,532,905.62	31,146,358.86	134,286,288.33	75,678,148.44
其他业务	1,313,462.56	647,811.79	217,784.45	167,629.52
合计	82,846,368.18	31,794,170.65	134,504,072.78	75,845,777.96

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	国内部分	国外部分	合计
商品类型			
污油泥裂解生产线	34,431,625.96		34,431,625.96
废轮胎裂解生产线	21,886,528.51	18,273,643.24	40,160,171.75
废塑料裂解生产线		3,094,055.51	3,094,055.51
危废裂解生产线	3,847,052.40		3,847,052.40
合计	60,165,206.87	21,367,698.75	81,532,905.62

合同产生的收入说明：

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

5、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
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-4,068,710.44	
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		399,909.05
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	-4,068,710.44	399,909.05

6、其他

□适用 √不适用

十八、 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		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,808,404.40	七、67 和七、74
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		

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		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
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入和支出	-3,242.29	七、74 和七、75
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-270,687.74	
少数股东权益影响额		
合计	1,534,474.37	

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	10.87	0.4341	0.4341
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.23	0.4085	0.4085

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人 签名并盖章的公司半年度财务会计报告 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件 的正文及公告的原稿
--------	--

董事长：牛斌

董事会批准报送日期：2020-8-17

修订信息

适用 不适用