

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
2021 年半年度报告

重要提示

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

二、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“第三节 管理层讨论与分析”之“五、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。

四、本半年度报告未经审计。

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、董事会决议通过的本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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十二、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.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	32
第五节	环境与社会责任.....	33
第六节	重要事项.....	35
第七节	股份变动及股东情况.....	51
第八节	优先股相关情况.....	55
第九节	债券相关情况.....	55
第十节	财务报告.....	56

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	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

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
启恒环保	指	湖南启恒环保科技有限公司，原名：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公司，公司主要客户
美丽中国公司	指	美丽中国控股有限公司（股票代码：0706.HK），香港主板上市公司，公司客户
申联环保	指	浙江申联环保集团有限公司，公司客户
挪威 Quantafuel 公司	指	Quantafuel AS，一家根据挪威法律成立并存在的法人，公司客户，其项目地点位于丹麦。
《公司章程》	指	《济南恒誉环保科技股份有限公司章程》
报告期	指	2021年1月1日至2021年6月30日
报告期初	指	2021年1月1日
上报告期	指	2020年1月1日至2020年6月30日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
热裂解、热分解、热解、裂解	指	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。

污油泥	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
焦油渣	指	炼焦生产过程中，生产的高温焦炉煤气在集气管或初冷器冷却的条件下，高沸点的有机化合物被冷凝形成煤焦油。与此同时，煤气中夹带的煤粉、半焦等也混杂在煤焦油中，形成大小不等的团块，这些团块称为焦油渣。
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。
化学废盐	指	化工行业产生的、含有有机质等污染成分的高浓含盐废液或固体无机盐。
碳中和	指	国家、企业、产品、活动或个人在一定时间内直接或间接产生的二氧化碳或温室气体排放总量，通过植树造林、节能减排等形式，以抵消自身产生的二氧化碳或温室气体排放量，实现正负抵消，达到相对“零排放”
碳达峰	指	在某一个时点，二氧化碳的排放不再增长达到峰值，之后逐步回落。
塑料化学循环	指	通过提供热环境及化学过程将废塑料转化为塑料单体等组分，进而获得制造新的塑料或其他有价值的化工产品的过程。
有骨架物料	指	含有在设定的热解温度工况下无法改变物理形状的物料，如废轮胎中的钢丝，废油漆桶等。

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
公司注册地址的历史变更情况	2008年3月27日公司注册地址由“济南市天桥区无影山北路78号”变更为“济南市天桥区无影山东路38-1号名人时代大厦4楼”；2016年12月19日变更为“山东省济南市高新区创新谷一号孵化器主楼第八层Z-1-103”；2019年5月10日变更为“山东省济南市高新区海棠路9889号”。
公司办公地址	山东省济南市市中区共青团路绿地普利中心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	不适用

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

注：韩苏未为证券事务代表（实习）

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》
登载半年度报告的网站地址	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

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	恒誉环保	688309	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	37,174,211.16	78,758,443.66	-52.80
归属于上市公司股东的净利润	10,240,343.94	26,049,050.21	-60.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	2,030,888.10	24,514,575.84	-91.72
经营活动产生的现金流量净额	-13,143,010.30	-12,261,616.31	
	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	719,633,058.30	711,643,692.31	1.12
总资产	776,771,642.27	782,980,933.69	-0.79

(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)	0.1280	0.4341	-70.51
稀释每股收益(元/股)	0.1280	0.4341	-70.51
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.0254	0.4085	-93.78
加权平均净资产收益率(%)	1.43	10.87	减少9.44个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	0.28	10.23	减少9.95个百分点
研发投入占营业收入的比例(%)	10.55	6.23	增加4.32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

报告期内公司实现营业收入 3,717.42 万元，较上年同期下降 52.80%。实现归属于上市公司股东的净利润 1,024.03 万元，较上年同期下降 60.69%。实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 203.09 万元，较上年同期下降 91.72%。报告期内公司营业收入、归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润下降主要系本期执行订单金额较上年同期下降所致。

研发投入占营业收入的比例较上年同期增加 4.32 个百分点。公司继续保持研发投入占收入比，加强公司的核心竞争力。

七、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

八、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	1,133.16	七、73
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	6,015,200.00	七、84
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	3,637,202.50	七、68 和七、70

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	4,647.68	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	-1,448,727.50	
合计	8,209,455.84	

九、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司主要业务及产品

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，目前主要业务集中于油污泥、废轮胎、废塑料、焦油渣、有机危废等处理领域，报告期内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，均获得较好的进展。

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、工业连续化油污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、油污泥、焦油渣、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、工业连续化油污泥裂解生产线

用于对油污泥进行减量化、无害化处理及资源化利用，实现土壤修复。通过将油污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可低于 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，实现了对油污泥的减量化、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。

5、工业连续化焦油渣裂解生产线

用于对焦油渣进行资源化利用。通过对焦油渣进行裂解处理，将焦油渣中有机物大分子裂解成为小分子或单体状态，从而获得燃料油和焦炭，在安全、环保的前提下，实现了对焦油渣的无害化、减量化处理及资源化利用。

（二）公司经营模式

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

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）公司所属行业发展情况

1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

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阶段及基本特点

近年来，随着环境污染形势日益严峻，国家加快了大气污染防治、水污染治理、土壤污染修复等方面政策的出台，而更为严格的污染物排放和治理标准，为新增和升级改造现有的环保设备，提供更为广阔的市场空间。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 2017 年 10 月发布的《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。

根据工信部发布的《绿色制造工厂实施指南（2016-2020 年）》，到 2020 年节能产业产值达到 1.7 万亿元。提升重大环保技术装备。在大气、水、土壤污染防治等领域，建设 100 项先进环保技术装备应用示范工程，打造 20 个节能环保装备制造基地，力争突破 50 项环保技术装备，环保产业产值达到 2 万亿元。以提升工业资源综合利用技术装备水平、推进产业化应用为目标，突破 100 项重大资源综合利用技术装备，培育 100 家资源综合利用产业创新中心，基本形成适应工业资源循环利用产业发展的技术研发和装备产业化能力。

2020 年 3 月，中共中央办公厅、国务院办公厅发布的《关于构建现代环境治理体系的指导意见》要求加强关键环保技术产品自主创新，推动环保首台（套）重大技术装备示范项目。

（2）热裂解技术发展阶段及基本特点

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。但由于连续式设备存在裂解过程易结焦、进出料难以动态密封、产出物易聚合等技术难点，业内能够实现连续化生产的设备生产厂家较少，多为间歇式装备。通过恒誉环保等行业内领先企业的持续技术研发和创新，工业连续化热裂解技术装备已能够在安全、环保的前提下，实现对油污泥、废轮胎、废塑料、有机危废的资源化、无害化、减量化处理，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）含油污泥处理行业发展阶段及基本特点

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，含油污泥裂解处理装备已被列入《国家鼓励发展的重大环保技术装备目录（2020年版）》推广类，裂解方式已成为国内污油泥无害化处理的重要方式，具有较强的市场竞争力。

污油泥处理行业具有行业集中度高、废弃物来源相对集中、市场交易体制规范的特点，具备了工业化、规模化处理的前提基础。随着国家对环保节能要求的不断提高，以及以公司为代表的有机废弃物裂解设备制造企业在污油泥处理领域成功应用案例的示范效应，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。

（4）废轮胎处理行业发展阶段及基本特点

废旧轮胎循环利用行业在不同的发展阶段呈现出不同特征，总体呈现出“逐步降低（乃至杜绝）二次污染、更低能耗、更高处理效率、更高产出物品质”的行业发展趋势，并显现出发达国家在相关法规要求、政策驱动及行业实践等方面的领跑现状。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。热裂解为废轮胎的终极处理方法，且工业连续化废轮胎裂解具有适用性广、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。

2020年5月7日，工业和信息化部公告的《废旧轮胎综合利用行业规范条件（2020年本）》，明确指出热裂解应采用连续自动化生产装备。

随着新环保法和废轮胎行业政策的实施，规范的连续化、智能化、安全环保的废轮胎裂解处理方式成为发展的必然趋势，连续化裂解装备的应用市场已经开始逐步进入了越来越好的阶段。

（5）危废处理行业发展阶段及基本特点

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，来源相对集中、市场交易体制规范。根据生态环境部发布《2020年全国大、中城市固体废物污染环境防治年报》显示，2019年，196个大、中城市工业危险废物产生量达4498.9万吨，综合利用量2491.8万吨，大量的废弃物未实现综合利用。

以裂解方式对有机危废进行处理在业内尚处于起步阶段，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，公司系该领域的探索者和先行者。随着国家对环保节能要求的不断提高，以及以公司为代表的有机废弃物裂解设备制造企业在有机危废处理领域成功应用案例的示范效应，热裂解技术特别是工业连续化裂解技术有望成为有机危废的主要处理方式之一。

（6）废塑料处理行业发展阶段及基本特点

不规范生产、使用、处置塑料会造成资源能源浪费，带来生态环境污染，甚至会影响群众健康安全，形成所谓的“白色污染”，成为了一个越来越突出的环境问题。“终止塑料废弃物联

盟”的成员企业承诺在未来五年内投入 15 亿美元（约合 103 亿人民币）用于开发塑料污染治理的解决方案，最大限度地减少塑料垃圾，并促进废弃塑料的回收与再生循环利用。我国国家发展改革委和生态环境部印发了《关于进一步加强塑料污染治理的意见》（发改环资〔2020〕80 号），提出规范塑料废弃物回收利用，建立健全各环节管理制度，有力有序有效治理塑料污染。到 2025 年，塑料制品生产、流通、消费和回收处置等环节的管理制度基本建立，多元共治体系基本形成，替代产品开发应用水平进一步提升，塑料污染得到有效控制。

塑料化学循环产业链处于发展初期，但可解决物理回收不能处理的废塑料和物理回收存在的诸多问题，提高废塑料回收利用率，将更多的废塑料回收转化为塑料等高附加值产品，可减少塑料生产对石油资源的消耗，实现废弃塑料的高质量循环使用，是物理回收的有效补充。

废旧塑料通过裂解技术可以获得裂解油，在彻底实现废塑料无害化、减量化的同时获得经济效益较高的产品，是废塑料化学循环的重要组成部分，对于开拓新型塑料循环经济模式有重要意义，有助于促进 2060 年碳中和目标的实现，发展前景十分广阔。公司客户丹麦废塑料项目已获国际化工行业巨头 BASF 投资认可，在废塑料化学循环处理方面居瞩目地位。

（7）焦油渣行业发展阶段及基本特点

危险废物焦油渣（HW11）是煤化工的废弃物，来源相对集中、市场交易体制规范，随着煤化工的快速发展，生产能力的不断扩大，产生量也逐渐增加，据工信部统计数据，2018 年，我国煤焦油产量为 1806 万吨，在生产煤焦油的过程中平均每生产一吨就会产生 0.3 吨的焦油渣，即国内每年副产的焦油渣就有几百万吨。在可持续发展的要求下，焦油渣处理已经成为了煤炭行业中的重点内容。焦油渣通过热裂解可获得燃料油和固体燃料，作为能源和工业原料进行后续利用，可对焦油渣现有处理方法进行补充和替代。以裂解方式对焦油渣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。随着我司工业连续化裂解装备的成功运行，裂解技术有望成为焦油渣的主要处理方式之一。

（8）工业连续化裂解技术装备主要技术门槛：

设计一套完整的安全、环保、低耗、高效的工业连续化裂解技术装备，不仅需要解决供热温度、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之间的合理匹配问题，而且需要解决裂解系统易结焦、进出料难以动态密封、产出物易聚合等行业难题。

①供热温度、导热面积、热传导效率、工作压力、停留时间、防聚合工艺之间相互联系、相互影响，各关键要素的科学设计、最优组合是裂解完成的关键要素，也是工业连续化裂解设备实现高效、低耗的长时期连续化运行的关键技术之一。

②裂解系统易结焦。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。

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，是裂解过程实现工业连续化的先决条件，这也是裂解行业极难实现工业连续化的主要原因之一。

③进出料难以动态密封。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。

④产出物易聚合。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。

2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

公司专注于高分子废弃物裂解技术研发和装备制造研发多年，深耕市场多年，在技术和市场等方面拥有较为明显竞争优势。

（1）市场地位：

由于有机废弃物裂解装备在国内的应用处于起步阶段且涉及多个领域，尚未成立专门的行业协会，目前相关监管机构及权威机构亦未对行业的整体市场容量、市场占有率等指标进行统计和排名。

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。

①公司各类裂解生产线在国内外具有较多的成功运行的项目案例；

②主要客户顺通环保、申联环保、美丽中国公司、挪威 Quantafuel、启恒环保（之主要股东）均系行业内的领先企业；

③已进入欧盟 5 个国家、巴西、土耳其、印度、伊拉克、泰国等多个国家和地区，主要国内客户或项目被列为省级重点项目、示范项目，或成为符合行业准入条件、行业规范条件的企业。

综上，目前公司在市场方面具有领先优势。

（2）技术地位

裂解技术是有机废弃物无害化、资源化、减量化处理的有效手段，但由于存在裂解系统易结焦、进出料难以动态密封、产出物易聚合等行业难题，裂解设备难以实现在安全、环保前提下的工业连续化运行。公司通过对供热温度、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，解决了上述行业难题，实现了裂解设备在安全、环保前提下的工业连续化运行。

①荣获国家科技进步奖（二等，第一完成单位）；

②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、废橡胶热裂解技术规范》、《废轮胎加工处理》、团体标准《废轮胎/橡胶再生油》等。

③截止报告期末，公司在热裂解领域已拥有国内专利技术 73 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。

④《国家鼓励发展的重大环保技术装备（2020 年版）》（污油泥热分解资源化利用成套技术及装备推广类技术支撑单位）；《国家鼓励发展的重大环保技术装备（2017）》（污油泥热分解资源化利用成套技术及装备）依托单位。

综上，目前公司在技术方面具有领先优势。

3. 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

公司主要产品为有机废弃物热裂解专用设备。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，随着习近平主席“把碳达峰碳中和纳入生态文明建设整体布局”要求逐步落实，符合安全、环保要求的高效低耗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。

行业相关的几点趋势：

- （1）行业法规升级有利于促进包括热裂解等优势技术的推广和应用，促进行业技术创新；
- （2）先进环保技术装备市场空间持续扩大，绿色制造体系逐步形成；
- （3）碳中和将稳步提高行业的技术门槛，加快行业落后产能的淘汰，推动产业的优化升级，实现高效、清洁、低碳、循环和可持续发展；
- （4）“废塑料化学循环”的提出和实施将逐步打开废塑料裂解应用的国际和国内市场空间。

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

公司技术来源均为自主研发，经过多年的技术积累和创新，公司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：

序号	核心技术名称	核心技术简介	技术来源	创新方式
1	热分散技术	通过多项专利技术和专有技术等特殊设计，完成物料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。	自主研发	原始创新
2	热气密技术	采用工艺+结构+物料相结合的专有密封技术，实现了生产线连续进出料下的稳定动态密封。	自主研发	原始创新
3	防聚合技术	运用气液混流工艺，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。	自主研发	原始创新
4	裂解关键要素最优匹配技术	各要素的完整匹配及最优结合，是裂解完成的核心。	自主研发	原始创新

5	低温催化裂解技术	降低裂解反应活化能、缩短裂解反应时间,节约能源、增加裂解效率。根据物料不同或目标产品不同,可选择性使用。	自主研发	原始创新
6	组合式烟气净化技术	采用急冷/专用脱硝/脱硫/吸附相结合的工艺,保证所排放烟气中污染物指标符合标准要求。	自主研发	原始创新
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。	自主研发	原始创新
8	专有控制技术	结合仪表、电气、自控等技术,保证工艺参数的稳定,是生产线连续稳定运行的重要保证。	自主研发	原始创新

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

公司始终坚持技术研发,截至2021年6月30日,公司累计获得授权专利85项,其中发明专利36项,实用新型专利45项,外观设计专利4项;报告期内新增获得授权专利4项,新申请专利9项。报告期内,公司作为第一起草单位的国家标准《废轮胎、废橡胶热裂解技术规范》(GB/T40009-2021)于2021年4月30日发布,将于2021年11月1日开始实施。

公司作为第一起草单位团体标准《废轮胎/橡胶再生油》(T/CTRA 01-2020)于2021年06月01日开始实施。

报告期内获得的知识产权列表

	本期新增		累计数量	
	申请数(个)	获得数(个)	申请数(个)	获得数(个)
发明专利	5	-	18	36
实用新型专利	4	3	9	45
外观设计专利	0	1	0	4
软件著作权	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	9	4	27	85

备注:上表中的累计申请数量是公司截至2021年6月30日时处于申请阶段的所有专利的总数。

3. 研发投入情况表

单位:元

	本期数	上期数	变化幅度(%)
费用化研发投入	3,920,113.31	4,904,731.97	-20.07
资本化研发投入			
研发投入合计	3,920,113.31	4,904,731.97	-20.07
研发投入总额占营业收入比例(%)	10.55	6.23	增加4.32个百分点
研发投入资本化的比重(%)			

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

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	85.00	19.71	62.07	已完成	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，从国家标准层面上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	1,000.00	39.18	729.19	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	超重力精馏试验装置的研发	130.00	25.39	103.12	正在设备制造调试	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
4	流体输送管路运行工况在线自动监测系统的研究	100.00	26.55	26.55	正在进行设备的设计制造	研发一套实时监控并反馈流体输送管路运行工况的在线自动监测系统	行业领先	用于各有机废弃物裂解生产线流体输送管路的在线监测

2021 年半年度报告

5	变频电机故障预测与自动分析报警系统的研究	100.00	30.83	30.83	正在进行设备的设计制造	研发一套可实时监控并反馈变频电机运行工况的在线自动监测、分析、反馈与连锁系统	行业领先	用于各有机废弃物裂解生产线变频电机的在线监测
6	废玻璃钢热裂解工艺技术的研究	300.00	93.04	93.04	正在进行设备的设计与制造	研发一套工业化连续化废玻璃钢热裂解生产线，为废玻璃钢的无害化、资源化处理提供一套切实可行的安全、环保、节能、高效的处理工艺及装备。	行业领先	用于废玻璃钢的无害化、减量化、资源化处理
7	一种重力自调节进出料装置的研制	80.00	26.76	26.76	正在进行设备的设计与制造	拟研发一套结构简单、动力低且通用性强的密封输送机，有利于各类有机废弃物裂解生产线设备的统一性和规范化。	行业领先	用于各有机废弃物裂解生产线固体物料的密封输送
8	金属矿还原工艺技术的研究	150.00	39.15	39.15	正在进行设备的设计	拟研发一套金属矿还原成套工艺技术装备，将矿中的杂质（金属有机物）转化为易分离的物质，进而去除，提高金属矿的品质。	行业领先	用于金属矿提质
9	污泥热解无害化处理及资源化利用技术的研究	150.00	91.40	91.40	正在进行试验	拟对污泥裂解生产线的要求、指标及运行情况进行归纳总结，结合行业自身现状并着眼于未来，形成能在全行业内推广的标准规范。	行业领先	用于含油污泥、工业污泥、城市污泥等处理的工业连续化裂解生产线
合计	/	2,095.00	392.01	1,202.11	/	/	/	/

5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量(人)	30	30
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	28.30	31.91
研发人员薪酬合计	211.04	209.09
研发人员平均薪酬	7.03	6.97

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	40.00
合计	30	100
年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
25-29岁	2	6.66
30-39岁	17	56.67
40-49岁	5	16.67
50岁及以上	6	20.00
合计	30	100

6. 其他说明

□适用 √不适用

三、报告期内核心竞争力分析

(一) 核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司深耕有机废弃物裂解领域多年,已经在市场、人才、技术、品牌等方面积聚了显著的竞争优势。

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、废橡胶热裂解技术规范》、《废轮胎加工处理》、团体标准《废轮胎/橡胶再生油》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、污油泥、焦油渣及其它危废等多个处理领域均实现了市场拓展。公司国内主要客户顺通环保、申联环保、美丽中国公司和启恒环保（之主要股东）均系行业领先企业，公司技术和产品还进入了欧盟 5 个国家、巴西、印度、土耳其、伊拉克、泰国等国际市场，市场领先优势显著。

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，公司已解决裂解系统结焦、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裂解设备安全、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、公司“污油泥热分解处理成套装备”《国家鼓励发展的重大环保技术装备目录（2020 年版）》（污油泥热分解资源化利用成套技术及装备）推广类技术支撑单位、《国家鼓励发展的重大环保技术装备（2017）》（污油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 73 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 28.30%，并形成了较为经验丰富、成熟稳定的研发团队。报告期内，研发人员通过不断的学习和创新，团队专业度得到了整体提升，新晋中级工程师 6 人，助理工程师 1 人，提高了整个研发团队的技术研发能力、研发效率和质量，从而保证了公司的研发设计有充足的人才保障，使公司的技术装备保持领先地位。同时，公司注重合理的技术人才梯队培养建设，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。公司承接的克拉玛依顺通污油泥项目是国内证载处理量最大项目，其证载处理量为 188 万吨/年，被评为新疆维吾尔自治区绿色工厂；公司客户丹麦废塑料项目已获国际化工行业巨头 BASF 投资认可，在废塑料化学循环处理方面居瞩目地位；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；公司湖北客户进入《废旧轮胎综合利用行业规范条件》企业名单（第一批）。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，同时，公司作为行业内目前唯一 IPO 上市企业，进一步提升了公司的综合品牌形象。

(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

四、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司在董事会的领导下，以加大市场开发力度、坚持技术研发和创新、加快新业务模式论证和推进、稳健延伸产业链、推进募投项目建设等为重点工作，主要经营情况如下：

报告期内公司实现营业收入 3,717.42 万元，较上年同期下降 52.80%。实现归属于上市公司股东的净利润 1,024.03 万元，较上年同期下降 60.69%。实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 203.09 万元，较上年同期下降 91.72%。报告期内公司营业收入、归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润下降主要系本期执行订单金额较上年同期下降所致。主要原因为：①因客户资金、项目进展、审批手续等原因，部分在手订单未按预期执行；②由于对国外新冠疫情影响估计不足，公司原定国外市场开拓计划受阻，加之国际贸易环境动荡加剧，导致业务洽谈的计划和潜在客户的签约进度均有不同程度的延迟；③国内市场开拓起步较晚，项目开发周期较长，导致市场机会未能及时转换成订单。由于国内外销售未达预期，从而影响了报告期内可执行新订单的数量和金额。

公司报告期执行未达预期的在手订单情况：

单位：万元

客户名称	项目名称	合同总金额 (含税)	2021 年上半年度预算及执行情况 (不含税金额)						
			上半年预 算金额 (a)	上半年执 行金额 (b)	执行差异 金额(c=b- a)	截至 2021 年 6 月末 累计已确 认收入	截至 2021 年 6 月末订 单执行情况	完工 进度	收入 确认 方式
克拉玛依 顺通环保 科技有限 责任公司	新疆 项目	17,280.00	1,239.45	768.92	-470.54	9,469.29	生产过半， 未制造完成	61.92 %	按照 履约 进度 确认 收 入， 采用 投入 法确 定履 约进 度
广东客户	广东 项目	2,176.00	1,358.06	413.14	-944.92	942.23	生产过半， 未制造完成	48.93 %	
AHLAT GERI DONUSUM ENERJI ANONIM(土 耳其)	土耳 其项 目	\$412.73	519.30	380.50	-138.80	2,524.63	安装完成， 进入调试阶 段	92.50 %	

英国客户 2	英国项目 2	\$550.00	715.00	-	-715.00	-	已进入设计收尾阶段，即将进入设备制造阶段	0.00%	
合计			3,831.81	1,562.55	-2,269.26				

前述在手订单执行未达预期的具体原因：

公司对前述在手订单执行未达预期的原因具体说明如下：

(1) 南疆项目：因客户项目用地相关审批手续未如期办理完毕，以及客户未按合同约定进度支付项目款，公司为控制风险，根据公司内控制度暂停了该项目的生产。

(2) 广东项目：客户项目受今年广东当地疫情以及天气原因等影响，前期建设进展受阻，导致整个项目延迟，2021年4月客户致函要求公司延期交货，公司生产进度根据客户要求进行调整。

(3) 土耳其项目：受2020年初至今的国外疫情影响，项目施工及现场配套设施施工进度晚于预期，项目未按原计划达到项目验收状态。

(4) 英国项目 2：项目设计执行初期，因英国脱欧事件，客户要求产品设计标准按照项目所在地要求从欧盟 CE 标准转变为 UKCA 标准（仅适用于脱欧后的英国标准），加之海外疫情，降低了双方沟通效率，使得双方投入当地标准转化和设计工作调整上的时间超过预期，因而公司未能按照合同原约定时间完成设计工作并进入合同原约定的设备制造阶段。

公司对订单未来可能的执行情况及后续可执行性判断如下：

(1) 南疆项目：根据公司与客户的持续沟通，南疆项目客户一直在积极办理项目的相关审批手续，目前项目环评已完成，土地手续已基本完成。在“碳达峰碳中和”背景下，项目响应能耗“双控”新形势新要求，项目能评和能耗指标、相关排放指标等正在报审审批中，项目的基建等施工图纸设计将在能评通过后最终确认。项目执行进度虽有所延期，但仍具备可执行性。

(2) 广东项目：公司依据调整后的生产进度，积极安排生产，并向客户发送了货物制造完成的告知函，客户已于9月9日按合同约定支付了对应款项，公司将根据客户现场条件安排后续发货，项目具备可执行性。

(3) 土耳其项目：该项目已于9月初完成验收。

(4) 英国项目 2：根据项目合同约定，项目总货物制造期为7个月，过半验收在3个半月左右。根据目前的生产计划，公司预计于12月生产过半。该项目自签约以来，双方一直进行频繁沟通，目前设计工作已经进入收尾阶段。客户项目资金状态良好，已按照合同约定支付了第一笔款项20万美元，项目用地已落实，客户对公司的技术实力、服务态度和专业性认可，项目具备可执行性。

公司为保证前述订单的顺利执行采取的相关措施及保障

(1) 新疆项目：公司与客户保持定期沟通，及时了解项目审批进度；另外，为了尽量降低公司经营风险，根据客户项目审批状态及付款进度，公司及时采取了暂停货物制造措施，待项目审批有了明显进展，公司将重启货物制造程序。

(2) 广东项目：公司已于9月9日收到客户按合同约定支付的“货物制造完成”对应款项，公司将与客户就后续项目执行安排保持持续沟通，及时安排设备发运等工作。

(3) 土耳其项目：该项目已于9月初完成验收。

(4) 英国项目2：公司一直与客户保持定期密切交流，同时密切关注出入境和疫情管制政策的变化情况，公司将在疫情管控措施允许且项目需要的情况下尽快安排双方工程师团队面对面沟通，缩短线上交流时间，提高交流效率和准确性，推动合同执行进入下一个阶段，即设备制造阶段。

报告期内，公司加大市场开发力度，销售费用较上年同期继续增加，公司参加各类国内和国际行业展会和论坛次数是过去二年数量之和，海外市场宣传和培育力度继续加大，投入增加近50%，报告期内销售人员较期初增加20%，种种举措进一步增加了公司行业影响力，提升了品牌，扩展了业务机会，增强了销售能力，为今后的业务开展积累了更好的基础。

报告期内，公司坚持研发和创新，研发投入占营业收入的比例较上年同期增加4.32个百分点，新增获得授权专利4项，新申请专利9项，公司作为第一起草单位的国家标准《废轮胎、废橡胶热裂解技术规范》（GB/T40009-2021）于2021年4月30日发布，将于2021年11月1日开始实施，公司作为第一起草单位团体标准《废轮胎/橡胶再生油》（T/CTRA 01-2020）于2021年06月01日开始实施，公司的核心竞争力得到进一步增强。

报告期内，公司加快新业务模式论证、推进和稳健延伸产业链的各项工作。公司有望以新业务模式进入新的业务领域，更好地发挥公司的技术优势和拓展技术应用领域。审议通过了《关于对外投资参与投资基金暨关联交易的议案》，同意公司以3000万元自有资金认购青岛源创节能环保创业投资基金合伙企业7.5%的份额，基金基本情况如下：

(1) 私募基金后续缴款安排：基金全体合伙人认缴出资总额为人民币40,000万元，均以货币方式出资。各合伙人认缴出资额如下表所示：

合伙人	合伙人名称	类型	出资方式	认缴出资额 (万元)	认缴比例 (%)
甲方	青岛源志立帆股权投资管理有限公司	普通合伙人	货币	1,000	2.5
乙方	青岛市市级创业投资引导基金管理中心	有限合伙人	货币	4,500	11.25
丙方	城发集团（青岛）产业资本管理有限公司	有限合伙人	货币	4,500	11.25
丁方	山东发展投资控股集团有限公司	有限合伙人	货币	3,000	7.5
戊方	中兴盛世投资有限公司	有限合伙人	货币	6,000	15

合伙人	合伙人名称	类型	出资方式	认缴出资额 (万元)	认缴比例 (%)
己方	青岛市海洋新动能产业投资基金(有限合伙)	有限合伙人	货币	5,000	12.5
庚方	云南水务投资股份有限公司	有限合伙人	货币	3,000	7.5
辛方	山东省新动能基金管理有限公司	有限合伙人	货币	10,000	25
癸方	济南恒誉环保科技股份有限公司	有限合伙人	货币	3,000	7.5
合计				40,000	100

合伙企业采用分期出资的方式，各合伙人一律平行按各自认缴比例缴付出资。合伙人的认缴出资额按照执行事务合伙人发出的缴资通知的要求分期缴付。基金营业执照签发后，首期应缴出资为全部认缴出资的50%，各合伙人应在收到上述书面通知后按照书面通知的期限缴付其认缴出资额的50%。其余出资按照约定及项目进度，根据普通合伙人缴付出资通知中要求的时间缴纳。基金的全部出资在本基金成立后最迟3年内实际缴付完毕。目前出资人正在签署相关协议，协议签署完成并收到缴资通知书后，公司即开始缴款。截止2021年9月6日，公司自有资金合计约人民币6,600万元，下半年亦会有经营性现金流入且无大额资金支出安排。综上所述，公司认为公司自有资金充足，投资项目出资不会影响公司正常经营。

(2) 私募基金合伙企业的日常管理情况：合伙企业的日常管理由基金管理人负责，基金管理人近年所投项目中已上市/过会项目共10个，其中科创板上市3家，过会1家；已提交IPO申报材料在会审核的项目有1个；被上市公司并购实现退出的项目共3个，计划今年提交IPO申报材料的项目共5个。该基金管理人过往业绩良好，投资风险相对可控，投资回报预期较好且较为稳定。根据公司和基金管理人的约定，公司投资后将在投资决策委员会里取得一席位，这将有利于公司更好控制风险，发现技术和业务机会。

(3) 私募基金的退出期限及安排：根据合伙协议，基金的经营期限为自基金成立之日起7年，在经营期限届满前6个月，全体合伙人一致同意延长经营期限的，合伙企业可以延长经营期限。每个延长期为一年，最多可延长2期。合伙企业经营期限最长不超过9年。

(4) 私募基金保本或收益承诺情况：公司拟用自有资金完成该笔投资，该笔投资不存在保本或收益承诺。

(5) 私募基金相关会计处理及准则依据：根据《企业会计准则第2号——长期股权投资》，长期股权投资，是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。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。投资方对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。公司该项投资目前尚未签订协议，相关投资行为尚未实际实施。根据前期协商和承诺情况，拟签署的《合伙协议》中公司将持有基金合伙企业7.5%的份额，合伙企业的投资决策委

员会共7个席位，公司占1个席位，由此公司能够参与合伙企业的投资决策，对合伙企业的投资与经营有参与决策的权力，但没有控制权。本项投资在正式签署《合伙协议》并按照协议的约定投资后，公司将合伙企业作为联营企业管理，按照权益法进行核算。

报告期内，募投项目稳步推进，当期投入2,410.56万元，截至目前项目进展情况：①高端热裂解环保装备生产基地项目前置相关手续已完成，正在对施工总承包单位进行招标工作。②高端环保装备制造产业园（一期）项目基础施工已完成约70%，预计2021年9月底完成基础施工，并开始进行项目主体施工。③企业信息化与管理中心系统建设项目目前处于总体调研和规划阶段。根据招股说明书披露的项目进度表，高端热裂解环保装备生产基地和高端环保装备制造产业园（一期）预计分别于2022年8月完工、企业信息化与管理中心项目预计于2023年8月完工。截至目前，项目不存在实施障碍，公司将根据修改后的项目规划有序安排投入，项目出现较长期延期的风险较小。目前，公司已采取以下措施保障募投项目按计划实施：①公司已设置专人专职推进募投项目，负责募投项目相关工作的协调与沟通，保质保量推进项目建设进度，确保不出现关键节点长时间延后的情形。②公司审慎选择施工单位及设备供应商，强化合同管理，选派具备丰富建设和管理经验的专业人员协调督促施工单位，严格按照相关施工规范，对项目实行全人员、全过程的质量控制，保证施工进度及质量。③公司将强化募投项目实施过程中相关问题的反馈、协调和解决机制，确保募投项目实施过程中遇到的问题得到及时有效解决。必要时可直接向公司总经理汇报，由总经理统筹协调解决问题。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

五、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，因而公司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，拓展至污油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. 公司经营受新冠疫情影响的风险

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并造成大幅波动。

2. 公司合同资产余额较大的风险

报告期末，公司合同资产账面价值为 7,020.04 万元，占资产总额的比例为 9.04%；合同资产余额较大主要是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 12,852.54 万元，占资产总额的比例为 16.55%，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，但在污油泥、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污油泥、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（污油泥-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. 客户集中度较高的风险

报告期内，公司客户集中度依然较高。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下游客户为行业领先企业时，其单体项目规模一般较大，容易造成公司客户集中度较高。

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. 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，并将对公司经营业绩产生不利影响。

7. 募集资金投资项目风险

公司 IPO 募集资金拟投资项目均围绕主营业务进行，在项目实施过程中，公司将面临着政策环境变化、市场环境变化、原材料供应和价格变化等诸多因素，可能会给公司业务造成不利影响，无法实现募集资金拟投资项目的预期收益，进而导致公司盈利能力下降。

如果未来市场环境出现重大不利变化，或估算的假设基础出现显著变化，将会造成本公司募集资

金拟投资项目的实施不能达到预期，给公司的经营及盈利能力带来不利影响。

上市募集资金拟投资项目建成后，固定资产和无形资产显著增加，如果市场环境发生变化导致项目无法实现预期收益，公司可能存在因折旧和摊销增加而导致经营业绩下滑的风险。

（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

公司销售的各类裂解生产线，主要来自于下游油污泥、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）宏观环境风险

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。

（五）汇率波动风险

公司产品出口多个境外国家和地区，外销收入主要结算货币为美元，若将来美元对人民币的汇率出现大幅波动，造成的汇兑损益可能对公司业绩产生影响。

六、报告期内主要经营情况

报告期内公司实现营业收入 3,717.42 万元，较上年同期下降 52.80%。实现归属于上市公司股东的净利润 1,024.03 万元，较上年同期下降 60.69%。

（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	37,174,211.16	78,758,443.66	-52.80
营业成本	19,860,515.36	31,774,956.57	-37.50
销售费用	2,234,363.08	2,154,470.34	3.71
管理费用	9,032,936.14	6,899,804.27	30.92
财务费用	-934,202.34	357,083.32	-361.62
研发费用	3,920,113.31	4,904,731.97	-20.07
经营活动产生的现金流量净额	-13,143,010.30	-12,261,616.31	
投资活动产生的现金流量净额	113,459,056.42	-8,202,805.40	
筹资活动产生的现金流量净额		14,560,758.33	-100.00

营业收入变动原因说明:主要系本期执行订单金额较上年同期下降所致。

营业成本变动原因说明:主要系本期执行订单金额较上年同期下降所致。

销售费用变动原因说明:主要系报告期内公司加大市场开发力度导致销售费用增加所致。

管理费用变动原因说明:主要系报告期内公司审计等中介服务费和管理用固定资产折旧增加所致。

财务费用变动原因说明:主要系报告期内公司利息收入增加所致。

研发费用变动原因说明:主要系报告期内延续项目进入调试阶段，新增研发项目正在设备设计制造，研发投入的材料成本较上年同期下降所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期公司支付的销售费用及管理费用增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期公司购买银行理财产品增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:无。

2 本期公司业务类型、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

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上年期末数	上年期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末 金额较上 年期末变 动比例 (%)	情况 说明
货币资金	194,995,511.93	25.10	94,627,964.89	12.09	106.07	主要系购买的结构性理财产品到期收回所致。
预付款项	2,341,968.44	0.30	1,120,105.07	0.14	109.08	主要系预付材料款增加所致。
其他应收款	235,262.26	0.03	172,817.31	0.02	36.13	主要系员工出差备用金增加所致。
交易性金融资产	160,210,410.96	20.63	285,502,080.73	36.46	-43.88	主要系购买的结构性理

						财产到期收回所致。
其他非流动资产	14,000,000.00	1.80	7,157,654.00	0.91	95.59	主要系支付募投项目基建款所致。
合同负债	1,342,772.80	0.17	5,123,489.12	0.65	-73.79	主要系已结算未完工项目在本期陆续履约所致。
应付职工薪酬	1,230,066.38	0.16	4,981,750.20	0.64	-75.31	主要系本期支付2020年度奖金所致。
应交税费	1,592,131.85	0.20	4,347,478.96	0.56	-63.38	主要系本期支付2020年度企业所得税所致。
其他应付款	5,227,323.09	0.67	440,472.22	0.06	1,086.75	主要系根据股东大会决议应付股

						利增加所致。
其他流动负债	0.00	0.00	353,415.94	0.05	-100.00	主要系期初项目预收定金计提的待转销项税在本期结算所致。

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

截至 2021 年 6 月 30 日公司持有友邦恒誉 100%股权；公司持有启恒环保 20%股权。

(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

公司以公允价值计量的金融资产为交易性金融资产，截至 2021 年 6 月 30 日，交易性金融资产余额为 160,210,410.96 元。

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	主要业务	总资产(万 元)	净资产(万 元)	净利润 (万元)
友邦恒誉	100.00	100.00	橡胶、塑料、碳黑技术的开发、咨询；生产橡胶、塑料、碳黑的相关设备和碳黑，销售本公司生产的产品；进出口业务。	732.02	-631.34	-39.44
启恒环保	5,000.00	20.00	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。	15,822.99	4,959.49	-43.18

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

七、其他披露事项

□适用 √不适用

第四节 公司治理**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	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 6 月 22 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn/)	2021 年 6 月 23 日	全部议案均审议通过，不存在否决议案的情况，详见公司在上海证券交易所网站上公开披露的公告。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□适用 √不适用

股东大会情况说明

√适用 □不适用

公司 2020 年年度股东大会已经过公司聘请的北京德恒律师事务所鉴证，股东大会的召集、召开程序符合有关法律法规及《公司章程》的规定，出席会议的人员和召集人的资格合法有效，股东大会的表决程序和表决结果合法有效。股东大会的议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。

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

公司核心技术人员认定情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案**半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

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

四、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

2019 年 8 月 5 日，公司董事会审议通过《关于公司实施股权激励计划的议案》，向本公司 37 名员工进行股权激励，激励对象通过成为宁波梅山保税港区银晟投资管理合伙企业（有限合伙）的合伙人，间接持有本公司 2.0631% 股份。员工持有的宁波梅山保税港区银晟投资管理合伙企业（有限合伙）的股份服务期为自签署认购协议之日起连续工作三年。根据《企业会计准则第 11 号—股份支付》的规定，本期确认股份支付金额为 2,709,687.50 元。

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任**一、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主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

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

公司及下属子公司不属于国家规定的重污染行业企业。

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，生产过程中只产生少量废水、废弃物，排放及处理均符合国家环境保护相关标准。公司经营和生产符合《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

(三) 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

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司注重环境保护，报告期内安排专人对保护环境相关问题进行检查，并制定了相关制度体系，对公司现有厂房、新建项目以及日常生产的安全管控、危险识别、排水排污等事宜进行管理，加强员工安全教育，树立员工环保意识，防止有毒有害物质因不恰当使用而污染环境，加强生态保护。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

为降低能源消耗，减少碳排放，公司设有严格的节水节电制度，并积极要求员工做好节水节电工作，避免造成资源浪费，助力全球碳减排工作，为保护环境做出贡献。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、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	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减持；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，若不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。	2020年5月13日； 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	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减持；⑥本人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，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。	2020 年 5 月 13 日； 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	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	2020 年 5 月 13 日； 上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用

		<p>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减持；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。</p>					
股份限售	核心技术人员牛斌、张海敏、李宗才、鲁锋、童兰英	<p>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</p>	2020年5月13日； 上市之日起36个月	是	是	不适用	不适用

		<p>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减持；⑥本人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，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。</p>					
股份限售	<p>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</p>	<p>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 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，若不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。</p>	<p>2020 年 5 月 13 日； 上市之日起 12 个月</p>	是	是	不适用	不适用

股份限售	其他股东荣隆投资	<p>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；</p> <p>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）；</p> <p>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自动延长六个月；</p> <p>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；</p> <p>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减持；</p> <p>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。</p>	2020 年 5 月 13 日； 上市之日起 12 个月	是	是	不适用	不适用
股份限售	公司	<p>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</p>	2020 年 5 月 13 日；	是	是	不适用	不适用

		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。就	上市之日起 36 个月				
其他	控股股东筠龙投资	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。	2020 年 5 月 13 日； 上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
其他	公司领取薪酬的董事（不含独立董事）、高级管理人员	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	2020 年 5 月 13 日； 上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用

			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。					
其他	公司		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。	2020 年 5 月 13 日； 长期	是	是	不适用	不适用
其他	股东筠龙投资、实际控制人牛斌和牛晓璐		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。	2020 年 5 月 13 日； 长期	是	是	不适用	不适用
其他	全体董事、监事、高级管理人员		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。	2020 年 5 月 13 日； 长期	是	是	不适用	不适用
其他承诺	全体董事、高级管理人员		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；	2020 年 5 月 13 日； 长期	是	是	不适用	不适用

		<p>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。</p> <p>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。</p>					
解决同业竞争	公司控股股东筠龙投资、实际控制人牛斌和牛晓璐	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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公司所有。</p>	2020年5月13日； 长期	是	是	不适用	不适用
分红	公司	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。	2020年5月13日； 长期	是	是	不适用	不适用
分红	控股股东筠龙投资、实	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	2020年5月13日；	是	是	不适用	不适用

	实际控制人牛斌和牛晓璐	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。	长期				
其他	公司	<p>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：</p> <p>（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；</p> <p>（2）不得进行公开再融资；</p> <p>（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；</p> <p>（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；</p> <p>（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。</p>	<p>2020 年 5 月 13 日；</p> <p>长期</p>	是	是	不适用	不适用
其他	实际控制人牛斌和牛晓璐	<p>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：</p> <p>（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。</p>	<p>2020 年 5 月 13 日；</p> <p>长期</p>	是	是	不适用	不适用

其他	董事、监事、高级管理人员	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。	2020 年 5 月 13 日； 长期	是	是	不适用	不适用
其他	公司持股 5% 以上的股东	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。	2020 年 5 月 13 日； 长期	是	是	不适用	不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、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

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、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

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

事项概述	查询索引
公司于 2021 年 6 月 3 日召开第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十一次会议，审议通过了《关于对外投资参与投资基金暨关联交易的议案》，同意公司以 3000 万元自有资金认购青岛源创节能环保创业投资基金合伙企业 7.5% 的份额，该基金的管理人和执行事务合伙人是公司的关联法人，此次投资构成关联法人共同投资。基金的主要投资方向与公司主营业务具有前瞻性、协同性，投资此基金有利于公司深耕节能环保产业，更加有效把握市场发展机遇，稳健延伸产业链，探索新的业务模式，进一步提高公司综合竞争力和发展潜力，促进公司战略目标实现。	具体情况请见公司于 2021 年 6 月 4 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了关于对外投资参与投资基金暨关联交易的公告》（公告编号：2021-014）。

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) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 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 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

募集资金总额		43,573.84				本年度投入募集资金总额			2,410.56			
变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额			13,030.12			
变更用途的募集资金总额比例 (%)												
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更 (如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额①	本年度投入金额	截至期末累计投入金额②	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额③=②-①	截至期末投入进度 (%) ④=②/①	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
高端热裂解环保装备生产基地项目		18,518.94	20,120.22	20,120.22	935.71	3,442.53	16,677.69	17.10				否
高端环保装备制造产业园 (一期)		15,046.98	15,046.98	15,046.98	1,470.03	2,774.56	12,272.42	18.43				否
企业信息化与管理中心系统建设项目		3,203.28	1,602.00	1,602.00	4.82	8.40	1,593.60	0.52				否

补充流动资金		6,804.64	6,804.64	6,804.64		6,804.64		100.00	不适用	不适用	不适用	否
合计	-	43,573.84	43,573.84	43,573.84	2,410.56	13,030.13	-30,543.71	-	-	-	-	-
未达到计划进度原因（分具体募投项目）				无								
项目可行性发生重大变化的情况说明				无								
募集资金投资项目先期投入及置换情况				为顺利推进募集资金投资项目，募集资金到位前，公司已于前期利用自筹资金2,211.64万元预先投入募集资金投资项目“高端热裂解环保装备生产基地项目”与“高端环保装备制造产业园（一期）”，公司第二届董事会第十三次会议及第二届监事会第七次会议审议通过，并经独立董事和保荐机构发表同意意见，公司将上述自筹资金投入资金与募集资金进行了置换。								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				无								
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况				经公司第二届董事会第十三次会议及第二届监事会第七次会议审议通过，并经独立董事发表同意意见，在确保不影响募集资金项目建设以及募集资金安全的前提下，公司可使用不超过人民币3.6亿元的部分暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单等），使用期限最长不超过12个月。该决议自公司董事会、监事会审议通过之日起12个月内有效，在上述额度及使用期限范围内，资金可以循环滚动使用。2021年1-6月，公司累计使用募集资金购买理财产品78,000万元，累计赎回58,000万元，产生投资收益共计379.38万元，期末尚未赎回理财产品20,000.00万元。								
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况				无								
募集资金结余的金额及形成原因				公司募集资金共49,586.69万元，已支付发行费用6,012.86万元，利息收入与暂时闲置募集资金用于现金管理扣除手续费后产生的投资收益713.95万元，募集资金投入13,030.12万元（其中包括以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金2,211.64万元），尚未使用的募集资金总额为31,257.66万元，其中暂时闲置募集资金用于现金管理20,000.00万元，剩余11,257.66万元存储于募集资金专项账户内。								
募集资金其他使用情况				经公司第二届董事会第十三次会议及第二届监事会第七次会议审议通过，并经独立董事发表同意意见，在确保不影响募集资金项目建设以及募集资金安全的前提下，公司可使用不超过人民币3.6亿元的部分暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、								

	<p>有保本约定的投资产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单等），使用期限最长不超过 12 个月。该决议自公司董事会、监事会审议通过之日起 12 个月内有效，在前述额度及使用期限范围内，资金可以循环滚动使用。2021 年 1-6 月，公司累计使用募集资金购买理财产品 78,000 万元，累计赎回 58,000 万元，产生投资收益共计 379.38 万元，期末尚未赎回理财产品 20,000.00 万元。</p>
--	---

十三、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	61,812,251	77.25				-804,083	-804,083	61,008,168	76.25
1、国家持股									
2、国有法人持股	771,540	0.96						771,540	0.96
3、其他内资持股	61,040,711	76.29				-804,083	-804,083	60,236,628	75.29
其中：境内非国有法人持股	51,635,588	64.54				-804,083	-804,083	50,831,505	63.54
境内自然人持股	9,405,123	11.75						9,405,123	11.75
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	18,198,482	22.75				804,083	804,083	19,002,565	23.75
1、人民币普通股	18,198,482	22.75				804,083	804,083	19,002,565	23.75
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	80,010,733	100.00						80,010,733	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司首次公开发行股票时参与网下配售的配售股份数为804,083股，限售期为六个月，2021年1月14日，这部分股份限售期满，上市流通。

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

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
首次公开发行网下配售获配股份股东	804,083	804,083	0	0	首次公开发行网下配售限售	2021-01-14
合计	804,083	804,083	0	0	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	6,050
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
截止报告期末持有特别表决权股份的股东总数(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

前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

□适用 √不适用

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、标记或冻结情况		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	34.39	27,514,586	27,514,586	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	6.28	5,026,601	5,026,601	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	6.23	4,981,944	4,981,944	无	0	境内非国有法人
牛晓璐	0	2,509,905	3.14	2,509,905	2,509,905	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	3.09	2,472,821	2,472,821	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	2.75	2,197,188	2,197,188	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	2.14	1,714,152	1,714,152	无	0	境内非国有法人
张珏	0	1,655,137	2.07	1,655,137	1,655,137	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	2.02	1,616,560	1,616,560	无	0	境内非国有法人
凌文权	0	1,307,944	1.63	1,307,944	1,307,944	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				
高仁波	464,702		人民币普通股	464,702				
百寿康养老投资管理股份有限公司	300,584		人民币普通股	300,584				
苏建斌	233,000		人民币普通股	233,000				
张志勇	231,500		人民币普通股	231,500				
崔英志	213,002		人民币普通股	213,002				
纪灿瑞	178,500		人民币普通股	178,500				
鲁晓旭	170,000		人民币普通股	170,000				
李大勇	145,584		人民币普通股	145,584				
杨爱玉	140,197		人民币普通股	140,197				
徐大庆	140,000		人民币普通股	140,000				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用							
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>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 40.67% 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 3.14% 股权，同时担任公司董事，为公司的共同实际控制人。</p> <p>公司未知流通股股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。</p>							
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用							

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	有限售条件股份可上市交易情况	限售条件

		持有的有限 售条件股份 数量	可上市交易 时间	新增可上市 交易股份数 量	
1	宁波梅山保税港区筠龙投资管理合伙企业（有限合伙）	27,514,586	2023-07-14	0	上市之日起 36个月
2	宁波梅山保税港区银晟投资管理合伙企业（有限合伙）	5,026,601	2023-07-14	0	上市之日起 36个月
3	宁波梅山保税港区荣隆投资管理合伙企业（有限合伙）	4,981,944	2021-07-14	0	上市之日起 12个月
4	牛晓璐	2,509,905	2023-07-14	0	上市之日起 36个月
5	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）	2,472,821	2021-07-14	0	上市之日起 12个月
6	合肥丰德瑞高新技术产业投资合伙企业（有限合伙）	2,197,188	2021-07-14	0	上市之日起 12个月
7	烟台源创现代服务业创业投资合伙企业（有限合伙）	1,714,152	2021-07-14	0	上市之日起 12个月
8	张珏	1,655,137	2021-07-14	0	上市之日起 12个月
9	安徽丰创生物技术产业创业投资有限公司	1,616,560	2021-07-14	0	上市之日起 12个月
10	凌文权	1,307,944	2021-07-14	0	上市之日起 12个月
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40.67%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3.14%股权，同时担任公司董事，为公司的共同实际控制人。			

注：股东持有的限售期为“上市之日起12个月”的限售股份已于2021年7月14日解除限售并上市流通，详情见公司2021年7月6日在上海证券交易所科创板（<http://star.sse.com.cn/>）披露的《恒誉环保首次公开发行部分限售股上市流通公告》（2021-016）

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

(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、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事、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

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

五、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

六、特别表决权股份情况

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

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

2021 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	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	194,995,511.93	94,627,964.89
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	160,210,410.96	285,502,080.73
衍生金融资产			
应收票据	七、4	43,250,000.00	33,750,000.00
应收账款	七、5	128,525,383.60	138,464,892.40
应收款项融资			
预付款项	七、7	2,341,968.44	1,120,105.07
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	235,262.26	172,817.31
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	10,967,913.09	14,126,520.05
合同资产	七、10	70,200,405.46	58,595,063.73
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	2,346,965.75	2,495,749.92
流动资产合计		613,073,821.49	628,855,194.10
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	4,736,695.58	4,906,528.41
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	6,399,916.96	6,707,781.94
固定资产	七、21	106,073,820.47	102,889,946.45
在建工程	七、22	1,462,805.77	1,463,034.04

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	27,495,581.17	27,801,786.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	317,691.91	
递延所得税资产	七、30	3,211,308.92	3,199,008.26
其他非流动资产	七、31	14,000,000.00	7,157,654.00
非流动资产合计		163,697,820.78	154,125,739.59
资产总计		776,771,642.27	782,980,933.69
流动负债：			
短期借款			
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	七、35	10,000,000.00	10,000,000.00
应付账款	七、36	29,497,777.74	37,842,122.83
预收款项	七、37	1,760,000.00	1,760,000.00
合同负债	七、38	1,342,772.80	5,123,489.12
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	1,230,066.38	4,981,750.20
应交税费	七、40	1,592,131.85	4,347,478.96
其他应付款	七、41	5,227,323.09	440,472.22
其中：应付利息			
应付股利		4,960,665.45	
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			353,415.94
流动负债合计		50,650,071.86	64,848,729.27
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	七、51	6,413,200.00	6,413,200.00
递延所得税负债	七、30	75,312.11	75,312.11

其他非流动负债			
非流动负债合计		6,488,512.11	6,488,512.11
负债合计		57,138,583.97	71,337,241.38
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	80,010,733.00	80,010,733.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	444,903,118.06	442,193,430.56
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	20,879,335.24	20,879,335.24
一般风险准备			
未分配利润	七、60	173,839,872.00	168,560,193.51
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		719,633,058.30	711,643,692.31
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		719,633,058.30	711,643,692.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计		776,771,642.27	782,980,933.69

公司负责人：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

2021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	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		194,328,534.54	93,509,950.45
交易性金融资产		160,210,410.96	285,502,080.73
衍生金融资产			
应收票据		43,250,000.00	33,750,000.00
应收账款	十七、1	128,525,383.60	138,464,892.40
应收款项融资			
预付款项		2,341,968.44	1,099,679.57
其他应收款	十七、2	13,502,631.41	13,441,294.98
其中：应收利息			
应收股利			
存货		10,967,913.09	14,126,520.05
合同资产		70,200,405.46	58,595,063.73
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,043,043.39	2,494,438.89

流动资产合计		625,370,290.89	640,983,920.80
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	4,736,695.58	4,906,528.41
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		6,399,916.96	6,707,781.94
固定资产		99,953,695.09	102,861,951.25
在建工程		1,462,805.77	1,234,879.72
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		27,495,581.17	27,801,786.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		317,691.91	
递延所得税资产		3,988,651.16	3,963,830.17
其他非流动资产		14,000,000.00	871,321.00
非流动资产合计		158,355,037.64	148,348,078.98
资产总计		783,725,328.53	789,331,999.78
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		10,000,000.00	10,000,000.00
应付账款		29,375,677.74	37,565,222.83
预收款项		1,760,000.00	1,760,000.00
合同负债		1,342,772.80	5,123,489.12
应付职工薪酬		1,230,066.38	4,925,878.20
应交税费		1,578,736.18	4,347,436.11
其他应付款		5,225,654.57	440,392.22
其中：应付利息			
应付股利		4,960,665.45	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			353,415.94
流动负债合计		50,512,907.67	64,515,834.42
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		75,312.11	75,312.11
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,488,512.11	6,488,512.11
负债合计		57,001,419.78	71,004,346.53
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		80,010,733.00	80,010,733.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		443,897,519.98	441,187,832.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		20,673,037.30	20,673,037.30
未分配利润		182,142,618.47	176,456,050.47
所有者权益（或股东权益）合计		726,723,908.75	718,327,653.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计		783,725,328.53	789,331,999.78

公司负责人：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

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		37,174,211.16	78,758,443.66
其中：营业收入	七、61	37,174,211.16	78,758,443.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		34,819,109.28	46,934,264.79
其中：营业成本	七、61	19,860,515.36	31,774,956.57
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	705,383.73	843,218.32
销售费用	七、63	2,234,363.08	2,154,470.34
管理费用	七、64	9,032,936.14	6,899,804.27
研发费用	七、65	3,920,113.31	4,904,731.97
财务费用	七、66	-934,202.34	357,083.32

其中：利息费用			443,633.45
利息收入		-850,890.47	-98,175.08
加：其他收益	七、67	55,200.00	1,296,719.60
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	3,842,508.29	
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	-291,669.77	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	615,166.97	-3,294,504.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-610,807.46	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	1,133.16	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,966,633.07	29,826,394.15
加：营业外收入	七、74	5,965,946.95	511,732.66
减：营业外支出	七、75	1,267.20	3,290.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,931,312.82	30,334,836.66
减：所得税费用	七、76	1,690,968.88	4,285,786.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,240,343.94	26,049,050.21
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		10,240,343.94	26,049,050.21
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）		10,240,343.94	26,049,050.21
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		10,240,343.94	26,049,050.21
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		10,240,343.94	26,049,050.21
(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)		0.1280	0.4341
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.1280	0.4341

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。

公司负责人：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

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入	十七、4	37,325,037.38	82,846,368.18
减：营业成本	十七、4	19,927,872.73	31,794,170.65
税金及附加		677,692.39	842,318.32
销售费用		2,234,363.08	2,154,470.34
管理费用		8,665,681.49	6,741,598.60
研发费用		3,920,113.31	4,904,731.97
财务费用		-933,657.60	357,649.28
其中：利息费用			443,633.45

利息收入		-849,623.73	-96,641.12
加：其他收益		55,200.00	1,296,719.60
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	3,759,039.44	-4,068,710.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-291,669.77	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		615,166.97	-3,294,504.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-610,807.46	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,133.16	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,361,034.32	29,984,933.86
加：营业外收入		5,965,914.88	510,001.16
减：营业外支出		1,267.20	3,290.15
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,325,682.00	30,491,644.87
减：所得税费用		1,678,448.55	4,285,786.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,647,233.45	26,205,858.42
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		10,647,233.45	26,205,858.42
（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		10,647,233.45	26,205,858.42
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：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

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020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		24,099,872.24	27,913,452.80
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			
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	7,186,252.57	3,306,925.41
经营活动现金流入小计		31,286,124.81	31,220,378.21
购买商品、接受劳务支付的现金		23,527,868.26	26,795,309.38
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		9,265,654.30	7,362,531.15
支付的各项税费		5,731,989.48	5,483,222.64
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	5,903,623.07	3,840,931.35
经营活动现金流出小计		44,429,135.11	43,481,994.52
经营活动产生的现金流量净额		-13,143,010.30	-12,261,616.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		632,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		3,928,872.27	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		24,300.00	
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		635,953,172.27	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,494,115.85	8,202,805.40
投资支付的现金		507,000,000.00	
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		522,494,115.85	8,202,805.40
投资活动产生的现金流量净额		113,459,056.42	-8,202,805.40
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
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
筹资活动产生的现金流量净额			14,560,758.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		51,500.92	112.33
五、现金及现金等价物净增加额		100,367,547.04	-5,903,551.05
加：期初现金及现金等价物余额		94,627,964.89	21,823,125.37
六、期末现金及现金等价物余额		194,995,511.93	15,919,574.32

公司负责人：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

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020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		24,099,872.24	27,913,452.80
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,184,953.76	3,303,238.75
经营活动现金流入小计		31,284,826.00	31,216,691.55
购买商品、接受劳务支付的现金		23,373,068.26	25,792,931.75
支付给职工及为职工支付的现金		9,030,847.58	7,183,388.00
支付的各项税费		5,718,593.81	5,466,043.67
支付其他与经营活动有关的现金		5,854,289.60	3,825,992.51
经营活动现金流出小计		43,976,799.25	42,268,355.93
经营活动产生的现金流量净额		-12,691,973.25	-11,051,664.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		632,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		3,928,872.27	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		24,300.00	
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		635,953,172.27	

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,494,115.85	8,202,805.40
投资支付的现金		507,000,000.00	
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		522,494,115.85	8,202,805.40
投资活动产生的现金流量净额		113,459,056.42	-8,202,805.40
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
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
筹资活动产生的现金流量净额			14,560,758.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		51,500.92	112.33
五、现金及现金等价物净增加额		100,818,584.09	-4,693,599.12
加：期初现金及现金等价物余额		93,509,950.45	20,235,586.16
六、期末现金及现金等价物余额		194,328,534.54	15,541,987.04

公司负责人：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

2021 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 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	80,010,733.00				442,193,430.56				20,879,335.24		168,560,193.51		711,643,692.31		711,643,692.31
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	80,010,733.00				442,193,430.56				20,879,335.24		168,560,193.51		711,643,692.31		711,643,692.31
三、本期增减 变动金额 (减 少以“-”号 填列)					2,709,687.50						5,279,678.49		7,989,365.99		7,989,365.99
(一) 综合收 益总额											10,240,343.94		10,240,343.94		10,240,343.94
(二) 所有者 投入和减少资 本					2,709,687.50								2,709,687.50		2,709,687.50
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				2,709,687.50								2,709,687.50		2,709,687.50
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(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	80,010,733.00				444,903,118.06				20,879,335.24		173,839,872.00		719,633,058.30	719,633,058.30

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(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

公司负责人：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

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 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	80,010,733.00				441,187,832.48				20,673,037.30	176,456,050.47	718,327,653.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	80,010,733.00				441,187,832.48				20,673,037.30	176,456,050.47	718,327,653.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,709,687.50					5,686,568.00	8,396,255.50
（一）综合收益总额										10,647,233.45	10,647,233.45
（二）所有者投入和减少资本					2,709,687.50						2,709,687.50
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					2,709,687.50						2,709,687.50
4. 其他											
(三) 利润分配										-	-
1. 提取盈余公积										4,960,665.45	4,960,665.45
2. 对所有者(或股东)的分配										-	-
3. 其他										4,960,665.45	4,960,665.45
(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	80,010,733.00				443,897,519.98				20,673,037.30	182,142,618.47	726,723,908.75

项目	2020 年半年度									
			其他权益工具		资本公积			专项储备	盈余公积	

	实收资本 (或股本)	优先股	永续债	其他		减：库存 股	其他综合 收益			未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年期末余额	60,008,03 3.00				20,060,94 4.85				16,180,2 02.59	136,020, 538.02	232,269,7 18.46
加：会计政策变更										72,998.4 5	72,998.45
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,008,03 3.00				20,060,94 4.85				16,180,2 02.59	136,093, 536.47	232,342,7 16.91
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）					2,798,430 .90					26,132,8 59.97	28,931,29 0.87
（一）综合收益总额										26,132,8 59.97	26,132,85 9.97
（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、本期期末余额	60,008,033.00				22,859,375.75			16,180,202.59	162,226,396.44	261,274,007.78	

公司负责人：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（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》。

2020年7月本公司在上海证券交易所科创板上市，所属行业为专用设备制造业。截至2021年6月30日止，本公司累计发行股本总数8001.07万股，注册资本为8001.07万元。

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(上市)

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、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

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

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。本期报告期间为1-6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

本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，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司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

本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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

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，由本公司按照《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、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本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，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、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，该余额冲减本公司的所有者权益；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，本公司处置子公司，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

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。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

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公司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，并在公司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。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

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。

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

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。

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

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，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。

本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。

本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，并考虑前瞻性信息以确定该应收票据组合的预期信用损失。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对于《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。

本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，使用逾期天数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。

本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

本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，详见“五-10 金融工具”进行处理。

15. 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、合同履约成本、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

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。领用和发出存货，分别采用加权平均法和个别计价法计算确定；低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

3. 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。

4. 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

1. 合同资产的确认方法及标准

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公司组成部分（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。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（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

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本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，按照本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。本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，本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。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(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

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- (1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- (2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

(1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利主要包括：

- (1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。
- (2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(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

1. 收入的确认

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

（2）对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

（1）按时点确认的收入

境内销售：公司与客户签订购销合同后，货物在运输到客户指定的地点且由客户验收后控制权已转移给了客户，因此以客户出具的验收单作为确认收入实现的依据。

境外销售：采用 FOB、CIF 结算模式，货物在装运港越过船舷时控制权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）按履约进度确认的收入

本公司与客户之间的成套裂解生产线销售合同属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法，根据已发生的成本确定提供服务的履约进度，对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

（1）可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

(2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

(3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

(4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

(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。

本公司企业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

自 2021 年 1 月 1 日起适用

1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

2. 出租人

(1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

(2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

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)
本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》	经公司第二届董事会第十八次会议审议通过	

其他说明：

2018 年 12 月 7 日，财政部发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并按《国际财务报告准则》或《企业会计

准则》编制财务报表的企业自 2019 年 1 月 1 日起实施新租赁准则，其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起实施。本公司于 2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见“五、42、（3）”。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021 年起首次执行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

(4). 2021 年起首次执行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	13%、6%、5%
出口退税	出口销售额	13%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%
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%

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. 公司于 2020 年 12 月 8 日取得由山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局共同签发的高新技术企业证书，证书编号为：GR202037002407，证书有效期 3 年。根据

《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，公司自获得高新技术企业认定后三年内所得税税率为15%，故公司2021年度按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

3. 根据财政部、国家税务总局2019年1月17日发布的《财政部、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。

4. 根据山东省财政厅 国家税务总局山东省税务局 山东省科学技术厅关于高新技术企业城镇土地使用税有关问题的通知（鲁财税〔2019〕5号）规定：2019年1月1日以后认定的高新技术企业，自高新技术企业证书注明的发证时间所在年度起，按现行城镇土地使用税税额标准（以下简称“现行标准”）的50%计算缴纳城镇土地使用税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	28,270.28	42,791.44
银行存款	144,967,241.65	40,585,173.45
其他货币资金	50,000,000.00	54,000,000.00
合计	194,995,511.93	94,627,964.89
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

无

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	160,210,410.96	285,502,080.73
其中：		
银行理财产品	160,210,410.96	285,502,080.73
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	160,210,410.96	285,502,080.73

其他说明：

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	10,000,000.00	10,000,000.00
商业承兑票据	33,250,000.00	23,750,000.00
合计	43,250,000.00	33,750,000.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	10,000,000.00
合计	10,000,000.00

(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	45,000,000.00	100.00	1,750,000.00		43,250,000.00	35,000,000.00	100.00	1,250,000.00		33,750,000.00
其中：										
银行承兑票据	10,000,000.00	22.22			10,000,000.00	10,000,000.00	28.57			10,000,000.00
商业承兑票据	35,000,000.00	77.78	1,750,000.00	5.00	33,250,000.00	25,000,000.00	71.43	1,250,000.00	5.00	23,750,000.00
合计	45,000,000.00	/	1,750,000.00	/	43,250,000.00	35,000,000.00	/	1,250,000.00	/	33,750,000.00

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：信用风险

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 (%)
银行承兑汇票	10,000,000.00		
商业承兑汇票	35,000,000.00	1,750,000.00	5.00
合计	45,000,000.00	1,750,000.00	

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明详见“五、11 应收票据”。

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	
按组合计提坏账准备	1,250,000.00	500,000.00			1,750,000.00
合计	1,250,000.00	500,000.00			1,750,000.00

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	132,804,088.00
1 至 2 年	1,050,000.00
2 至 3 年	3,043,000.00
合计	136,897,088.00

(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	136,897,088.00	100.00	8,371,704.40	6.12	128,525,383.60	147,954,992.00	100.00	9,490,099.60	6.41	138,464,892.40	
其中：											
合 计	136,897,088	/	8,371,704.40	/	128,525,383.60	147,954,992.00	/	9,490,099.60	/	138,464,892.40	

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：按账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	132,804,088.00	6,640,204.40	5.00
1-2 年 (含 2 年)	1,050,000.00	210,000.00	20.00
2-3 年 (含 3 年)	3,043,000.00	1,521,500.00	50.00
合计	136,897,088.00	8,371,704.40	

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	
按组合计提坏账准备	9,490,099.60		1,118,395.20			8,371,704.40
合计	9,490,099.60		1,118,395.20			8,371,704.40

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
客户1	15,000,000.00	收回货款
合计	15,000,000.00	/

其他说明：

公司截止2021年6月末应收账款的具体情况如下：

单位：万元

客户名称	2021年6月末账面余额					坏账准备	账面价值
	1年以内	1-2年	2-3年	合计	占比		
克拉玛依顺通环保科技有限责任公司	12,184.00	-	-	12,184.00	89.00%	609.20	11,574.80
湖南启恒环保科技有限公司	540.00	-	-	540.00	3.94%	27.00	513.00
兰溪自立环保科技有限公司	394.73	-	-	394.73	2.88%	19.74	374.99
湖北中硕环保有限公司	-	105.00	105.00	210.00	1.53%	73.50	136.50
山东开元润丰环保科技有限公司	-	-	199.30	199.30	1.46%	99.65	99.65
济宁市御峰环保科技有限公司	110.00	-	-	110.00	0.80%	5.50	104.50
ABRAJ ALKUT FOR TRADE AND GENERAL (伊拉克客户)	51.68	-	-	51.68	0.38%	2.58	49.10
合计	13,280.41	105.00	304.30	13,689.71	100.00%	837.17	12,852.54

注：以上应收账款均不含信用期（6个月）。

公司2021年6月末账龄为1年以内的应收账款的具体内容及减值损失计提情况：

单位：万元

客户名称	项目名称	1年以内期末余额	1年以内坏账准备	坏账准备计提比例	账面价值
------	------	----------	----------	----------	------

克拉玛依顺通环保科技有限公司 责任公司	南疆	7,140.00	357.00	5%	6,783.00
	新疆三期	2,816.00	140.80	5%	2,675.20
	新疆升级	2,176.00	108.80	5%	2,067.20
	新疆二期	52.00	2.60	5%	49.40
湖南启恒环保科技有限公司	启恒废轮胎项目	540.00	27.00	5%	513.00
兰溪自立环保科技有限公司	兰溪危废项目	394.73	19.74	5%	374.99
济宁市御峰环保科技有限公司	济宁废轮胎项目	110.00	5.50	5%	104.50
ABRAJ ALKUT FOR TRADE AND GENERAL (伊拉克)	伊拉克废轮胎项目	51.68	2.58	5%	49.10
合计		13,280.41	664.02		12,616.39

公司对于应收款项，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。

公司统计了观察期间（2018年6月-2021年6月）过去事项所包含的历史经验信息（主要包括应收账款余额、信用政策、合同条款的安排、客户回款情况、账龄情况、实际坏账损失等情况），由于公司账龄主要分布在一年以内，暂无长账龄的迁徙率，公司在充分考虑经营状况和趋势的情况下，参照同行业数据情况对迁徙率进行了调整，同时考虑前瞻性因子的参数及权重，据此计算预期信用损失率。公司计算得出的1年以内的预期信用损失率为4.73%，同行业可比公司一年以内应收账款预期信用损失率为3%或5%，出于谨慎性考虑，公司以5%作为了一年以内应收账款的预期信用损失率，计提的坏账损失是充分的。

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	账龄	占应收款总额的比例 (%)	坏账准备
客户 1	121,840,000.00	1 年以内	89.00	6,092,000.00
客户 2	5,400,000.00	1 年以内	3.95	270,000.00
客户 3	3,947,280.00	1 年以内	2.88	197,364.00
客户 4	2,100,000.00	1-2 年、2-3 年	1.53	735,000.00
客户 5	1,993,000.00	2-3 年	1.46	996,500.00
合计	135,280,280.00		98.82	8,290,864.00

(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**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	2,328,359.76	99.42	1,106,496.39	98.79
1至2年	13,608.68	0.58	13,608.68	1.21
合计	2,341,968.44	100.00	1,120,105.07	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况适用 不适用

单位名称	账面余额	账龄	占预付款项合计数的比例(%)
公司1	267,381.50	1年以内	11.42
公司2	266,205.00	1年以内	11.37
公司3	250,000.00	1年以内	10.67
公司4	212,260.24	1年以内	9.06
公司5	189,145.00	1年以内	8.08
合计	1,184,991.74		50.60

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	235,262.26	172,817.31
合计	235,262.26	172,817.31

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**(4). 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	239,806.14
1 至 2 年	7,000.00
2 至 3 年	
3 年以上	50,780.00
合计	297,586.14

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及借款	200,320.00	143,726.25
保证金及押金	44,204.83	38,531.08
其他	53,061.31	49,655.63
合计	297,586.14	231,912.96

(6). 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)	
2021年1月1日余额	9,095.65		50,000.00	59,095.65
2021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	3,228.23			3,228.23
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	12,323.88		50,000.00	62,323.88

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

(7). 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	59,095.65	3,228.23				62,323.88
合计	59,095.65	3,228.23				62,323.88

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	备用金及借款	55,000.00	1年以内	18.48	2,750.00
第二名	备用金及借款	50,000.00	3年以上	16.80	50,000.00
第三名	其他	37,339.31	1年以内	12.55	1,866.97
第四名	保证金及押金	36,424.83	1年以内	12.24	1,821.24
第五名	备用金及借款	25,000.00	1年以内	8.40	1,250.00
合计	/	203,764.14	/	68.47	57,688.21

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 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	5,990,592.20		5,990,592.20	5,767,028.11		5,767,028.11
在产品	4,506,641.05		4,506,641.05	5,035,092.59		5,035,092.59
合同履约成本	470,679.84		470,679.84	3,311,257.76		3,311,257.76
发出商品				13,141.59		13,141.59
合计	10,967,913.09		10,967,913.09	14,126,520.05		14,126,520.05

(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
已完工验收未到期质保金	4,625,911.51	231,295.58	4,394,615.93	1,132,743.36	56,637.17	1,076,106.19
已完工未结算款项	70,299,779.25	4,493,989.72	65,805,789.53	61,576,798.21	4,057,840.67	57,518,957.54
合计	74,925,690.76	4,725,285.30	70,200,405.46	62,709,541.57	4,114,477.84	58,595,063.73

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

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
未到期质保金	174,658.41			

已完工未结算款项	436,149.05			
合计	610,807.46			/

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

公司截止2021年6月30日，公司合同资产的主要情况如下：

单位：万元

合同资产类别	客户名称	项目名称	2021年6月末账面余额			减值准备	账面价值
			1年以内	1-2年	合计		
已完工验收未到期质保金	兰溪自立环保科技有限公司	兰溪项目	349.32	-	349.32	17.47	331.85
已完工验收未到期质保金	克拉玛依顺通环保科技有限公司	新疆技术升级项目	113.27	-	113.27	5.66	107.61
小计			462.59	-	462.59	23.13	439.46
已完工未结算款项	Quantafuel AS	挪威项目	405.82	140.67	546.49	48.43	498.07
已完工未结算款项	湖南叶林环保科技有限公司	叶林项目	398.53	512.00	910.52	122.33	788.20
已完工未结算款项	湖南启恒环保科技有限公司	桑德项目	443.04	-	443.04	22.15	420.89
已完工未结算款项	泰兴市申联环保科技有限公司	泰兴项目	655.03	-	655.03	32.75	622.28
已完工未结算款项	克拉玛依顺通环保科技有限公司	南疆项目	294.07	-	294.07	14.70	279.36
已完工未结算款项	AHLAT GERI DONUSUM ENERJI ANONIM(土耳其)	土耳其项目	723.49	-	723.49	36.17	687.32
已完工未结算款项	克拉玛依顺通环保科技有限公司	新疆三期项目	2,836.55	-	2,836.55	141.83	2,694.72
已完工未结算款项	广东客户	广东项目	171.96	-	171.96	8.60	163.37
已完工未结算款项	陕西客户	陕西项目	90.89	-	90.89	4.54	86.34

已完工未结 算款项	湖北中硕环 保有限公司	湖北 中硕 二期 项目	357.94	-	357.94	17.90	340.04
小计			6,377.31	652.67	7,029.98	449.40	6,580.58
合计			6,839.90	652.67	7,492.57	472.53	7,020.04

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
待抵扣的进项税	1,064,582.95	1,932,659.12
预缴税费	614.31	190,445.80
以负数列示的增值税	601,368.49	
预提七天通知存款利息	680,400.00	372,645.00
合计	2,346,965.75	2,495,749.92

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

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											
湖南启恒环保科技有限公司	4,906,528.41								169,832.83	4,736,695.58	

有限公司											
小计	4,906,528.41								169,832.83	4,736,695.58	
合计	4,906,528.41								169,832.83	4,736,695.58	

其他说明

无

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	12,827,706.01			12,827,706.01
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	12,827,706.01			12,827,706.01
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	6,119,924.07			6,119,924.07
2. 本期增加金额	307,864.98			307,864.98
(1) 计提或摊销	307,864.98			307,864.98
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	6,427,789.05			6,427,789.05
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	6,399,916.96			6,399,916.96
2. 期初账面价值	6,707,781.94			6,707,781.94

(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	106,073,820.47	102,889,946.45
固定资产清理		
合计	106,073,820.47	102,889,946.45

其他说明:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	95,457,234.79	5,990,654.18	15,751,777.35	1,825,608.89	119,025,275.21
2. 本期增加金额	6,215,138.13	881,630.48	126,548.68	128,713.35	7,352,030.64
(1) 购置	5,986,983.81	83,849.55		128,713.35	6,199,546.71
(2) 在建工程转入	228,154.32	797,780.93	126,548.68		1,152,483.93
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			76,153.85	15,384.62	91,538.47

(1) 处置 或报废			76,153.85	15,384.62	91,538.47
4. 期末余额	101,672,372.92	6,872,284.66	15,802,172.18	1,938,937.62	126,285,767.38
二、累计折旧					
1. 期初余额	9,541,085.90	1,156,138.47	4,242,442.57	1,195,661.82	16,135,328.76
2. 本期增加 金额	2,450,004.15	293,247.10	1,253,037.40	151,496.70	4,147,785.35
(1) 计提	2,450,004.15	293,247.10	1,253,037.40	151,496.70	4,147,785.35
3. 本期减少 金额			56,551.81	14,615.39	71,167.20
(1) 处置 或报废			56,551.81	14,615.39	71,167.20
4. 期末余额	11,991,090.05	1,449,385.57	5,438,928.16	1,332,543.13	20,211,946.91
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	89,681,282.87	5,422,899.09	10,363,244.02	606,394.49	106,073,820.47
2. 期初账面 价值	85,916,148.89	4,834,515.71	11,509,334.78	629,947.07	102,889,946.45

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑 物	12,557,557.4 9	1,835,037.6 8		10,722,519. 81	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

济南创新谷一号孵化器主楼 9/10 层	10,722,519.81	不动产权证书办理中
创新谷生产基地 1 号、2 号、3 号生产车间	41,793,459.98	尚未办理
合计	52,515,979.79	

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	1,462,805.77	1,463,034.04
合计	1,462,805.77	1,463,034.04

其他说明:

无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高端热裂解环保 装备生产基地 (一期基建)				5,729.61		5,729.61
高端热裂解环保 装备生产基地 (二期)	697,169.81		697,169.81	688,679.24		688,679.24
高端环保装备制造 产业园(一期)	765,635.96		765,635.96	540,470.87		540,470.87
绿地中心 4808、 4809 办公室				228,154.32		228,154.32
合计	1,462,805.77		1,462,805.77	1,463,034.04		1463034.04

(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(二期)	158,489,600.00	688,679.24	8,490.57			697,169.81	0.44%	0.44%				募股资金
高端环保装备制造产业园(一期)	120,620,200.00	540,470.87	225,165.09			765,635.96	0.63%	0.63%				募股资金
合计	279,109,800.00	1,229,150.11	233,655.66			1,462,805.77	/	/			/	/

(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	专有技术	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	1,177,748.47	900,000.00	44,351.25	2,122,099.72
2. 本期增加金额	288,464.82		17,740.50	306,205.32
(1) 计提	288,464.82		17,740.50	306,205.32
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	1,466,213.29	900,000.00	62,091.75	2,428,305.04
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	27,380,267.62		115,313.55	27,495,581.17
2. 期初账面价值	27,668,732.44		133,054.05	27,801,786.49

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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
车位租赁费		34,303.00			34,303.00
绿地办公楼装修费用		40,061.42			40,061.42
高端热裂解环保装备生产基地1-3号车间户外景观-路灯工程		212,507.95	21,250.80		191,257.15
高端热裂解环保装备生产基地1-3号车间户外景观-车位工程		57,855.96	5,785.62		52,070.34
合计		344,728.33	27,036.42		317,691.91

其他说明：
无

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	4,725,285.30	708,792.80	4,114,477.84	617,171.67
内部交易未实现利润	86,363.98	12,954.58		
坏账准备	10,183,876.95	1,527,581.54	10,799,043.92	1,619,856.59
递延收益	6,413,200.00	961,980.00	6,413,200.00	961,980.00
合计	21,408,726.23	3,211,308.92	21,326,721.76	3,199,008.26

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	502,080.73	75,312.11	502,080.73	75,312.11
合计	502,080.73	75,312.11	502,080.73	75,312.11

(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

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	151.33	151.33
可抵扣亏损	394,369.18	368,420.00
合计	394,520.51	368,571.33

(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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022年			
2023年			
2024年			
2025年	368,420.00	368,420.00	
2026年	394,369.18		
合计	762,789.18	368,420.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付购房款				6,286,333.00		6,286,333.00
预付设备款				871,321.00		871,321.00
预付工程款	14,000,000.00		14,000,000.00			
合计	14,000,000.00		14,000,000.00	7,157,654.00		7,157,654.00

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

□适用 √不适用

(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

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

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	28,701,024.73	36,890,569.82
1-2 年	369,231.40	524,031.40
2-3 年		
3 年以上	427,521.61	427,521.61
合计	29,497,777.74	37,842,122.83

(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
供应商 1	241,800.00	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
预收订金	1,760,000.00	1,760,000.00
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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户1	1,760,000.00	预收订金
合计	1,760,000.00	/

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
已结算未完工款项		4,748,508.06
预收货款	1,342,772.80	374,981.06
合计	1,342,772.80	5,123,489.12

(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
已结算未完工款项	-4,748,508.06	按履约进度结转收入
合计	-4,748,508.06	/

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	4,981,750.20	6,099,932.65	9,851,616.47	1,230,066.38
二、离职后福利-设定提存计划		340,651.61	340,651.61	
三、辞退福利				

四、一年内到期的其他福利				
合计	4,981,750.20	6,440,584.26	10,192,268.08	1,230,066.38

(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	4,981,750.20	5,603,226.70	9,541,237.27	1,043,739.63
二、职工福利费		37,780.34	37,780.34	
三、社会保险费		174,268.59	174,268.59	
其中：医疗保险费		163,186.40	163,186.40	
工伤保险费		11,082.19	11,082.19	
生育保险费				
四、住房公积金		95,060.00	95,060.00	
五、工会经费和职工教育经费		189,597.02	3,270.27	186,326.75
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	4,981,750.20	6,099,932.65	9,851,616.47	1,230,066.38

(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		326,372.83	326,372.83	
2、失业保险费		14,278.78	14,278.78	
3、企业年金缴费				
合计		340,651.61	340,651.61	

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	1,233,029.38	3,931,916.54
个人所得税	31,675.67	69,852.40
城市维护建设税		73,321.01
教育费附加		31,423.29
房产税	226,882.24	214,779.65
土地使用税	100,544.56	
其他		26,186.07
合计	1,592,131.85	4,347,478.96

其他说明：

2020 年末应交企业所得税于本年年初完成缴纳。

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		
应付股利	4,960,665.45	
其他应付款	266,657.64	440,472.22
合计	5,227,323.09	440,472.22

其他说明：

无。

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	4,960,665.45	
合计	4,960,665.45	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无。

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	26,600.00
暂收款	205,610.79	213,863.22
其他	34,446.85	200,009.00
合计	266,657.64	440,472.22

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税		353,415.94
合计		353,415.94

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

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	政府补助
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	80,010,733.00						80,010,733.00

其他说明：

无。

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）	433,930,983.87			433,930,983.87
其他资本公积	8,262,446.69	2,709,687.50		10,972,134.19
合计	442,193,430.56	2,709,687.50		444,903,118.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2019年8月5日，本公司董事会审议通过《关于公司实施股权激励计划的议案》，向本公司37名员工进行股权激励，激励对象通过成为宁波梅山保税港区银晟投资管理合伙企业（有限

合伙)的合伙人,间接持有本公司 2.0631%股份。员工持有的宁波梅山保税港区银晟投资管理合伙企业(有限合伙)的股份服务期为自签署认购协议之日起连续工作三年。根据《企业会计准则第 11 号—股份支付》的规定,本期确认股份支付金额为 2,709,687.50 元,同时确认资本公积 2,709,687.50 元。

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	20,879,335.24			20,879,335.24
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	20,879,335.24			20,879,335.24

盈余公积说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

无。

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	168,560,193.51	129,258,013.19
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	168,560,193.51	129,331,011.64
加:本期归属于母公司所有者的净利润	10,240,343.94	45,971,969.20
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	4,960,665.45	
其他调整项		6,742,787.33
期末未分配利润	173,839,872.00	168,560,193.51

调整期初未分配利润明细:

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

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	36,139,673.23	19,232,094.28	77,444,981.10	31,127,144.78
其他业务	1,034,537.93	628,421.08	1,313,462.56	647,811.79
合计	37,174,211.16	19,860,515.36	78,758,443.66	31,774,956.57

(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	合计
商品类型	
污油泥裂解生产线	12,447,858.73
废轮胎裂解生产线	11,527,485.20
危废裂解生产线	4,759,279.47
焦油渣裂解生产线	4,404,451.43
其他	4,035,136.33
按经营地区分类	
中国大陆	29,645,475.93
欧洲地区	3,700,229.92
中东地区	3,804,958.43
南美洲地区	23,546.88
按商品转让的时间分类	
时间点确认收入	4,035,136.33
时间段确认收入	33,139,074.83
合计	37,174,211.16

合同产生的收入说明：
无。

(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

其他说明：

公司报告期主要客户名称、销售金额以及与公司的关联关系情况如下：

单位：万元

序号	主要客户名称	销售金额	与公司是否存在关联关系
1	克拉玛依顺通环保科技有限责任公司	831.65	否
2	湖北中硕环保有限公司	711.92	否
3	泰兴市申联环保科技有限公司	451.04	否
4	陕西客户	440.45	否
5	广东客户	413.14	否
6	AHLAT GERI DONUSUM ENERJI ANONIM(土耳其)	380.50	否
7	英国客户 1	300.06	否
8	湖南启恒环保科技有限公司	60.33	公司持股 20%的联营企业
9	兰溪自立环保科技有限公司	24.89	否
合计		3,613.97	

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	876.94	769.67
教育费附加	375.83	329.86
房产税	455,237.86	402,746.14
土地使用税	201,188.35	399,130.46
车船使用税	900.00	
印花税	46,554.20	33,187.30
地方教育费附加	250.55	219.91
其他		6,834.98
合计	705,383.73	843,218.32

其他说明：

土地使用税较去年同期减少是因为2020年度12月8日再次取得高新技术企业证书，依据鲁财税[2019]5号规定：高新技术企业证书注明的有效期满当年，重新通过高新技术企业资格认定前，纳税人暂按现行标准缴纳城镇土地使用税，为此我司2020年度暂按照全额缴纳土地使用税，2021年正常享受土地使用税减半征收税收优惠。

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	875,181.93	147,364.13
工资薪金	898,489.80	807,770.79
业务招待费	51,272.00	10,161.87

折旧、摊销费	149,167.45	144,727.09
差旅费	152,704.30	83,512.50
办公费	45,893.43	6,609.62
售后服务费	52,636.16	795,238.21
房租		87,368.27
运杂费	8,511.82	71,280.00
其他	506.19	437.86
合计	2,234,363.08	2,154,470.34

其他说明：

无

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	1,910,452.99	1,302,813.96
中介机构费	1,103,748.68	450,045.90
固定资产折旧	2,071,680.59	1,158,840.09
无形资产摊销	288,464.82	288,464.82
办公费	158,652.95	92,236.43
业务招待费	255,924.04	100,063.27
交通费	97,704.29	80,137.37
电话费	59,331.47	50,529.57
水电费	33,780.90	27,697.23
差旅费	50,123.61	22,658.20
租赁费	6,792.45	43,684.13
股份支付	2,709,687.50	2,798,430.90
其他	286,591.85	484,202.40
合计	9,032,936.14	6,899,804.27

其他说明：

无

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	2,049,910.53	2,088,510.47
材料动力费	583,502.52	1,828,560.65
加工制造费		341,646.01
折旧摊销	470,627.04	447,276.69
其他	816,073.22	198,738.15
合计	3,920,113.31	4,904,731.97

其他说明：

无

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	-850,890.47	-98,175.08
汇兑损失	-93,791.65	-900.03
手续费	10,478.18	12,484.98
其他	1.60	40.00
合计	-934,202.34	357,083.32

其他说明：

无

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
高新区服务业促进局市开放型经济资金	11,500.00	44,800.00
高新区科经局首台套奖励资金		880,000.00
济南市开放型经济资金	16,600.00	27,100.00
稳岗补贴		35,819.60
高新区科经局研发补助		154,500.00
省科技厅研发补助		154,500.00
高新区第一批知识产权（专利）专项资金	10,000.00	
济南高新区促外贸稳增长20条政策资金	17,100.00	
合计	55,200.00	1,296,719.60

其他说明：

无。

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	-86,363.98	
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	3,928,872.27	
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	3,842,508.29	

其他说明：

无。

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	-291,669.77	
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	-291,669.77	

其他说明：

无。

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
应收票据坏账损失	-500,000.00	750,000.00
应收账款坏账损失	1,118,395.20	-2,811,477.83
其他应收款坏账损失	-3,228.23	-618,867.20
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		-614,159.29
合计	615,166.97	-3,294,504.32

其他说明：

无。

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		

八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、合同资产减值损失		-610,807.46
合计		-610,807.46

其他说明：

无

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
固定资产处置损益	1,133.16	
合计	1,133.16	

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	5,960,000.00	511,684.80	5,960,000.00
其他	5,946.95	47.86	5,914.88
合计	5,965,946.95	511,732.66	5965914.88

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
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	
稳岗补贴		1,684.80	

高新区省级金融创新发展引导资金	1,260,000.00		与收益相关
高新区鼓励企业上市专项资金	4,700,000.00		与收益相关
合计	5,960,000.00	511,684.80	

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			
其中：固定资产处置损失			
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	1,267.20	3,290.15	1,267.20
合计	1,267.20	3,290.15	1,267.20

其他说明：

无。

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	1,703,269.54	4,779,962.10
递延所得税费用	-12,300.66	-494,175.65
合计	1,690,968.88	4,285,786.45

(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	11,931,312.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,789,696.92
子公司适用不同税率的影响	-59,155.38
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	558,676.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费用加计扣除对所得税的影响	-774,655.56
其他	176,406.46
所得税费用	1,690,968.88

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
利息收入	543,519.32	98,175.08
政府补助	6,015,200.00	1,806,719.60
往来款	598,114.21	481,516.78
出口退税		663,888.22
其他	29,419.04	256,625.73
合计	7,186,252.57	3,306,925.41

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的费用款项	5,821,871.94	3,606,940.46
支付的银行手续费	6,384.89	11,516.98
其他	75,366.24	222,473.91
合计	5,903,623.07	3,840,931.35

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

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	10,240,343.94	26,049,050.21
加：资产减值准备	-4,359.51	-3,294,504.32
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	4,147,785.35	2,968,456.42
使用权资产摊销		
无形资产摊销	306,205.32	328,705.32
长期待摊费用摊销	27,036.42	
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）	-1,133.16	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	291,669.77	
财务费用（收益以“－”号填列）	-93,791.65	442,733.42
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,842,508.29	4,068,710.44
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-12,300.66	-494,175.65
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	3,158,606.97	-4,510,758.29

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-21,725,845.08	-44,354,156.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,164,832.04	3,735,891.67
其他	3,530,112.32	2,798,430.90
经营活动产生的现金流量净额	-13,143,010.30	-12,261,616.31
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	194,995,511.93	15,919,574.32
减：现金的期初余额	94,627,964.89	21,823,125.37
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	100,367,547.04	-5,903,551.05

(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	194,995,511.93	94,627,964.89
其中：库存现金	28,270.28	42,791.44
可随时用于支付的银行存款	144,967,241.65	40,585,173.45
可随时用于支付的其他货币资金	50,000,000.00	54,000,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	194,995,511.93	94,627,964.89
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
应收票据	10,000,000.00	票据池业务质押
合计	10,000,000.00	/

其他说明：

无

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：美元	472,445.97	6.4601	3,052,048.21
欧元	988.52	7.6862	7,597.96
英镑	156.92	8.9410	1,403.02
应收账款	-	-	
其中：美元	80,000.00	6.4601	516,808.00

其他说明：

无。

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

适用 不适用

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	11,500.00	其他收益	11,500.00
济南市开放型经济资金	16,600.00	其他收益	16,600.00
高新区第一批知识产权（专利）专项资金	10,000.00	其他收益	10,000.00
济南高新区促外贸稳增长 20 条政策资金	17,100.00	其他收益	17,100.00
高新区省级金融创新发展引导资金	1,260,000.00	营业外收入	1,260,000.00
高新区鼓励企业上市专项资金	4,700,000.00	营业外收入	4,700,000.00

2. 政府补助退回情况适用 不适用

其他说明

无。

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**(1). 本期发生的非同一控制下企业合并**适用 不适用**(2). 合并成本及商誉**适用 不适用**(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债**适用 不适用**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用**(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

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

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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

(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

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

□适用 √不适用

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

□适用 √不适用

其他说明

□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	
湖南启恒环保科技有限公司	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

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	启恒环保	启恒环保
流动资产	17,625,308.10	38,110,584.98
非流动资产	140,604,590.33	119,384,844.54
资产合计	158,229,898.43	157,495,429.52
流动负债	12,903,762.68	12,468,723.88
非流动负债	95,731,250.00	95,000,000.00
负债合计	108,635,012.68	107,468,723.88
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	49,594,885.75	50,026,705.64
按持股比例计算的净资产份额	9,918,977.15	10,005,341.13
调整事项	-5,182,281.57	-5,098,812.72
--商誉		
--内部交易未实现利润	-5,182,281.57	-5,098,812.72
--其他		

对联营企业权益投资的账面价值	4,736,695.58	4,906,528.41
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	1,242,924.02	
净利润	-431,819.89	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-431,819.89	
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

(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) 2021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
货币资金	194,995,511.93			194,995,511.93
交易性金融资产		160,210,410.96		160,210,410.96
应收票据	43,250,000.00			43,250,000.00
应收账款	128,525,383.60			128,525,383.60
其他应收款	235,262.26			235,262.26
合同资产	70,200,405.46			70,200,405.46

(2) 2020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	94,627,964.89			94,627,964.89
交易性金融资产		285,502,080.73		285,502,080.73
应收票据	33,750,000.00			33,750,000.00
应收账款	138,464,892.40			138,464,892.40
其他应收款	172,817.31			172,817.31
合同资产	58,595,063.73			58,595,063.73

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2021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
应付票据		10,000,000.00	10,000,000.00
应付账款		29,497,777.74	29,497,777.74
其他应付款		5,227,323.09	5,227,323.09

(2) 2020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
应付票据		10,000,000.00	10,000,000.00
应付账款		37,842,122.83	37,842,122.83
其他应付款		440,472.22	440,472.22

(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。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

于 2021 年 6 月 30 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司的应收账款的 89.00% 源于本公司最大客户，本公司最大客户运营情况良好，未见重大违反信用政策的交易发生，本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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，参见注释“七、5”和“七、8”中。

（三）流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款、应付票据等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

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	2021年6月30日				合计
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	
应付票据	10,000,000.00				10,000,000.00
应付账款	29,497,777.74				29,497,777.74
其他应付款	5,227,323.09				5,227,323.09

项目	2020年12月31日				合计
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	
应付票据	10,000,000.00				10,000,000.00
应付账款	37,842,122.83				37,842,122.83
其他应付款	440,472.22				440,472.22

(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

本公司于本期提前偿还完毕长、短期借款，因此期末不存在利率风险。

2. 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)有关。本公司因销售收到的外币一般加快结汇人民币入账周期，以控制汇率风险。

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本公司销售额约 20.25%是以发生销售的经营单位的记账本位币以外的货币计价的，而成本基本上以经营单位的记账本位币计价，本公司管理层认为，美元等外币汇率变动对总资产影响较小，本公司面临的外汇风险并不重大。

3. 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

本公司无权益性证券。

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量			160,210,410.96	160,210,410.96
(一) 交易性金融资产			160,210,410.96	160,210,410.96
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			160,210,410.96	160,210,410.96
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				

(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			160,210,410.96	160,210,410.96
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

本公司持有的分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 160,210,410.96 元，系公司本期购买且尚未到期的银行理财产品，根据预期收益率预测未来现金流量，不能直接观察估计值是预期收益率。

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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付票据、应付账款、其他应付款等。本公司管理层认为，财务报表中按照摊余成本计量的金融资产及金融负债的账面价值接近该类资产及负债的公允价值。

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（有限合伙）	浙江省宁波市	企业管理咨询	55.00	34.39	34.39

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是牛斌

其他说明：

无。

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

本公司所属的子公司详见本节“九、1、在子公司中的权益”。

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

本公司重要的合营或联营企业详见本节“九、3、在合营企业或联营企业中的权益”。

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

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
牛斌	董事长兼总经理
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
银晟投资	持有公司 5%以上股份的股东
荣隆投资	持有公司 5%以上股份的股东
源创科技	合计持有公司 5%以上股份的股东
融新源创	
融源节能	
领新创投	
源创绿能	
源创现代	
丰德瑞	合计持有公司 5%以上股份的股东
丰创生物	
木利民	
桑绿蓓	

其他说明

无。

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
湖南启恒环保科技有限公司	裂解生产线	754,131.12	20,439,622.61

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	145.92	139.15

(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
应收账款	湖南启恒环保科技有限公司	5,400,000.00	270,000.00	5,400,000.00	270,000.00

(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

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	13.5627元、11个月

其他说明

无。

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	收益法确定的净资产评估值
可行权权益工具数量的确定依据	不适用
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	9,961,194.98
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,709,687.50

其他说明

2019年8月5日,本公司董事会审议通过《关于公司实施股权激励计划的议案》,向本公司37名员工进行股权激励,激励对象通过成为宁波梅山保税港区银晟投资管理合伙企业(有限合伙)的合伙人,间接持有本公司2.0631%股份。员工持有的宁波梅山保税港区银晟投资管理合伙企业(有限合伙)的股份服务期为自签署认购协议之日起连续工作三年。根据《企业会计准则第11号—股份支付》的规定,本期确认股份支付金额为2,709,687.50元,同时确认资本公积2,709,687.50元、管理费用2,709,687.50元。

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

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	132,804,088.00
1 至 2 年	1,050,000.00
2 至 3 年	3,043,000.00
3 年以上	
合计	136,897,088.00

(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	136,897,088.00	100.00	8,371,704.40	6.12	128,525,383.60	147,954,992.00	100.00	9,490,099.60	6.41	138,464,892.40
其中：										
账龄组合	136,897,088.00	100.00	8,371,704.40	6.12	128,525,383.60	147,954,992.00	100.00	9,490,099.60	6.41	138,464,892.40
合计	136,897,088.00	/	8,371,704.40	/	128,525,383.60	147,954,992.00	/	9,490,099.60	/	138,464,892.40

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	132,804,088.00	6,640,204.40	5.00
1-2 年 (含 2 年)	1,050,000.00	210,000.00	20.00
2-3 年 (含 3 年)	3,043,000.00	1,521,500.00	50.00
合计	136,897,088.00	8,371,704.40	

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	
按组合计提坏账准备	9,490,099.60		1,118,395.20			8,371,704.40
合计	9,490,099.60		1,118,395.20			8,371,704.40

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
客户 1	15,000,000.00	收回货款
合计	15,000,000.00	/

其他说明:

无。

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	账龄	占应收款总额的比例 (%)	坏账准备
客户 1	121,840,000.00	1 年以内	89.00	6,092,000.00
客户 2	5,400,000.00	1 年以内	3.94	270,000.00
客户 3	3,947,280.00	1 年以内	2.88	197,364.00
客户 4	2,100,000.00	1-2 年、2-3 年	1.53	735,000.00
客户 5	1,993,000.00	2-3 年	1.46	996,500.00

合计	135,280,280.00		98.82	8,290,864.00
----	----------------	--	-------	--------------

(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	13,502,631.41	13,441,294.98
合计	13,502,631.41	13,441,294.98

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

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 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**(7). 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	13,507,023.96
1至2年	7,000.00
2至3年	
3年以上	50,780.00
合计	13,564,803.96

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	13,271,352.98	13,271,352.98
备用金及借款	200,320.00	143,726.25
保证金及押金	42,400.31	36,726.56
其他	50,730.67	48,433.51
合计	13,564,803.96	13,500,239.30

(9). 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)	
2021年1月1日余额	8,944.32		50,000.00	58,944.32
2021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	3,228.23			3,228.23
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	12,172.55		50,000.00	62,172.55

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

(10). 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	58,944.32	3,228.23				62,172.55
合计	58,944.32	3,228.23				62,172.55

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 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

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	13,271,352.98	1年以内	97.84	
第二名	备用金及借款	55,000.00	1年以内	0.41	2,750.00
第三名	备用金及借款	50,000.00	3年以上	0.37	50,000.00
第四名	代付社保及公积金	37,339.31	1年以内	0.28	1,866.97
第五名	保证金及押金	36,424.83	1年以内	0.27	1,821.24
合计	/	13,450,117.12	/	99.17	56,438.21

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 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
对子公司投资						
对联营、合营企业投资	4,736,695.58		4,736,695.58	4,906,528.41		4,906,528.41
合计	4,736,695.58		4,736,695.58	4,906,528.41		4,906,528.41

(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										
湖南启恒环保科技有限公司	4,906,528.41							-169,832.83	4,736,695.58	
小计	4,906,528.41							-169,832.83	4,736,695.58	
合计	4,906,528.41							-169,832.83	4,736,695.58	

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	36,290,499.45	19,299,451.65	81,532,905.62	31,146,358.86
其他业务	1,034,537.93	628,421.08	1,313,462.56	647,811.79
合计	37,325,037.38	19,927,872.73	82,846,368.18	31,794,170.65

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无。

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	-169,832.83	-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		
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	3,928,872.27	
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	3,759,039.44	-4,068,710.44

其他说明：

无。

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	1,133.16	
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）	6,015,200.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
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	3,637,202.50	
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	4,647.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,448,727.50	
少数股东权益影响额		
合计	8,209,455.84	

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	1.43	0.1280	0.1280
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.28	0.0254	0.0254

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：牛斌

董事会批准报送日期：2021年8月19日

修订信息

适用 不适用