

证券代码：830832

证券简称：齐鲁华信

主办券商：招商证券

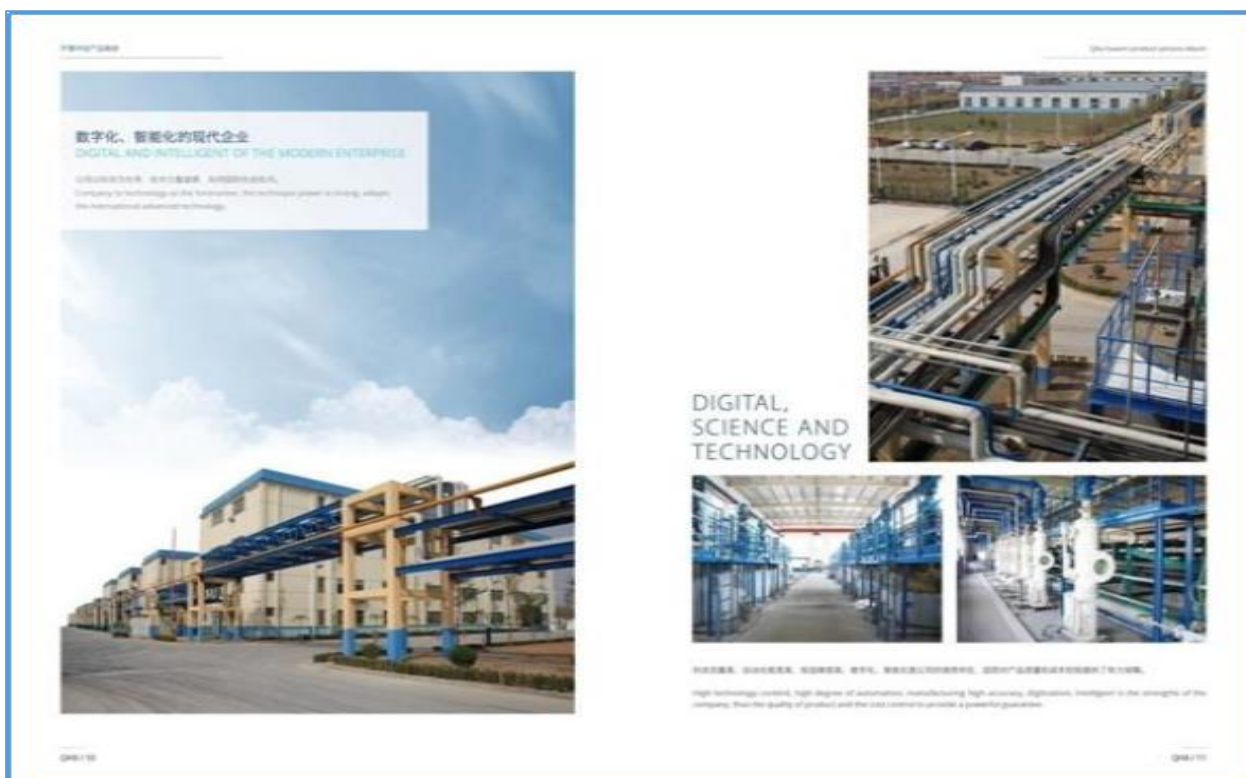


# 齐鲁华信

NEEQ:830832

## 山东齐鲁华信实业股份有限公司

SHANDONG QILU HUAXIN INDUSTRY CO., LTD.



## 半年度报告

2021

## 公司半年度大事记



2021年4月,中华全国总工会发文《关于表彰2021年全国五一劳动奖和全国工人先锋称号的决定》,公司全资子公司华信高科综合岗被授予“全国工人先锋号”荣誉称号。华信高科综合岗是公司实验产品和新产品进行工业化放大生产的重要岗位,共建有3个省级科技创新平台,先后承担8个省、市科技项目。



2021年6月,山东省非上市公司协会发文表彰2020年度优秀会员单位,山东齐鲁华信实业股份有限公司连续三年荣获“优秀新三板公司”称号。



山东齐鲁华信实业股份有限公司召开2021年第一次临时股东大会,审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于选举第四届董事会董事的议案》、《关于确定董事薪酬方案的议案》、《关于选举公司第四届监事会监事的议案》、《关于设立募集资金专项账户并签署募集资金四方监管协议的议案》、《关于全资子公司签署新型分子筛项目进区协议暨对外投资的议案》共计六项议案。

## 目录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	10
第三节	会计数据和经营情况 .....	12
第四节	重大事件 .....	25
第五节	股份变动和融资 .....	33
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	41
第七节	财务会计报告 .....	45
第八节	备查文件目录 .....	127

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人李晨光、主管会计工作负责人肖鹏程及会计机构负责人（会计主管人员）王刚保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 1、未按要求披露的事项及原因

本半年度报告中对公司前五名客户中的第二名客户、第三名客户及第四名客户使用代称进行披露，豁免披露原因是公司与这三家公司签订了保密协议，保密协议中约定不得将保密信息披露给其他人使用，因此使用代称披露方式符合双方保密协议约定。

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
涉及公司第一大客户中国石化催化剂有限公司齐鲁分公司相关的风险	<p>公司是一家专业从事石油化工催化新材料、环保催化新材料和煤化工催化新材料制造的高新技术企业。由于我国石油化工行业的特点，公司石油化工催化新材料的主要客户集中于中国石油化工集团有限公司及其下属企业。2019年半年度、2020年半年度、2021年半年度公司实现营业收入分别为32,338.31万元、31,247.18万元和28,469.44万元，其中，公司向催化剂齐鲁分公司各期销售占比分别为24.86%、29.34%和29.11%；催化剂齐鲁分公司为公司的第一大客户，对公司的利润有显著贡献。如果公司和催化剂齐鲁分公司的业务不能持续，可能对公司的业绩造成较大影响。</p> <p>此外，公司存在与催化剂齐鲁分公司互相占用土地、房产，对催化剂齐鲁分公司既有销售又有采购，与中石化的石科院签订《技术服务合同》的情况，可能对公司造成不利影响，敬请投资者注意风险。</p>

下游行业较为集中的风险	<p>公司产品的应用领域主要分布于石油化工行业、汽车行业及煤化工行业，其中对石油化工行业客户销售收入占比较高，2019年半年度、2020年半年度、2021年半年度分别为59.65%、63.28%和59.48%，公司的主营业务对石油化工行业及主要客户的依赖程度较高。</p> <p>如果未来国家宏观政策或者石油化工行业发生重大变化，可能发生下游行业不景气、材料采购放缓等情况，从而影响公司的经营业绩。</p>
原材料价格或产品价格波动风险	<p>公司分子筛系列催化新材料产品主要原材料是氢氧化钠、硅胶、水玻璃和氢氧化铝。报告期内，公司主要原材料价格采购价格存在一定波动。如未来主要原材料价格发生大幅波动，将可能对公司的经营业绩产生影响。</p> <p>截至报告期末，公司环保催化新材料产品的销售价格存在小范围波动。未来，如果催化剂行业市场供需情况出现明显变化，或产品技术工艺发生重大变革，公司可能面临因产品价格下降而导致的经营业绩波动风险。</p>
环保和安全生产风险	<p>公司所属行业为专用化学产品制造业，生产过程中会产生废气、废水、固体废弃物等污染物。随着绿色发展理念的贯彻落实及全社会对生态环境保护的进一步关注，未来，国家和地方政府可能对环境保护和治理提出更高的标准和要求，届时公司的环保成本将随之增加，可能对公司经营业绩造成不利影响。如果公司将来因在环境保护等方面持续投入不足、环保设施运行不理想等导致污染物排放未达标，可能受到相应的行政监管或处罚，亦会对公司经营业绩造成重大不利影响。</p> <p>公司分子筛系列新材料产品生产使用的部分原材料属于危险化学品，危险化学品使用对设备、厂房防火防爆等要求较高。虽然公司设有一套健全规范的安全管理制度及体系，生产技术人员均掌握了比较丰富的物理、化学、消防等综合专业知识，但若因管理不当或受突发事件等影响，仍存在发生安全生产事故的风险，可能对公司正常生产经营造成重大不利影响。</p>
海外市场风险	<p>公司出口比例较高，2019年半年度、2020年半年度、2021年半年度出口销售收入占当期主营业务收入的比例分别44.51%、34.32%和35.02%。外销国家包括美国、荷兰、意大利、德国、韩国、日本等，主要外销客户为美国企业或其他外国公司在美国设立的生产企业。</p> <p>目前，国际贸易形势尚不明朗，尽管公司报告期内未受中美贸易摩擦的明显影响，但如果中美贸易摩擦形势进一步恶化，或海外产品需求出现变化，可能对公司经营业绩造成重大不利影响。</p>
应收账款坏账风险	<p>截至报告期末，公司应收账款账面价值14,326.19万元，占期末流动资产的比重为24.25%，其中账龄1年以内的应收账款余额占比为95.61%。若未来公司主要客户信用状况发生重要变化，发生大额坏账，将对公司的生产经营造成不利影响。</p>
存货风险	<p>截至报告期末，公司存货账面价值为11,097.86万元，占</p>

	<p>期末流动资产的比重为 18.79%。若公司未来不能有效地实施库存管理，导致原材料受损，或市场环境出现重大不利变化导致原材料、库存商品价格大幅下跌，公司可能面临存货跌价的风险。</p>
汇率波动风险	<p>目前公司出口收入占比较高，2019 年半年度、2020 年半年度和 2021 年半年度的出口业务收入分别为 14,392.74 万元、10,722.70 万元和 9,969.24 万元，占主营业务收入比例分别为 44.51%、34.32%和 35.02%。公司出口业务结算币种为美元，当汇率出现较大波动时，汇兑损益对公司的经营业绩造成一定影响。2019 年半年度、2020 年半年度和 2021 年半年度，公司汇兑损益金额分别为 56.70 万元、-43.33 万元和 71.18 万元。未来，若人民币对美元的汇率在短期内发生较大波动，将对公司的经营业绩造成一定影响。</p>
增值税出口退税政策变动风险	<p>公司产品出口享受增值税“免、抵、退”税政策。若国家调整相关产品的出口退税政策，将会影响公司出口产品的利润水平，进而影响公司经营业绩。</p>
所得税税率优惠变动风险	<p>根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15%的税率征收企业所得税。公司及子公司华信高科均为高新技术企业，其中公司高新技术企业证书有效期至 2021 年 11 月 30 日，华信高科高新技术企业证书有效期至 2023 年 8 月 16 日。</p> <p>若公司及子公司华信高科未来不能通过高新技术企业资质复审或相应的税收优惠政策发生变化，使公司无法全部或部分享受相关税收优惠，公司所得税费用将有所上升，可能对公司经营业绩造成不利影响。</p>
技术研发风险	<p>技术工艺的改进和产品的研发能力是公司可持续发展并保持行业竞争优势的关键。报告期内，公司持续加大产品研发、工艺改进等方面的研发投入，取得了多项研发成果。截至 2021 年 6 月 30 日，公司已取得 33 项专利，其中发明专利 15 项、实用新型专利 18 项。</p> <p>随着产业技术水平的持续提升，市场竞争不断加剧，公司的持续创新能力面临更大的挑战。如果公司不能准确把握行业发展方向，技术水平无法持续提升，则公司的市场竞争力可能会下降，进而对公司经营业绩造成不利影响。</p> <p>同时，根据业务发展规划，公司的业务重点逐渐转向环保新材料领域，未来将进一步着力于汽车尾气治理等环保新材料的研究开发。由于技术与产品创新具有一定难度，市场需求可能发生变化，可能导致研发进度和结果不及预期，影响研发技术产业化节奏，进而对公司发展规划和经营业绩造成不利影响。</p>
业务规模扩大带来的管理风险	<p>公司完成公开发行后，业务规模将进一步扩大，对公司在业务发展、治理结构、内部控制、研发创新、资本运作、市场开拓等方面的管理要求也相应提高，增加了公司的经营与运作难度。如公司未能持续改善经营管理能力及充实相关高素质人才，以适应公司快速扩张带来的变化，可能对公司的生产经营</p>

	造成不利影响。
控制权风险	公司股东持股情况较为分散，截至报告期末，第一大股东明曰信持有公司 8.94% 的股权。公司的实际控制人为明曰信、李晨光、侯普亭、陈文勇、戴文博、李桂志、刘伟、张玉保八人，上述实际控制人签订了《一致行动人协议》，合计持有公司 13.66% 股份。公司股权较为分散，面临一定的控股权变动风险。
新型冠状病毒肺炎疫情导致的影响	“新型冠状病毒肺炎”疫情爆发后，由于我国的疫情得到了有效遏制，公司的生产活动和经营业绩暂未受到负面影响。目前，国外的疫情形势仍然严峻，如果国外疫情无法及时得到有效控制，造成进出口贸易受限，相关客户无法正常采购，将对公司的外销业务带来重大不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出精选层的风险

是 否

## 释义

释义项目	指	释义
齐鲁华信、本公司、母公司、公司	指	山东齐鲁华信实业股份有限公司
华信高科、子公司	指	山东齐鲁华信高科有限公司，公司全资子公司
青岛华智诚	指	青岛华智诚新材料有限公司，公司全资孙公司、公司二级子公司
高科环保新材料	指	山东齐鲁华信高科环保新材料有限公司，公司全资孙公司、公司二级子公司
董监高	指	公司董事、监事、高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
公司章程	指	山东齐鲁华信实业股份有限公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
中国石化	指	中国石油化工集团有限公司
石科院	指	中国石油化工股份有限公司科学研究院
催化剂齐鲁分公司	指	中国石化催化剂有限公司齐鲁分公司
分子筛	指	结晶态的硅酸盐或硅铝酸盐，是由硅氧四面体或铝氧四面体通过氧桥键相连而形成分子尺寸大小（通常为0.3-2.0nm）的孔道和空腔体系，从而具有筛分分子的特性
分子筛催化剂	指	以分子筛为催化剂活性组分或主要活性组分之一的催化剂，广泛应用在石油化工中作为催化裂化、裂解、选择性重整等反应的催化剂
汽车尾气治理新材料	指	产品具有均匀的空隙结构，其内表面积很大，能耐受高温达 1000℃，具有很强的稳定性及可调节得酸性中心和出色的低湿特性，在高空速下 NO <sub>x</sub> 转化率很高且废弃后不会对环境造成二次污染。用于重型汽车尾气脱硝的 Beta 分子筛和 ZSM-5 分子筛催化剂，替代传统选择性催化还原催化器中的钒、钛、钨，实现无毒脱硝
催化新材料	指	主要包括纳米材料、无机有机复合材料、离子液体、金属氮化物、碳化物等
TÜV-南德	指	TÜV-南德意志大中华集团, 简称“TÜV-南德”，主要分公司及办事处分布在上海、北京、广州、香港、台北以及约 40 个分支机构贯穿整个区域, TÜV-南德是国际贸易合作的重要支持桥梁
焙烧	指	固体物料在高温不发生熔融的条件下进行的反应过程，可以有氧化、热解、还原、卤化等，通常用于焙烧无机化工等
加氢催化剂	指	化合物与氢加成时使用的催化剂，常用的有第Ⅷ族过渡金属元素的金属催化剂，金属氧化物或硫化物催化



		剂，络合催化剂，一般为氧化铝载体
收率	指	收率或称作反应收率，一般用于化学及工业生产，是指在化学反应或相关的化学工业生产中，投入单位数量原料获得的实际生产的产品产量与理论计算的产品产量的比值，即收率=目的产物(实际)生成量/目的产物的理论生成量×100%
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2021年1月1日至2021年6月30日

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	山东齐鲁华信实业股份有限公司
英文名称及缩写	SHANDONG QILU HUAXIN INDUSTRY CO., LTD. -
证券简称	齐鲁华信
证券代码	830832
法定代表人	李晨光

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	戴文博
联系地址	山东省淄博市周村区体育场路1号
电话	0533-6860468
传真	0533-6860468
董秘邮箱	dwb@188.com
公司网址	http://www.sdqiluhuaxin.com
办公地址	山东省淄博市周村区体育场路1号
邮政编码	255336
公司邮箱	dwb@188.com
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	山东省淄博市周村区体育场路1号华信大厦三楼董事会办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004年3月30日
挂牌时间	2014年7月9日
进入精选层时间	2021年2月23日
分层情况	精选层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-化学原料和化学制品制造业（C26）-专用化学产品制造（C266）-化学试剂和助剂制造（C2661）
主要产品与服务项目	应用于石油化工催化、环保催化和煤化工催化的催化剂分子筛的研发、生产和销售，主要包括 ZSM-5 系列分子筛、Y 型系列分子筛、BETA 系列分子筛、汽车尾气治理新材料等。
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	138,763,865
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无控股股东
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（明曰信、李晨光、侯普亭、陈文勇、戴文博、刘

伟、张玉保、李桂志），一致行动人为（明曰信、李晨光、侯普亭、陈文勇、戴文博、刘伟、张玉保、李桂志）
---

注：本公司无控股股东，公司第一大股东为明曰信，其持有公司 8.94%的股权。实际控制人明曰信、李晨光、侯普亭、陈文勇、戴文博、刘伟、张玉保、李桂志共同签订了《一致行动人协议》。

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913703007609565749	否
注册地址	山东省淄博市周村区体育场路 1 号	否
注册资本（元）	138,763,865	是

2021 年 1 月，中国证券监督管理委员会出具《关于核准山东齐鲁华信实业股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票的批复》（证监许可[2021]183 号），核准公司向不特定合格投资者公开发行股票不超过 38,476,400.00 股（含行使超额配售选择权所发新股）。报告期内，公司已完成向不特定合格投资者公开发行股票 38,390,345.00 股（含行使超额配售选择权所发新股），并于 2021 年 2 月 23 日在精选层挂牌。2021 年 3 月 30 日，公司已完成相应的工商变更登记和公司章程备案手续，并取得了淄博市行政审批服务局核发的新的《营业执照》。工商变更完成后，公司注册资本由 100,373,520 元变更为 138,763,865 元。《营业执照》上记载的其他工商登记事项未发生变更。

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路 111 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	招商证券
保荐机构	招商证券
保荐代表人姓名	王鲁宁、谢丹
保荐持续督导期间	2021 年 2 月 5 日至 2023 年 12 月 31 日

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	284,694,426.97	312,471,810.04	-8.89%
毛利率%	27.11%	33.01%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	33,171,078.54	44,948,370.53	-26.20%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	31,295,367.75	41,951,550.92	-25.40%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	5.35%	11.13%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	5.05%	10.38%	-
基本每股收益	0.27	0.45	-40.00%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	897,688,208.08	652,220,999.58	37.64%
负债总计	190,487,469.41	202,455,341.04	-5.91%
归属于挂牌公司股东的净资产	707,200,738.67	449,765,658.54	57.24%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.10	4.48	13.84%
资产负债率%（母公司）	18.58%	32.54%	-
资产负债率%（合并）	21.22%	31.04%	-
流动比率	322.35%	189.34%	-
利息保障倍数	23.45	17.77	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	31,173,690.92	27,366,178.67	13.91%
应收账款周转率	1.98	2.56	-
存货周转率	1.72	1.83	-

##### (四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	39.27%	9.08%	-
营业收入增长率%	-8.89%	-3.37%	-
净利润增长率%	-26.20%	21.01%	-

## 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-177,947.11
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	2,436,878.67
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-54,695.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,656.76
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,206,893.32</b>
减：所得税影响数	331,182.53
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,875,710.79</b>

## 三、 补充财务指标

□适用 √不适用

## 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

### （一） 会计数据追溯调整或重述情况

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 √不适用

### （二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

#### 1、重要会计政策变更

根据财政部 2018 年修订发布的《企业会计准则第 21 号-租赁》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报表准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。公司自 2021 年 1 月 1 日起实施新租赁准则《企业会计准则第 21 号——租赁》进行会计处理，并根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异调整 2021 年年初留存收益。执行新租赁准则预计不会对财务报表产生重大影响。

#### 2、重要会计估计变更

本公司本报告期无会计估计变更。

## 五、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 六、 业务概要

公司是一家专业从事石油化工催化新材料、环保催化新材料和煤化工催化新材料制造的高新技术企业。公司的主要产品是应用于石油化工催化、环保催化和煤化工催化的催化剂分子筛，主要包括 ZSM-5 系列分子筛、Y 型系列分子筛、BETA 系列分子筛、汽车尾气治理新材料等。公司具有完善的研发、生产、销售和服务体系，实现了主要产品生产制造中关键工序流程的智能化与自动化，是国内主要的催化剂分子筛系列产品生产企业之一。

公司客户位于国内及海外市场，产品广泛应用于炼油、石油化工、天然气、汽车制造等行业。经过多年的发展，公司核心竞争力不断增强，已连续多年取得 TÜV-南德认证公司 ISO9001 质量认证、ISO14001

环境管理体系认证和 OHSAS18001 职业健康安全认证，产品质量可控、供货能力稳定，已经成为中国石化大型催化剂企业和多家国际石油化工巨头的长期合作对象，展现了公司的技术实力和竞争实力。

公司产品销售模式为直销，根据不同应用领域的特点和下游客户需求，实行招投标或商业谈判的方式进行产品推广和销售。报告期内，应用于石油化工领域的分子筛产品和环保催化新材料产品构成公司营业收入和营业利润的主要来源。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期后至本报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

## 七、经营情况回顾

### （一）经营计划

报告期内，公司实现营业收入 28,469.44 万元，较上年同期减少 2,777.74 万元，降幅 8.89%；实现归属于挂牌公司股东净利润 3,317.11 万元，较上年同期减少 1,177.73 万元，降幅 26.20%；经营活动产生的现金流量净额 3,117.37 万元，较上年同期增加 380.75 万元，增幅 13.91%。

报告期内，公司营业收入下滑的主要影响因素有两项，一是公司主要客户中石化催化剂齐鲁分公司的产品订单减少；二是出口舱单紧张导致出口发货推迟。报告期内，公司石油化工催化分子筛实现收入 16,934.36 万元，较上年同期收入减少 2,838.97 万元。

报告期内，公司归属于挂牌公司股东净利润出现较大幅度下滑，主要影响因素如下：

销售分子筛产品 7,493 吨，较上年同期减少 359 吨；分子筛产品毛利率 30.62%，较上年同期减少 4.15 个百分点；出口海运费大幅上涨，增加海运成本 362 万元；另外，2020 年半年度，因疫情用于石油化工领域多产丙烯，为聚丙烯熔喷布的上游产品的分子筛销量增加 871.88 吨，以及因疫情减免社保 393.73 万元，客观增大了上年同期净利润。

近期，尽管出口海运费依然维持高位，但舱单紧张的状况正逐步缓解，公司出口发货已明显加快。另外，公司主要客户中石化催化剂齐鲁分公司的产品订单已出现放量。

总之，不断变化是市场的常态，公司管理层直面市场变化，落实多项措施积极应对。截止本报告出具日，公司上半年来自市场的多重压力已明显缓解。

### （二）行业情况

分子筛行业发展趋势及国家节能环保、清洁能源战略等政策变化可能引发的行业格局变动情况

#### 1、石油化工催化分子筛行业

公司石油化工催化分子筛大类下产品的需求与炼油催化剂行业的发展紧密相连。2017-2020 年，全球炼油催化剂需求量以年均 3.6% 的速度递增，2020 年，该类催化剂需求消费金额将达到 47 亿美元。随着亚太地区人口迅速增长，对烯烃等基础化工产品的需求将持续上升，对相关催化剂的采购量也将扩大。未来，随着包括美国致密油在内的全球非常规原油加工量的增加，要求炼油催化剂具有更强的容金属能力，以及具备多产丙烯、丁烯等化工产品能力。目前巴斯夫、美国格瑞斯公司已经开始研发多产丁烯助剂用于流化催化裂化催化剂。公司已经具备生产基于 ZSM-5 择型分子筛的多产丙烯催化助剂的能力，未来也将持续关注炼油催化剂行业发展趋势，加快现有产品改进和新产品开发，持续保持行业内竞争力。

根据《国务院关于加快发展节能环保产业的意见》，炼油行业需加快工艺技术改造，提高油品标准。自 2019 年 1 月 1 日起，全国全面供应符合国六标准的车用汽柴油，停止销售低于国六标准的汽柴油，预计未来能提升油品质量的加氢催化剂需求量将持续增长。公司高硅铝比 ZSM-5，Y 型分子筛中 ReY 系列分子筛、BETA 分子筛中 BT-40、BT-150 分子筛等产品用于加氢裂化、异构化催化剂效果良好，未来可能会受益于相关催化剂需求的增长。

2018 年 7 月，国务院印发的《打赢蓝天保卫战三年行动计划》，要求加速推进清洁能源的开发和利用。能源转型具有长期性，BP 世界能源展望认为，到 2040 年，煤炭行业将不断走低，份额被天然气、可再生能源以及核能占据，石油在能源品种中占比将保持稳定，预计短期不会对炼油催化剂行业造成较大冲击。

#### 2、环保催化分子筛行业

分子筛具有良好的吸附性能、离子交换性能以及催化性能，在空气净化、烟气脱硫、脱硝等领域具有良好的效果。随着国家节能环保政策的大力推行，钢铁冶金行业、煤炭化工行业、火电核电行业等高

耗能行业面临前所未有的节能减排压力，纷纷加大节能减排设备的投入，为分子筛企业带来良好的发展机遇。公司生产的STR助剂配合流化催化裂化主催化剂进行再生烟气脱硫具有良好效果，未来预计将受益于节能环保政策保持持续增长。

我国从2020年7月1日起对轻型柴油车、从2021年7月1日起对重型柴油车的燃气车辆和城市车辆实施国六a标准。因国六标准对氮氧化物排放要求的大幅严格化，将直接带动汽车尾气催化净化器的快速发展，配套核心组件的分子筛需求将迎来长期增长。

基于公司多年在尾气治理材料领域的研发和技术储备，公司DAY-12、DVE等产品用于汽车尾气治理效果良好，市场规模持续扩大。公司已将该领域作为环保催化分子筛的发展方向，持续推进相关产品性能质量的提升，不断优化制造工艺，持续保持行业内竞争力。

### （三） 财务分析

#### 1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	300,534,144.39	33.48%	44,604,487.39	6.84%	573.78%
应收票据	29,117,580.84	3.24%	41,967,551.87	6.43%	-30.62%
应收账款	143,261,864.88	15.96%	118,825,231.70	18.22%	20.57%
存货	110,978,646.41	12.36%	114,049,915.71	17.49%	-2.67%
投资性房地产	337,712.29	0.04%	342,772.15	0.05%	-1.48%
长期股权投资					
固定资产	272,912,504.32	30.40%	260,987,732.99	40.02%	4.57%
在建工程	3,246,762.36	0.36%	26,345,268.73	4.04%	-87.68%
无形资产	24,370,506.89	2.71%	24,750,384.14	3.79%	-1.53%
商誉					
短期借款	37,842,662.50	4.22%	54,647,023.61	8.38%	-30.75%
长期借款			19,730,097.22	3.03%	-100.00%
其他应收款	3,555,476.04	0.40%	2,153,807.99	0.33%	65.08%
其他流动资产	491,735.71	0.05%	9,071,359.29	1.39%	-94.58%
合同负债	267,355.26	0.03%	8,451.33	0.0013%	3,063.47%
应交税费	3,011,221.14	0.34%	1,594,394.89	0.24%	88.86%
其他应付款	1,410,443.45	0.16%	1,002,939.20	0.15%	40.63%
一年内到期的非流动负债	19,677,018.75	2.19%			
递延收益	3,183,052.80	0.35%	2,253,359.80	0.35%	41.26%
股本	138,763,865.00	15.46%	100,373,520.00	15.39%	38.25%
资本公积	261,285,171.46	29.11%	61,939,168.06	9.50%	321.84%

#### 资产负债项目重大变动原因：

（1）货币资金：本期期末较上年期末增加573.78%，主要原因是报告期内，公司完成了向不特定合格投资者公开发行股票，扣除发行费用后，募集资金净额23,773.63万元。

（2）应收票据：本期期末较上年期末降低30.62%，主要原因是本期收款票据结算方式减少。

（3）其他应收款：本期期末较上年期末增加65.08%，主要原因是新增与淄博萌山水务管理有限公司合作供水管道工程代垫款187.50万元。

（4）其他流动资产：本期期末较上年期末减少了94.58%，主要原因是本期结转期初预交所得税583.23万元、结转与募集资金相关的中介费用354.77万元。

（5）在建工程：本期期末较上年期末降低87.68%，主要原因是“含硅废水综合利用脱盐项目”完成转资。

(6) 短期借款：本期期末较上年期末降低30.75%，主要原因是公司上年期末存在2,030.00万元已贴现未终止确认票据，本期期末，无该类影响因素。

(7) 合同负债：本期期末较上年期末增加3,063.47%，主要原因是预收客户货款增加所致。

(8) 应交税费：本期期末较上年期末增加88.86%，主要原因是本期末应交增值税增加98.42万元所致。

(9) 其他应付款：本期期末较上年期末增加40.63%。主要是本期计提技术服务费所致。

(10) 一年内到期的非流动负债：本期期末较上年期末增加1,968万元，主要是一年内到期长期借款。

(11) 长期借款：本期期末较上年期末减少1,973万元，主要原因是长期借款即将在一年内到期，转入一年内到期的非流动负债。

(12) 递延收益：本期期末较上年期末增加41.26%，主要原因收到政府补助（企业技术改造专项资金）101.24万元。

(13) 股本：本期期末较上年期末增加38.25%，主要原因是报告期内，公司完成向不特定合格投资者公开发行股票，增加股本38,390,345股。

(14) 资本公积：本期期末较上年期末增加321.84%，主要原因是公司向不特定合格投资者公开发行股票形成股本溢价。

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	284,694,426.97	-	312,471,810.04	-	-8.89%
营业成本	207,512,963.55	72.89%	209,327,244.62	66.99%	-0.87%
毛利率	27.11%	-	33.01%	-	-
销售费用	3,080,646.50	1.08%	12,094,243.09	3.87%	-74.53%
管理费用	24,084,335.89	8.46%	19,618,977.85	6.28%	22.76%
研发费用	10,800,711.23	3.79%	12,025,761.89	3.85%	-10.19%
财务费用	998,977.77	0.35%	1,546,306.27	0.49%	-35.40%
信用减值损失	-1,302,736.15	-0.46%	-2,218,534.14	-0.71%	41.28%
资产减值损失					
其他收益	889,535.43	0.31%	425,118.71	0.14%	109.24%
投资收益					
公允价值变动 收益					
资产处置收益					
汇兑收益					
营业利润	35,955,771.24	12.63%	53,389,685.87	17.09%	-32.65%
营业外收入	1,558,013.91	0.55%	69.13	0.00002%	2,253,644.99%
营业外支出	240,656.02	0.08%	1,529,976.49	0.49%	-84.27%
净利润	33,171,078.54	-	44,948,370.53	-	-26.20%
税金及附加	1,847,820.07	0.65%	2,676,175.02	0.86%	-30.95%
所得税费用	4,102,050.59	1.44%	6,911,407.98	2.21%	-40.65%

### 项目重大变动原因：

(1) 销售费用：本期较上年同期减少 74.53%，主要原因是本期根据新收入准则，将运费作为营业成本列示。本期影响金额 1,204.61 万元，上年同期计入销售费用的运费金额 715.44 万元。

(2) 财务费用：本期较上年同期减少 35.40%，主要原因：因募集资金尚未大量使用，本期确认资金利息 139.22 万元，其中包含募集资金利息收入 131.86 万元；受美元兑人民币汇率波动影响，本期确



认汇兑损益 71.18 万元，上年同期汇兑损益为-43.33 万元。

(3) 其他收益：本期较上年同期增加 109.24%，主要原因是本期收到“人才专利政府补贴”39.00 万元。

(4) 信用减值损失：本期较上年同期减少损失 41.28%，主要原因是本期计提坏账准备较上年同期减少 92.00 万元。

(5) 营业外收入：本期较上年同期增加 155.79 万元，主要原因是获得政府补助（山东省瞪羚示范企业及淄博市创新高成长奖励）155.00 万元。

(6) 营业外支出：本期较上年同期减少 84.27%，主要原因是上年同期因固定资产清理报废确认损失 126.05 万元。

(7) 营业利润：本期较上年同期减少 32.65%，主要原因是石油化工催化分子筛的收入减少，从而影响产品结构变动并进而拉低整体毛利率水平。另外，出口海运费暴涨使公司产品的海运成本大增。

(8) 税金及附加：本期较上年同期减少 30.95%，主要原因是本期国内营业收入较上年同期减少 2,024.28 万元，使得税金及附加的计税基础减少。

(9) 所得税费用：本期较上年同期减少 40.65%，主要原因是营业利润下降所致。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	284,694,426.97	312,471,810.04	-8.89%
其他业务收入			
主营业务成本	207,512,963.55	209,327,244.62	-0.87%
其他业务成本			

### 按产品分类分析：

√适用□不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
石油化工催化分子筛	169,343,584.83	110,139,013.11	34.96%	-14.36%	-11.15%	-2.35%
环保催化分子筛	70,684,405.36	56,393,419.77	20.22%	5.95%	16.20%	-7.04%
化工产品	18,735,676.88	17,024,770.60	9.13%	-28.84%	-8.18%	-20.45%
其他	25,930,759.90	23,955,760.06	7.62%	19.54%	30.97%	-8.06%
合计	284,694,426.97	207,512,963.55	27.11%	-8.89%	-0.87%	-5.90%

### 按区域分类分析：

√适用□不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
国内	185,002,031.90	137,400,045.79	25.73%	-9.86%	0.87%	-7.90%
国外	99,692,395.07	70,112,917.76	29.67%	-7.03%	-4.10%	-2.15%
合计	284,694,426.97	207,512,963.55	27.11%	-8.89%	-0.87%	-5.90%

### 收入构成变动的原因：

收入构成未发生重大变化。。

### 3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	31,173,690.92	27,366,178.67	13.91%
投资活动产生的现金流量净额	-4,395,837.14	-13,861,583.38	68.29%
筹资活动产生的现金流量净额	229,218,929.15	7,709,311.91	2,873.27%

#### 现金流量分析：

报告期内，公司经营活动现金净流入 3,117.37 万元，较上年同期增加 380.75 万元，增幅 13.91%。本期经营活动现金净流量与净利润较为接近，显示公司对应净利润的现金含量较高。

报告期内，公司投资活动现金净流出 439.58 万元，较上年同期减少净流出 946.57 万元。上年同期，公司因构建长期资产（主要是含硅废水综合利用项目）支付现金 1,390.59 万元，本期无较大投资支出。

报告期内，公司筹资活动现金净流入 22,921.89 万元，较上年同期增加 22,150.96 万元，增幅达 2,873.27%。其中，公司精选层公开发行募集资金监管银行账户收到募集资金净额 23,773.63 万元是主要增量因素。

## 八、主要控股参股公司分析

### （一）主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用□不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
山东齐鲁华信高科有限公司	控股子公司	新型分子筛、汽车尾气催化剂、脱硫助剂、	-	-	80,000,000.00	444,194,736.37	363,778,460.00	178,521,306.14	24,090,063.78

		煤化工催化剂、偏铝酸钠生产、销售；货物进出口；化工科技服务。							
青岛华智诚新材料有限公司	控股子公司	新型分子筛、沸石新材料的销售、研发和技术服务；货物及技术进	-	-	6,000,000.00	1,465,925.55	715,399.62	11,151,261.46	276,907.51

		出口, 国际货运代理, 仓储服务。							
山东齐鲁华信高科环保新材料有限公司	控股子公司	新材料技术研发; 化工产品生产; 新型催化材料及助剂销售; 货物进出口。	-	-	200,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## (二) 报告期内取得和处置子公司的情况

√适用□不适用

单位：元

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
山东齐鲁华信高科环保新材料有限公司	出资设立	高科环保新材料于 2021 年 4 月 28 日注册成立, 尚未实际出资, 尚未实际经营, 报告期内对公司整体生

		产经营和业绩无影响。但从长期来看，设立高科环保新材料是从长远发展考虑而做出的战略决策，有利于完善和优化公司的整体布局，对公司的发展具有积极意义。
--	--	--

### 合并财务报表的合并范围是否发生变化

√是□否

报告期内，公司全资子公司华信高科出资设立全资子公司山东齐鲁华信高科环保新材料有限公司，注册资本 20,000 万元。本报告期，公司将山东齐鲁华信高科环保新材料有限公司纳入合并报表范围。

### (三) 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

□是√否

## 九、 公司控制的结构化主体情况

□适用√不适用

## 十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

### (一) 非标准审计意见说明

□适用√不适用

### (二) 关键审计事项说明

□适用√不适用

## 十一、 企业社会责任

### (一) 精准扶贫工作情况

√适用□不适用

公司高度重视企业的社会责任，积极投身社会扶贫工作。定期到周村区王村镇宁家村慰问走访贫困村民，并给村民送去扶贫物资、为困难户添置家居用品等。报告期内公司支付扶贫款 5.47 万元。

### (二) 其他社会责任履行情况

√适用□不适用

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

## 十二、 涉及环保部门重点排污单位情况

√适用□不适用

公司生产经营中产生的主要污染物种类及处置措施、排放量、处理设施的配置、环保投入等情况如下：

### 1、主要污染物排放情况

根据环保部门要求，目前公司焙烧窑炉产生废气的排放，按照《区域性大气污染物综合排放标准》(DB37/2376-2019)表一重点控制区标准限值的要求执行；导热油炉所产生的废气排放，按照《山东省锅炉大气污染物排放标准》(DB37/2374-2018)标准表 2 重点控制区标准限值的要求执行；VOCs 排放浓度满足《挥发性有机物排放标准第 6 部分：有机化工行业》(DB37/2801.6-2018)相应限值标准执行；公司废水氨氮的排放按照《无机化学工业污染物排放标准》(GB31573-2015)相关标准要求执行；全盐量按照《流域水污染物综合排放标准第 3 部分：小清河流域》(DB37/3416.3-2018)表 2 相关标准要求执行；其

他因子按照《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T31962-2015)表 1B 等级标准要求执行；噪音按照《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)中的 2 类功能区标准要求执行。公司主要污染物为：颗粒物、SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub>、VOCs、氨气、COD、氨氮、总氮、悬浮物、噪声。

上述污染物均达标排放。

## 2、主要处理设施及处理能力

公司厂区内焙烧窑炉所产生废气经由两套布袋、喷淋、湿式静电除尘装置处理后达标排放，外排废气安装在线监测装置，并与生态环境部门联网，达标排放；两套导热油炉均安装了低氮燃烧器，实现了超低排放。公司生产中产生的废水排入催化剂齐鲁分公司，由催化剂齐鲁分公司统一处理。全资子公司华信高科公司厂区建有日处理 3000m<sup>3</sup> 的污水处理装置，报告期内正常运行，公司生产过程中产生的废水经污水处理装置处理达标后排放至周村淦清污水处理有限公司。外排污水采用了在线监测装置，并与生态环境部门联网。公司厂区内焙烧窑炉所产生废气经由三套布袋、喷淋、湿式静电除尘装置处理后达标排放，其处理能力分别为 5 万 m<sup>3</sup>/h；7 万 m<sup>3</sup>/h；10 万 m<sup>3</sup>/h，外排废气安装在线监测装置，并与生态环境部门联网，达标排放；两套导热油炉均安装了低氮燃烧器，实现了超低排放。

随着环保监管力度的日益趋严，公司上述环保投入，将成为公司未来快速、持续发展的重要保障，能够进一步增强公司竞争优势，巩固公司行业地位。

## 十三、 未盈利或存在累计未弥补亏损情况说明

适用 不适用

## 十四、 对 2021 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

## 十五、 公司面临的风险和应对措施

### 1、涉及公司第一大客户中国石化催化剂有限公司齐鲁分公司相关的风险

公司是一家专业从事石油化工催化新材料、环保催化新材料和煤化工催化新材料制造的高新技术企业。由于我国石油化工行业的特点，公司石油化工催化新材料的主要客户集中于中国石油化工集团有限公司及其下属企业。2019 年半年度、2020 年半年度、2021 年半年度公司实现营业收入分别为 32,338.31 万元、31,247.18 万元和 28,469.44 万元，其中，公司向催化剂齐鲁分公司各期销售占比分别为 24.86%、29.34%和 29.11%。催化剂齐鲁分公司为公司的第一大客户，对公司的利润有显著贡献，如果公司和催化剂齐鲁分公司的业务不能持续，可能对公司的业绩造成较大影响。

此外，公司存在与催化剂齐鲁分公司互相占用土地、房产，对催化剂齐鲁分公司既有销售又有采购，与中石化的石科院签订《技术服务合同》的情况，可能对公司造成不利影响，敬请投资者注意风险。

应对措施：随着世界范围内环保意识的加强和国内对环保新材料鼓励政策的不断落实，汽车尾气治理新材料等催化剂分子筛产品将成为行业发展的必然趋势。因此公司不断加强技术研发和产品升级，在产品各项指标的稳定性、定制化生产能力、快速响应能力方面进一步加强，通过持续的基于市场需求和全球行业发展趋势的技术研发和产品创新，不断提高环保催化新材料产品的市场占有率，逐步降低客户集中度。同时在政府主管部门指导下积极推进涉及土地、房产相互占用等问题的尽快解决，彻底消除可能对公司的不利影响。

### 2、下游行业较为集中的风险

公司产品的应用领域主要分布于石油化工行业、汽车行业及煤化工行业，其中对石油化工行业客户销售收入占比较高，2019 年半年度、2020 年半年度、2021 年半年度分别为 59.65%、63.28%和 59.48%，公司的主营业务对石油化工行业及主要客户的依赖程度较高。

如果未来国家宏观政策或者石油化工行业发生重大变化，可能发生下游行业不景气、材料采购放缓等情况，从而影响公司的经营业绩。

应对措施：加快开拓环保催化新材料的产品市场，不断提高汽车尾气治理新材料产品的销售收入，促使公司客户的多元化并逐步降低下游行业较为集中的风险。

### 3、原材料价格或产品价格波动风险

公司分子筛系列催化新材料产品主要原材料是氢氧化钠、硅胶、水玻璃和氢氧化铝。报告期内，公司主要原材料价格采购价格存在一定波动。如未来主要原材料价格发生大幅波动，将可能对公司的经营业绩产生影响。

截至报告期末，公司环保催化新材料产品的销售价格存在小范围波动。未来，如果催化剂行业市场供需情况出现明显变化，或产品技术工艺发生重大变革，公司可能面临因产品价格下降而导致的经营业绩波动风险。

应对措施：公司一方面着重通过及时了解原材料市场行情，对大宗主要原材料采取招投标机制和锁定机制，尽可能减少行情波动带来的风险；另一方面公司继续优化工艺，通过高效绿色合成提高产品收率，降低原材料消耗，从而降低生产价格，减少产品价格波动风险。

#### 4、环保和安全生产风险

公司所属行业为专用化学产品制造业，生产过程中会产生废气、废水、固体废弃物等污染物。随着绿色发展理念的贯彻落实及全社会对生态环境保护的进一步关注，未来，国家和地方政府可能对环境保护和治理提出更高的标准和要求，届时公司的环保成本将随之增加，可能对公司经营业绩造成不利影响。如果公司将来因在环境保护等方面持续投入不足、环保设施运行不理想等导致污染物排放未达标，可能受到相应的行政监管或处罚，亦会对公司经营业绩造成重大不利影响。

公司分子筛系列新材料产品生产使用的部分原材料属于危险化学品，危险化学品使用对设备、厂房防火防爆等要求较高。虽然公司设有一套健全规范的安全管理制度及体系，生产技术人员均掌握了比较丰富的物理、化学、消防等综合专业知识，但若因管理不当或受突发事件等影响，仍存在发生安全生产事故的风险，可能对公司正常生产经营造成重大不利影响。

应对措施：公司高度重视安全环保，设置了安全委员会，编制了《安全生产操作规程》、《现场安全管理制度》、《污水达标排放制度》、《安全环保生产检查制度》等相关作业指导文件，严格按此规定进行安全环保管理，确保安全环保的内控措施健全有效。

#### 5、海外市场风险

公司出口比例较高，2019年半年度、2020年半年度、2021年半年度出口销售收入占当期主营业务收入的比例分别44.51%、34.32%和35.02%。外销国家包括美国、荷兰、意大利、德国、韩国、日本等，主要外销客户为美国企业或其他外国公司在美国设立的生产企业。

目前，国际贸易形势尚不明朗，尽管公司报告期内未受中美贸易摩擦的明显影响，但如果中美贸易摩擦形势进一步恶化，或海外产品需求出现变化，可能对公司经营业绩造成重大不利影响。

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

#### 6、应收账款坏账风险

截至报告期末，公司应收账款账面价值14,326.19万元，占期末流动资产的比重为24.25%，其中账龄1年以内的应收账款余额占比为95.61%。若未来公司主要客户信用状况发生重要变化，发生大额坏账，将对公司的生产经营造成不利影响。

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

#### 7、存货风险

截至报告期末，公司存货账面价值为11,097.86万元，占期末流动资产的比重为18.79%。若公司未来不能有效地实施库存管理，导致原材料受损，或市场环境出现重大不利变化导致原材料、库存商品价格大幅下跌，公司可能面临存货跌价的风险。

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

#### 8、汇率波动风险

目前公司出口收入占比较高，2019年半年度、2020年半年度和2021年半年度的出口业务收入分别为14,392.74万元、10,722.70万元和9,969.24万元，占主营业务收入比例分别为44.51%、34.32%和35.02%。公司出口业务结算币种为美元，当汇率出现较大波动时，汇兑损益对公司的经营业绩造成一定影响。2019年半年度、2020年半年度和2021年半年度，公司汇兑损益金额分别为56.70万元、-43.33万元和71.18万元。未来，若人民币对美元的汇率在短期内发生较大波动，将对公司的经营业绩造成一定影响。

应对措施：进一步强化汇率风险防范意识，密切关注汇率变化动态，重视和研究外汇汇率变化对经营成果的影响，在投标报价、合同签订、结算方式等涉及外汇管理方面充分进行研判，从而有针对性采取防范风险的措施。

#### 9、增值税出口退税政策变动风险

公司产品出口享受增值税“免、抵、退”税政策。若国家调整相关产品的出口退税政策，将会影响公司出口产品的利润水平，进而影响公司经营业绩。

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

#### 10、所得税税率优惠变动风险

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。公司及子公司华信高科均为高新技术企业，其中公司高新技术企业证书有效期至2021年11月30日，华信高科高新技术企业证书有效期至2023年8月16日。

若公司及子公司华信高科未来不能通过高新技术企业资质复审或相应的税收优惠政策发生变化，使公司无法全部或部分享受相关税收优惠，公司所得税费用将有所上升，可能对公司经营业绩造成不利影响。

应对措施：公司不断加大研发投入和人才引进，不断提升产品科技含量，保证公司始终达到高新技术企业认定标准，同时在新高新技术企业到期前及时申报并通过复审，从而保证公司及华信高科一直享受高新技术企业的税收优惠。

#### 11、技术研发风险

技术工艺的改进和产品的研发能力是公司可持续发展并保持行业竞争优势的关键。报告期内，公司持续加大产品研发、工艺改进等方面的研发投入，取得了多项研发成果。截至2021年6月30日，公司已取得33项专利，其中发明专利15项、实用新型专利18项。

随着产业技术水平的持续提升，市场竞争不断加剧，公司的持续创新能力面临更大的挑战。如果公司不能准确把握行业发展方向，技术水平无法持续提升，则公司的市场竞争力可能会下降，进而对公司经营业绩造成不利影响。

同时，根据业务发展规划，公司的业务重点逐渐转向环保新材料领域，未来将进一步着力于汽车尾气治理等环保新材料的研究开发。由于技术与产品创新具有一定难度，市场需求可能发生变化，可能导致研发进度和结果不及预期，影响研发技术产业化节奏，进而对公司发展规划和经营业绩造成不利影响。

应对措施：公司重视技术的研发及创新，在自主研发的基础上，积极寻求与国内科研院所及国际知名企业的合作。目前已经掌握了具有环保应用的汽车尾气催化剂分子筛、低钠超稳分子筛及煤制烯烃催化剂等多项高端产品的关键技术，通过产品的不断升级化解技术风险。

#### 12、业务规模扩大带来的管理风险

公司完成公开发售后，业务规模将进一步扩大，对公司在业务发展、治理结构、内部控制、研发创新、资本运作、市场开拓等方面的管理要求也相应提高，增加了公司的经营与运作难度。如公司未能持续改善经营管理能力及充实相关高素质人才，以适应公司快速扩张带来的变化，可能对公司的生产经营造成不利影响。

应对措施：通过公开发行获得经营发展资金，提升规范化水平、留住核心人员，凝聚内外部合力，助力公司实现高质量创新发展。

#### 13、控制权风险

公司股东持股情况较为分散，截至报告期末，第一大股东明曰信持有公司8.94%的股权。公司的实际控制人为明曰信、李晨光、侯普亭、陈文勇、戴文博、李桂志、刘伟、张玉保八人，上述实际控制人签订了《一致行动人协议》，合计持有公司13.66%股份。公司股权较为分散，面临一定的控股权变动风险。

应对措施：进一步完善公司治理机制，建立符合公司实际情况的决策体系。

#### 14、新型冠状病毒肺炎疫情导致的影响

“新型冠状病毒肺炎”疫情爆发后，由于我国的疫情得到了有效遏制，公司的生产活动和经营业绩暂未受到负面影响。目前，国外的疫情形势仍然严峻，如果国外疫情无法及时得到有效控制，造成进出口贸易受限，相关客户无法正常采购，将对公司的外销业务带来重大不利影响。

应对措施：公司通过各种渠道积极拓展国内需求，优化产品结构，增加国内销售收入占比，降低疫情导致公司业绩下滑的风险。同时积极加强与国外客户的沟通和协调，并根据国外疫情发展情况和国外客户订单恢复情况，保证出口产品的及时供应。



## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的重大合同	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情

#### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 2、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### (二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### (三) 报告期内公司发生的重大关联交易情况

##### 1、 公司是否预计日常性关联交易

是 否

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	2,000,000.00	633,690.47
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他		

##### 2、 重大日常性关联交易

适用 不适用

## 3、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□适用 √不适用

## 4、与关联方共同对外投资发生的关联交易

□适用 √不适用

## 5、与关联方存在的债权债务往来事项

□适用 √不适用

## 6、关联方为公司提供担保的事项

√适用 □不适用

单位：元

关联方	担保内容	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	临时公告披露时间
					起始日期	终止日期			
明曰信	明曰信为全资子公司华信高科2021年度向金融机构申请贷款提供无偿担保。	8,000,000	6,300,000	1,700,000	2021年1月8日	2024年1月8日	抵押	一般	-
明曰信	明曰信为全资子公司华信高科2021年度向金融机构申请贷款提供无偿担保。	22,000,000	12,000,000	10,000,000	2021年1月4日	2024年12月31日	抵押	一般	-

根据《公司章程》等相关规定，上述关联交易无需审议披露。

## 7、其他重大关联交易

□适用 √不适用

## (四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014年2月8日	-	挂牌	一致行动承诺	八名股东承诺在一致行动协议有效期内遵守一致行动的约定，	正在履行中

					实行共同控制，保持公司股权稳定	
实际控制人或控股股东	2021年2月23日	2022年8月23日	发行	限售承诺	对股份限制流通及自愿锁定公开发行股票前已发行股份的承诺	正在履行中
董监高	2021年2月23日	2022年2月23日	发行	限售承诺	董监高（不含实际控制人、不含独立董事）对股份限制流通及自愿锁定公开发行股票前已发行股份的承诺	正在履行中
其他股东	2020年8月5日	2022年2月23日	发行	限售承诺	对股份限制流通及自愿锁定本次公开发行股票前持有的公司股份百分之六十的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年2月23日	-	发行	股份增持承诺	对股份限制流通及自愿锁定的承诺期满后持股意向及减持意向承诺	正在履行中
董监高	2021年2月23日	-	发行	股份增持承诺	对股份限制流通及自愿锁定的承诺期满后持股意向及减持意向承诺	正在履行中
公司	2021年2月23日	2024年2月22日	发行	关于公司精选层挂牌后三年内稳定公司股价及相关约束措施的承诺	承诺自公司股票在精选层挂牌之日起三年内，当公司股票价格达到具体条件后，启动股价稳定预案，维护股价稳定	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年2月23日	2024年2月22日	发行	关于公司精选层挂牌后三年内稳定公司股价及相关约束措施的承诺	承诺自公司股票在精选层挂牌之日起三年内，当公司股票价格达到具体条件后，启动股价稳定预案，维护股价稳定	正在履行中
董监高	2021年2月23日	2024年2月22日	发行	关于公司精选层挂牌后三年内稳定公	承诺自公司股票在精选层挂牌之日起三年内，当公司股票价格达	正在履行中

				司股价及相关约束措施的承诺	到具体条件后，启动股价稳定预案，维护股价稳定	
公司	2021年2月23日	-	发行	关于填补回报措施能够得到切实履行的承诺	为应对公开发行股票摊薄即期回报影响，公司承诺及时填补每股收益回报的具体措施	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年2月23日	-	发行	关于填补回报措施能够得到切实履行的承诺	为应对公开发行股票摊薄即期回报影响，公司承诺及时填补每股收益回报的具体措施	正在履行中
董监高	2021年2月23日	-	发行	关于填补回报措施能够得到切实履行的承诺	为应对公开发行股票摊薄即期回报影响，公司承诺及时填补每股收益回报的具体措施	正在履行中
公司	2021年2月23日	-	发行	三年及长期分红回报规划及利润分配政策的承诺	公司精选层挂牌后未来三年及长期股东分红回报规划	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年2月23日	-	发行	三年及长期分红回报规划及利润分配政策的承诺	公司精选层挂牌后未来三年及长期股东分红回报规划	正在履行中
董监高	2021年2月23日	-	发行	三年及长期分红回报规划及利润分配政策的承诺	公司精选层挂牌后未来三年及长期股东分红回报规划	正在履行中
公司	2020年9月24日	-	发行	未履行承诺时的约束措施的承诺	针对公开发行承诺，相关责任主体提出对未能履行承诺的约束措施	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年9月24日	-	发行	未履行承诺时的约束措施的承诺	针对公开发行承诺，相关责任主体提出对未能履行承诺的约束措施	正在履行中

董监高	2020年9月24日	-	发行	未履行承诺时的约束措施的承诺	针对公开发行承诺，相关责任主体提出对未能履行承诺的约束措施	正在履行中
公司	2021年2月23日	-	发行	回购承诺	如公司本次公开发行业股票的发行申请文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，将依法回购本次公开发行的全部新股。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年2月23日	-	发行	回购承诺	如公司本次公开发行业股票的发行申请文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，将依法回购本次公开发行的全部新股。	正在履行中
公司	2021年2月23日	-	发行	依法赔偿投资者损失的承诺	如公司公开发行业股票的发行申请文件有虚假记载、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。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年2月23日	-	发行	依法赔偿投资者损失的承诺	如公司公开发行业股票的发行申请文件有虚假记载、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。	正在履行中
董监高	201年2月23日	-	发行	依法赔偿投资者损失的承诺	如公司公开发行业股票的发行申请文件有虚假记载	正在履行中

					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。	
实际控制人或控股股东	2020年9月24日	-	发行	关于公司房产土地相关事项的承诺	如果公司或子公司因瑕疵房产土地导致出现权属争议或纠纷，本人承诺将负责解决并足额补偿公司因政府部门处罚或其他可能遭受的任何损失	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年9月24日	-	发行	关于员工社会保险及住房公积金相关事项的承诺	如公司及子公司在员工社会保险、住房公积金缴纳方面存在不规范情形，本人承诺将连带承担相关支付责任和全部费用	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年9月24日	-	发行	同业竞争承诺	承诺截至本承诺函出具之日，本人及其所直接或间接控制的企业未以任何方式直接或间接从事与齐鲁华信相竞争的业务，且未直接或间接拥有从事与齐鲁华信产生实质性同业竞争企业的任何股份、股权或在任何竞争企业拥有任何权益。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年9月24日	-	发行	关联交易承诺	承诺截至本承诺函签署之日，除已经披露的情形外，本人及本人控制或施加重大影响的除齐鲁华信以外的其他企业与齐鲁华信及其控股子公司不存在其他重大关联交易。	正在履行中
董监高	2020年9月24日	-	发行	关联交易	承诺截至本承诺	正在履行中

	月 24 日			承诺	函签署之日，除已经披露的情形外，本人及本人控制或施加重大影响的除齐鲁华信以外的其他企业与齐鲁华信及其控股子公司不存在其他重大关联交易。	
实际控制人或控股股东	2020 年 9 月 24 日	-	发行	金融监管承诺	如齐鲁华信及其子公司因齐鲁华信公开发行股票并在精选层挂牌前存在的金融监管等方面不合规情况，而受到监管部门的处罚，本人将代其承担相应的支付责任和全部费用，或在其必须先行支付该等费用的情况下，及时给予全额补偿，以确保以上情形不会给齐鲁华信造成额外支出、不会使齐鲁华信遭受经济损失、不会对齐鲁华信生产经营、财务状况和盈利能力产生重大不利影响。	正在履行中

#### 承诺事项详细情况：

2020 年 7 月 20 日，公司八名股东明曰信、李晨光、侯普亭、陈文勇、戴文博、刘伟、张玉保、李桂志续签了《一致行动协议》，各方一致同意协议自齐鲁华信股票在全国中小企业股份转让系统精选层挂牌或证券交易所上市之日起满三十六个月终止。具体内容详见公司于 2020 年 7 月 20 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的《关于续签一致行动人协议的公告》（公告编号：2020-035）。

上述其他承诺的具体内容详见《公开发行说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九、重要承诺”。

公司于 2021 年 2 月 23 日向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌，截至 2021 年 5 月 28 日，公司在精选层挂牌尚未满 6 个月且公司股票收盘价已连续 20 个交易日低于向不特定合格投资者公开发行的发行价，已触发稳定公司股价及相关约束措施承诺的履行条件。公司实际控制人明曰信、李晨光、侯普亭、陈文勇、戴文博、刘伟、张玉保、李桂志持有本公司股票的锁定期限将依据承诺自动延长六个月。具体内容详见公司 2021 年 5 月 31 日在全国中小企业股份转让系统官网披露的《关于延长公司股东股份锁定期的公告》（公告编号：2020-039）。

上述承诺事项均不存在超期未履行完毕的情形。报告期内，承诺人均正常履行上述承诺，不存在违反承诺的情形。

**（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
投资性房地产	投资性房地产	抵押	104,562.15	0.01%	抵、质押借款
房屋建筑物	固定资产	抵押	10,177,820.98	1.13%	抵、质押借款
土地使用权	无形资产	抵押	14,009,843.29	1.56%	抵、质押借款
<b>总计</b>	-	-	24,292,226.42	2.70%	-

**资产权利受限事项对公司的影响：**

上述资产权利受限事项主要为公司向金融机构申请借款，且占总资产比例较低，对公司不存在重大不利影响。



## 第五节 股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	70,957,226	70.69%	31,700,345	102,657,571	73.98%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	2,978,687	2.97%	4,732,333	7,711,020	5.56%
有限售条件股份	有限售股份总数	29,416,294	29.31%	6,690,000	36,106,294	26.02%
	其中：控股股东、实际控制人	18,961,351	18.89%	0	18,961,351	13.66%
	董事、监事、高管	1,497,301	1.49%	0	1,497,301	1.08%
	核心员工	4,658,003	4.64%	0	4,658,003	3.36%
<b>总股本</b>		100,373,520	-	38,390,345	138,763,865	-
<b>普通股股东人数</b>						10,828

#### 股本结构变动情况：

√适用□不适用

2021年1月，中国证券监督管理委员会出具《关于核准山东齐鲁华信实业股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票批复》（证监许可[2021]183号），核准公司向不特定合格投资者公开发行股票不超过38,476,400.00股（含行使超额配售选择权所发新股）。报告期内，公司已完成向不特定合格投资者公开发行股票38,390,345.00股（超额配售选择权行使后），并于2021年2月23日在精选层挂牌。2021年3月30日，公司已完成相应的工商变更登记和公司章程备案手续，并取得了淄博市行政审批服务局核发的新的《营业执照》。工商变更完成后，公司注册资本由10,037.3520万元变更为13,876.3865万元。《营业执照》上记载的其他工商登记事项未发生变更。

## (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量	是否通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东,如是,披露持股期间的起止日期
1	明日信	12,408,249	0	12,408,249	8.94%	12,408,249	0	0	0	否
2	山东	5,803,200	0	5,803,200	4.18%	0	5,803,200	0	0	否

	兴华建设集团园林绿化工程有限公司									
3	马宁	3,506,162	0	3,506,162	2.53%	0	3,506,162	0	0	否
4	薛熙景	3,322,000	127,405	3,449,405	2.49%	0	3,449,405	0	0	否
5	杨晓蕾	2,160,000	151,442	2,311,442	1.67%	0	2,311,442	0	0	否
6	淄博新旧动能转换中晟股权投资合伙企业（有	0	2,000,000	2,000,000	1.44%	2,000,000	0	0	0	是，为公司公开发行人股票战略投资者，获配的200万

	限 合 伙)									股 战 略 配 售 股 份 的 限 售 期 为 202 1年 2月 23 日 至 202 1年 8月 23 日。
7	李 晨 光	1,411,920	0	1,411,920	1.02%	1,411,920	0	0	0	否
8	侯 普 亭	1,411,744	0	1,411,744	1.02%	1,411,744	0	0	0	否
9	刘 环 昌	1,280,223	0	1,280,223	0.92%	768,134	512,089	0	0	否
1 0	赵 绪 云	1,400,000	-200,000	1,200,000	0.86%	0	1,200,000	0	0	否
	<b>合计</b>	32,703,49 8	2,078,84 7	34,782,34 5	25.07 %	18,000,047. 00	16,782,298. 00	0.0 0	0	-

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司前十名股东中明曰信、李晨光、侯普亭为公司八名共同实际控制人中的三名，除此之外，不存在公司已知的其他关联关系。

## 二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

□是√否

### （一）控股股东情况

本公司股权较为分散，无控股股东，公司第一大股东为明曰信，报告期末持有公司 8.94%的股权。报告期内，公司第一大股东未发生变动。

### （二）实际控制人情况

报告期内，公司的实际控制人未发生变化。

公司第一大股东为明曰信，其持有 12,408,249 股公司股份，占总股本的 8.94%。本公司实际控制人为明曰信、李晨光、侯普亭、陈文勇、戴文博、刘伟、张玉保和李桂志，公司八名实际控制人合计持有公司 13.66%的股权。上述八人共同签署《一致行动人协议》，约定在齐鲁华信董事会、股东大会发表统一意见，以保持公司经营稳定性。共同控制在可预期期限内稳定、有效存在。因此，八人在事实上构成了对公司经营决策的共同控制，八人共同成为公司实际控制人。2020年7月20日，公司八名实际控制人共同续签了新《一致行动人协议》，公司控制权保持稳定。

公司八名实际控制人的个人简历如下：

明曰信简历：

明曰信，1950年12月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，中共党员，高级政工师，淄博市第十三届、第十四届和第十五届人大代表。1971年10月至1978年5月在齐鲁石化催化剂厂合成氨车间工作；1978年5月至1984年3月在催化剂厂生产管理科任副科长；1984年3月至1989年10月任催化剂厂生产科副科长、计划科科长；1989年10月至1991年10月任催化剂厂厂长助理；1991年10月至2004年3月任催化剂厂副厂长；2004年4月至2011年8月任华信有限董事长、总经理；2011年8月至2015年12月任齐鲁华信董事长、总经理；2015年12月至今担任齐鲁华信董事长。

李晨光简历：

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

侯普亭简历：

侯普亭，1967年5月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，中共党员。2004至2007年历任华信有限监事、董事会秘书、总经理办公室主任职务；2007年至2011年8月任华信有限董事；2009年1月起兼任华信有限副总经理；2011年8月至2016年4月任齐鲁华信董事、副总经理、董事会秘书；2016年4月至2021年7月任齐鲁华信董事、副总经理；2021年7月至今任齐鲁华信董事。

陈文勇简历：

陈文勇，1970年11月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，中共党员。2006年11月至2007年9月任华信有限部门副经理；2007年10月至2011年8月历任华信高科质检中心主任、副经理；2011年8月至2015年12月任齐鲁华信监事会主席、华信高科质检中心主任、副经理；2015年12月至2018年4月任齐鲁华信监事会主席、华信高科总经理，2018年4月至2021年7月任齐鲁华信董事、华信高科总经理，2021年7月至今任齐鲁华信董事、分管华信高科副总经理。

戴文博简历：

戴文博，1972年9月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，中共党员，中级会计师，取得上海证券交易所、深圳证券交易所和全国股份转让系统的董事会秘书资格证书。2004年3月至2011年8月任华信有限财务部部长；2011年8月至2015年12月任齐鲁华信监事、财务部部长；2015年12月至2016年4月任齐鲁华信监事、齐鲁华信财务部部长、华信高科财务总监；2016年4月至2017年1

月任齐鲁华信董事会秘书、齐鲁华信财务部长、华信高科财务总监；2017年1月至2018年1月任齐鲁华信董事会秘书、华信高科财务总监；2018年1月至2018年4月任齐鲁华信董事会秘书、财务总监；2018年4月至2021年7月任齐鲁华信董事、董事会秘书、财务总监；2021年7月至今任齐鲁华信董事、董事会秘书。

**刘伟简历：**

刘伟，1960年12月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，中共党员。1979年10月至1989年4月在山东丝绸研究所工作；1989年5月至2004年3月任齐鲁石化催化剂厂防腐车间主任；2004年4月至2011年8月历任华信有限防腐分公司经理、华信有限董事、副总经理；2011年8月至2018年4月任齐鲁华信董事、副总经理；2018年4月至2019年9月任齐鲁华信副总经理；2019年10月至今任齐鲁华信总经理助理。

**张玉保简历：**

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

**李桂志简历：**

李桂志，1960年2月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中共党员。2004年3月至2011年8月任华信有限董事、部门经理；2011年8月至2018年4月任齐鲁华信董事、部门经理；2018年4月至7月任齐鲁华信部门经理；2018年7月至2019年10月任齐鲁华信铝材车间经理；2019年10月至今任齐鲁华信董事长助理。

### 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### （一） 报告期内普通股股票发行情况

##### 1、 定向发行情况

适用 不适用

##### 2、 公开发行情况

适用 不适用

单位：元或股

申购日	发行结果公告日	拟发行数量	实际发行数量	定价方式	发行价格	募集资金金额	募集资金用途（请列示具体用途）
2021年2月1日	2021年2月5日	38,476,400	38,390,345	定价发行	7.00	268,732,415.00	2000吨汽车尾气治理新材料生产线建设项目、分子筛催化新材料工程技术研究中心建设项目、补充流动资金

**(二) 存续至报告期的募集资金使用情况**

√适用□不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书/公开发行说明书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2021年1月27日	268,732,415.00	37,714,192.29	否	不适用	-	已事前及时履行

**募集资金使用详细情况：**

报告期内，公司公开发行股票数量 38,390,345 股（超额配售选择权行使后），募集资金总额 268,732,415.00 元（超额配售选择权行使后），扣除发行费用金额 30,996,066.60 元，募集资金净额为 237,736,348.40 元。公司募集资金按用途存放于三个专项账户进行管理，截至 2021 年 6 月 30 日已使用募集资金总额 37,714,192.29 元，其中用于置换已预先支付的发行费用及中介机构费用 6,466,487.17 元、补充流动资金 31,247,672.57 元、支付银行手续费及账户维护费 32.55 元。

截至报告期期末，募集资金余额 207,807,278.80 元（含累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额），具体募集资金使用情况，详见公司于 2021 年 8 月 18 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布的《2021 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》（公告编号：2021-069）。

**四、 存续至本期的优先股股票相关情况**

□适用√不适用

**五、 存续至本期的债券融资情况**

□适用√不适用

**募集资金用途变更情况：**

不适用。

**公开发行债券的特殊披露要求：**

□适用√不适用

**六、 存续至本期的可转换债券情况**

□适用√不适用

## 七、 权益分派情况

### （一） 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用□不适用

单位：元/股

权益分派日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2021 年 6 月 9 日	1.00	-	-
合计	1.00	-	-

### 报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用□不适用

2021 年 4 月 16 日，公司 2020 年年度股东大会审议通过《关于 2020 年年度权益分派预案的议案》，以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税）。本公司已委托中国结算北京分公司将代派的现金红利于 2021 年 6 月 9 日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入股东资金账户。

### （二） 半年度的权益分派预案

□适用√不适用

### 中期财务会计报告审计情况：

□适用√不适用

## 八、 特别表决权安排情况

□适用√不适用



## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
明曰信	董事长	男	1950年12月	2018年4月23日	2021年4月22日
李晨光	非独立董事、总经理	男	1970年1月	2018年4月23日	2021年4月22日
侯普亭	非独立董事、副总经理	男	1967年5月	2018年4月23日	2021年4月22日
陈文勇	非独立董事	男	1970年11月	2018年4月23日	2021年4月22日
戴文博	非独立董事、财务总监、董事会秘书	男	1972年9月	2018年4月23日	2021年4月22日
刘秀丽	独立董事	女	1973年6月	2020年8月11日	2021年4月22日
陈洁	独立董事	女	1981年1月	2020年8月11日	2021年4月22日
孙伟	监事会主席	男	1978年9月	2018年4月23日	2021年4月22日
田南	职工代表监事	男	1973年8月	2018年4月23日	2021年4月22日
张勇	监事	男	1970年3月	2018年4月23日	2021年4月22日
董事会人数:					7
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

注：公司第四届董事会、监事会及高级管理人员换届情况请参见本节之“三、报告期后更新情况”

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事明曰信、李晨光、陈文勇、侯普亭、戴文博为公司八名共同实际控制人中的五名，除此之外，不存在其他关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
----	----	----------	------	----------	------------	------------	---------------

明曰信	董事长	12,408,249	0	12,408,249	8.94%	-	-
李晨光	非独立董事、总经理	1,411,920	0	1,411,920	1.02%	-	-
侯普亭	非独立董事、副总经理	1,411,744	0	1,411,744	1.02%	-	-
陈文勇	非独立董事	375,907	0	375,907	0.27%	-	-
戴文博	非独立董事、财务总监、董事会秘书	716,896	0	716,896	0.52%	-	-
孙伟	监事会主席	555,294	0	555,294	0.40%	-	-
田南	职工代表监事	475,087	0	475,087	0.34%	-	-
张勇	监事	466,920	0	466,920	0.34%	-	-
合计	-	17,822,017	-	17,822,017	12.85%	0	0

### （三） 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	独立董事是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

### （四） 股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### （一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	127	1		128
生产人员	467		5	462
销售人员	34		2	32
技术人员	82	2		84

财务人员	20		1	19
员工总计	730	3	8	725

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	8	11
本科	103	105
专科	337	332
专科以下	282	276
员工总计	730	725

## （二）核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用□不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	52	0	0	52

### 核心员工的变动情况：

报告期内，公司核心员工未发生变动。

## 三、报告期后更新情况

√适用□不适用

公司于2021年4月6日披露了《关于董事会、监事会及高级管理人员延期换届的公告》（公告编号：2021-032），因第四届董事会董事候选人、第四届监事会监事候选人的提名工作未完成，为确保相关工作的连续性及稳定性，公司决定董事会、监事会延期换届，公司高级管理人员的任期也相应顺延。鉴于第四届董事会董事候选人、第四届监事会监事候选人提名工作已经完成，2021年7月14日，公司召开2021年第一次临时股东大会、第四届董事会第一次会议和第四届监事会第一次会议，完成第四届董事会、第四届监事会和第四届董事会各专门委员会组成成员的换届，及高级管理人员的聘任工作。第四届董事会成员由董事长明曰信先生、非独立董事李晨光先生、非独立董事陈文勇先生、非独立董事明伟先生、非独立董事侯普亭先生、非独立董事戴文博先生、独立董事刘秀丽女士、独立董事孙国茂先生、独立董事于培友先生组成，第四届监事会由监事会主席孙伟先生、职工代表监事田南先生、监事张勇先生组成，聘任公司高级管理人员李晨光先生为总经理、陈文勇先生为分管华信高科副总经理、明伟先生为分管审计法务副总经理、戴文博先生为董事会秘书、肖鹏程先生为财务负责人。

公司非独立董事明曰信、李晨光、陈文勇、侯普亭、戴文博为公司八名共同实际控制人中的五名，非独立董事明曰信和非独立董事、副总经理明伟是父子关系，除此之外，不存在其他关联关系。

新增董监高人员个人简历如下：

明伟简历：

明伟，男，1978年1月出生，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权，博士研究生学历。青岛市金融博士团成员，淄博市精英引进人才，2004年中国人民大学全日制管理学硕士毕业，2012年南开大学全日制经济学博士毕业，2004年至2009年任中国银行山东省分行机构经理，2012年至2015年6月任齐鲁证券青岛分公司创投业务部总监、投资银行部总经理，2015年6月至2021年2月任青岛银行总行金融事业部总裁助理、公司银行部及投资银行部副总经理等职位。

**孙国茂简历：**

孙国茂，男，1960年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。1994年4月至2003年10月任山东天同证券有限责任公司总经理助理、副总经理，2003年11月至2008年10月任齐鲁证券有限公司董事、总经理，2007年12月至2011年11月任万家基金管理有限公司党委书记、董事长，2010年至今任济南大学经济学院金融学特聘教授、博士点建设学科带头人、济南大学公司金融研究中心主任、教授，2016年9月至今任青岛大学经济学院教授，2017年5月至今，担任青岛农商银行独立董事，2018年至今任威海商业银行独立董事，2019年7月至今任山东工商学院金融学院教授。

**于培友简历：**

于培友，男，1977年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级会计师、副教授，博士研究生学历。毕业于上海交通大学企业管理专业，2006年6月至2008年5月任青岛钢铁有限公司员工，2008年6月至2015年5月任海信集团有限公司集团财务经营管理部主管、子公司财务负责人，2015年6月至今任青岛科技大学经济与管理学院副教授，2015年12月至今任青岛顺为创富管理咨询有限公司任执行董事兼总经理，2018年5月至今任青岛有道财务服务有限公司任执行董事兼总经理，2018年5月至今任山东博特精工股份有限公司独立董事，2020年11月至今任青岛众瑞智能仪器股份有限公司独立董事，2018年10月至今任青岛德固特节能装备股份有限公司独立董事。

**肖鹏程简历：**

肖鹏程，男，1971年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，注册会计师、注册税务师。1989年7月至2020年6月，任中国石化齐鲁股份有限公司供排水厂炼油水务车间职员；2020年7月至今，任山东齐鲁华信高科有限公司财务总监。

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	300,534,144.39	44,604,487.39
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	29,117,580.84	41,967,551.87
应收账款	五、3	143,261,864.88	118,825,231.70
应收款项融资			
预付款项	五、4	2,792,401.89	3,232,987.12
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	3,555,476.04	2,153,807.99
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	110,978,646.41	114,049,915.71
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	491,735.71	9,071,359.29
<b>流动资产合计</b>		<b>590,731,850.16</b>	<b>333,905,341.07</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、8	337,712.29	342,772.15
固定资产	五、9	272,912,504.32	260,987,732.99
在建工程	五、10	3,246,762.36	26,345,268.73
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、11	24,370,506.89	24,750,384.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、12	889,591.44	930,649.50
递延所得税资产	五、13	5,199,280.62	4,958,851.00
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		306,956,357.92	318,315,658.51
<b>资产总计</b>		897,688,208.08	652,220,999.58
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、14	37,842,662.50	54,647,023.61
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、15	101,990,536.21	102,753,210.74
预收款项			
合同负债	五、16	267,355.26	8,451.33
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、17	2,605,594.97	2,492,250.00
应交税费	五、18	3,011,221.14	1,594,394.89
其他应付款	五、19	1,410,443.45	1,002,939.20
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、20	19,677,018.75	
其他流动负债	五、21	16,453,223.39	13,851,310.67
<b>流动负债合计</b>		183,258,055.67	176,349,580.44
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五、22		19,730,097.22

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、23	3,183,052.80	2,253,359.80
递延所得税负债	五、13	4,046,360.94	4,122,303.58
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		7,229,413.74	26,105,760.60
<b>负债合计</b>		190,487,469.41	202,455,341.04
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、24	138,763,865.00	100,373,520.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、25	261,285,171.46	61,939,168.06
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五、26	17,354,530.00	16,950,490.31
盈余公积	五、27	15,369,389.64	14,484,897.09
一般风险准备			
未分配利润	五、28	274,427,782.57	256,017,583.08
归属于母公司所有者权益合计		707,200,738.67	449,765,658.54
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		707,200,738.67	449,765,658.54
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		897,688,208.08	652,220,999.58

法定代表人：李晨光

主管会计工作负责人：肖鹏程

会计机构负责人：王刚

**（二） 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		252,418,674.37	16,166,976.03
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十二、1	25,446,240.84	34,518,101.87
应收账款	十二、2	79,540,825.10	80,913,898.66
应收款项融资			
预付款项		884,255.20	514,509.00

其他应收款	十二、3	1,750,238.84	1,671,803.25
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		44,719,523.22	50,500,158.55
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		131,056.90	5,149,320.60
<b>流动资产合计</b>		<b>404,890,814.47</b>	<b>189,434,767.96</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、4	170,555,652.39	170,555,652.39
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		337,712.29	342,772.15
固定资产		53,319,745.83	55,898,365.12
在建工程		2,073,659.40	557,411.98
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		7,074,968.20	7,195,857.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		954,207.46	905,572.50
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>234,315,945.57</b>	<b>235,455,631.90</b>
<b>资产总计</b>		<b>639,206,760.04</b>	<b>424,890,399.86</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		20,025,975.00	48,340,461.11
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		62,131,768.59	57,953,156.34
预收款项			
合同负债		14,438.05	
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		5,594.97	
应交税费		754,073.51	1,201,750.54
其他应付款		1,410,078.45	1,002,408.20



其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		19,677,018.75	
其他流动负债		14,732,004.15	10,050,212.00
<b>流动负债合计</b>		<b>118,750,951.47</b>	<b>118,547,988.19</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			19,730,097.22
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			<b>19,730,097.22</b>
<b>负债合计</b>		<b>118,750,951.47</b>	<b>138,278,085.41</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		138,763,865.00	100,373,520.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		269,692,320.18	70,346,316.78
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		8,527,198.77	7,388,592.03
盈余公积		15,369,389.64	14,484,897.09
一般风险准备			
未分配利润		88,103,034.98	94,018,988.55
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>520,455,808.57</b>	<b>286,612,314.45</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>639,206,760.04</b>	<b>424,890,399.86</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入		284,694,426.97	312,471,810.04
其中：营业收入	五、29	284,694,426.97	312,471,810.04
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		248,325,455.01	257,288,708.74
其中：营业成本	五、29	207,512,963.55	209,327,244.62
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、30	1,847,820.07	2,676,175.02
销售费用	五、31	3,080,646.50	12,094,243.09
管理费用	五、32	24,084,335.89	19,618,977.85
研发费用	五、32	10,800,711.23	12,025,761.89
财务费用	五、33	998,977.77	1,546,306.27
其中：利息费用		1,660,393.52	2,060,120.73
利息收入		1,392,245.64	99,309.78
加：其他收益	五、34	889,535.43	425,118.71
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、35	-1,302,736.15	-2,218,534.14
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		35,955,771.24	53,389,685.87
加：营业外收入	五、36	1,558,013.91	69.13
减：营业外支出	五、37	240,656.02	1,529,976.49
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		37,273,129.13	51,859,778.51
减：所得税费用	五、38	4,102,050.59	6,911,407.98
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		33,171,078.54	44,948,370.53
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		33,171,078.54	44,948,370.53
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		33,171,078.54	44,948,370.53

<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）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			
<b>七、综合收益总额</b>		33,171,078.54	44,948,370.53
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		33,171,078.54	44,948,370.53
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.27	0.45
（二）稀释每股收益（元/股）		0.27	0.45

法定代表人：李晨光

主管会计工作负责人：肖鹏程

会计机构负责人：王刚

**（四） 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十二、5	106,934,150.74	131,997,732.04
<b>减：营业成本</b>	十二、5	76,055,940.86	82,613,840.92
税金及附加		1,035,877.47	1,457,480.91
销售费用		3,066,959.72	5,170,361.19
管理费用		12,029,656.05	12,562,014.64
研发费用		4,704,424.85	5,039,256.53
财务费用		3,648.59	1,229,131.92

其中：利息费用		1,349,367.47	1,227,062.95
利息收入		1,352,940.23	14,177.80
加：其他收益		47,480.48	415,795.89
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-324,233.05	-1,270,464.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		9,760,890.63	23,070,976.99
加：营业外收入		58,013.91	0.13
减：营业外支出		34,799.20	160,926.23
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		9,784,105.34	22,910,050.89
减：所得税费用		939,179.86	3,108,270.31
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		8,844,925.48	19,801,780.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		8,844,925.48	19,801,780.58
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 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			
<b>六、综合收益总额</b>		8,844,925.48	19,801,780.58
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		221,405,145.46	239,296,825.59
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			
收到再保险业务现金净额			
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		8,135,357.11	6,117,012.96
收到其他与经营活动有关的现金	五、39	4,987,110.32	5,066,560.24
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>234,527,612.89</b>	<b>250,480,398.79</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		117,831,682.58	153,391,498.34
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		60,311,692.79	35,069,372.15
支付的各项税费		13,184,501.53	17,165,289.05
支付其他与经营活动有关的现金	五、39	12,026,045.07	17,488,060.58
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>203,353,921.97</b>	<b>223,114,220.12</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>31,173,690.92</b>	<b>27,366,178.67</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		32,278.00	44,309.77
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>32,278.00</b>	<b>44,309.77</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		4,428,115.14	13,905,893.15

的现金			
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		4,428,115.14	13,905,893.15
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-4,395,837.14	-13,861,583.38
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		244,202,835.57	
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		11,700,000.00	37,750,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		255,902,835.57	37,750,000.00
偿还债务支付的现金		8,250,000.00	28,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,340,030.02	2,040,688.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、39	3,093,876.40	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		26,683,906.42	30,040,688.09
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		229,218,929.15	7,709,311.91
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-67,125.93	-1,541,709.56
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		255,929,657.00	19,672,197.64
加：期初现金及现金等价物余额		44,604,487.39	36,507,602.61
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		300,534,144.39	56,179,800.25

法定代表人：李晨光

主管会计工作负责人：肖鹏程

会计机构负责人：王刚

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		87,124,602.30	101,049,548.88
收到的税费返还		541,141.34	
收到其他与经营活动有关的现金		1,675,578.68	728,449.65
<b>经营活动现金流入小计</b>		89,341,322.32	101,777,998.53
购买商品、接受劳务支付的现金		23,205,370.67	50,159,510.52
支付给职工以及为职工支付的现金		30,619,843.24	23,606,542.56
支付的各项税费		7,839,300.79	11,027,969.26
支付其他与经营活动有关的现金		6,566,605.73	6,361,555.73
<b>经营活动现金流出小计</b>		68,231,120.43	91,155,578.07
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		21,110,201.89	10,622,420.46

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,100.00	5,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		22,100.00	5,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,900,433.75	3,382,075.70
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		2,900,433.75	3,382,075.70
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-2,878,333.75	-3,376,375.70
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		244,202,835.57	
取得借款收到的现金			27,750,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		244,202,835.57	27,750,000.00
偿还债务支付的现金		8,050,000.00	27,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,039,128.97	1,204,459.06
支付其他与筹资活动有关的现金		3,093,876.40	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		26,183,005.37	28,954,459.06
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		218,019,830.20	-1,204,459.06
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		236,251,698.34	6,041,585.70
加：期初现金及现金等价物余额		16,166,976.03	8,080,611.49
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		252,418,674.37	14,122,197.19

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021年半年报												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	股本	其他权益工 具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备			未分配利润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末 余额	100,373,520.00				61,939,168.06			16,950,490.31	14,484,897.09		256,017,583.08		449,765,658.54
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	100,373,520.00				61,939,168.06			16,950,490.31	14,484,897.09		256,017,583.08		449,765,658.54
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）	38,390,345.00				199,346,003.40			404,039.69	884,492.55		18,410,199.49		257,435,080.13
（一）综合收 益总额											33,171,078.54		33,171,078.54
（二）所有者 投入和减少资 本	38,390,345.00				199,346,003.40								237,736,348.40
1. 股东投入的 普通股	38,390,345.00				199,346,003.40								237,736,348.40
2. 其他权益工 具持有者投入 资本													



3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								884,492.55	-14,760,879.05			-13,876,386.50
1. 提取盈余公积								884,492.55	-884,492.55			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-13,876,386.50			-13,876,386.50
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								404,039.69				404,039.69
1. 本期提取								3,129,341.88				3,129,341.88
2. 本期使用								2,725,302.19				2,725,302.19
（六）其他												

四、本期期末余额	138,763,865.00			261,285,171.46			17,354,530.00	15,369,389.64		274,427,782.57		707,200,738.67
----------	----------------	--	--	----------------	--	--	---------------	---------------	--	----------------	--	----------------

项目	2020年半年报											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备		
优先股		永续债	其他									
一、上年期末余额	100,373,520.00			61,939,168.06			12,300,042.75	12,186,774.21		194,712,774.62		381,512,279.64
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	100,373,520.00			61,939,168.06			12,300,042.75	12,186,774.21		194,712,774.62		381,512,279.64
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							2,723,296.06			44,948,370.53		47,671,666.59
(一)综合收益总额										44,948,370.53		44,948,370.53
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益												

的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 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							2,723,296.06					2,723,296.06
1. 本期提取							3,497,178.00					3,497,178.00
2. 本期使用							773,881.94					773,881.94
(六)其他												
<b>四、本期期末余 额</b>	100,373,520.00				61,939,168.06		15,023,338.81	12,186,774.21		239,661,145.15		429,183,946.23

法定代表人：李晨光

主管会计工作负责人：肖鹏程

会计机构负责人：王刚

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	100,373,520.00				70,346,316.78			7,388,592.03	14,484,897.09		94,018,988.55	286,612,314.45
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	100,373,520.00				70,346,316.78			7,388,592.03	14,484,897.09		94,018,988.55	286,612,314.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	38,390,345.00				199,346,003.40			1,138,606.74	884,492.55		-5,915,953.57	233,843,494.12
（一）综合收益总额											8,844,925.48	8,844,925.48
（二）所有者投入和减少资本	38,390,345.00				199,346,003.40							237,736,348.40
1. 股东投入的普通股	38,390,345.00				199,346,003.40							237,736,348.40
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									884,492.55		-14,760,879.05	-13,876,386.50
1. 提取盈余公积									884,492.55		-884,492.55	
2. 对所有者（或股东）的分配											-13,876,386.50	-13,876,386.50
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备							1,138,606.74				1,138,606.74
1. 本期提取							1,479,828.36				1,479,828.36
2. 本期使用							341,221.62				341,221.62
（六）其他											
<b>四、本期期末余额</b>	138,763,865.00				269,692,320.18		8,527,198.77	15,369,389.64		88,103,034.98	520,455,808.57

项目	2020年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	100,373,520.00				70,346,316.78			5,066,004.88	12,186,774.21		73,335,882.67	261,308,498.54
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	100,373,520.00				70,346,316.78			5,066,004.88	12,186,774.21		73,335,882.67	261,308,498.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,333,926.20			19,801,780.58	21,135,706.78
（一）综合收益总额											19,801,780.58	19,801,780.58
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者												

投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 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							1,333,926.20				1,333,926.20
1. 本期提取							1,633,567.02				1,633,567.02
2. 本期使用							299,640.82				299,640.82
(六) 其他											
<b>四、本期期末余额</b>	100,373,520.00			70,346,316.78			6,399,931.08	12,186,774.21		93,137,663.25	282,444,205.32

### 三、 财务报表附注

#### （一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是□否	附注三、（三十）、1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是√否	
3. 是否存在前期差错更正	□是√否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是√否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是√否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	√是□否	附注六
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	√是□否	第五节、三
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	√是□否	第五节、七、（一）
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是√否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是√否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是√否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是√否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是√否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是√否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是√否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是√否	
17. 是否存在预计负债	□是√否	

#### 附注事项索引说明：

1、报告期内的会计政策变更情况详见附注“三、重要会计政策及会计估计”之“（三十）重要会计政策和会计估计变更”之“1、重要会计政策变更”。

2、合并财务报表的合并范围变更情况详见附注“六、合并范围的变更”。

3、报告期内股票发行情况详见“第五节 股份变动和融资”之“三、报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况”。

4、报告期内权益分派情况详见“第五节 股份变动和融资”之“七、权益分派情况”之“（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况”。

#### （二） 财务报表项目附注

### 山东齐鲁华信实业股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日—2021年06月30日

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

#### 一、基本情况

##### （一）历史沿革

山东齐鲁华信实业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由原山东齐鲁华信实业有限

公司（以下简称“华信实业有限公司”）以整体变更方式设立的股份有限公司。

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

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

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

2004年3月，华信实业有限公司取得淄博市工商局下发的《企业法人营业执照》。

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

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

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

2011年8月，经公司股东会决议整体变更为股份有限公司，申请登记的注册资本为人民币5,202.00万元，由原华信实业有限公司明曰信、李晨光等33名自然人股东作为发起人股东，以持有的华信实业有限公司2011年6月30日止的净资产折为公司股份，将华信实业有限公司整体变更为山东齐鲁华信实业股份有限公司，净资产整体变更投入的金额超过认缴的注册资本（股本）的部分计入资本公积（股本溢价）。

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

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

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



东。

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

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

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

2017年7月，公司根据中国证券监督管理委员会出具《关于核准山东齐鲁华信实业股份有限公司定向发行股票的批复》（证监许可【2016】2818号）向青岛金岭运泰酒店管理有限公司等四名投资者定向发行股票募集资金共计32,040,000.00元，2017年8月全国中小企业股份转让系统出具了《关于山东齐鲁华信股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转[2017]5129号），确认山东齐鲁华信实业股份有限公司本次股票发行712万股，变更后股本为6,434.20万元。

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

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

2021年1月，本公司根据中国证券监督管理委员会出具《关于核准山东齐鲁华信实业股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票批复》（证监许可[2021]183号），核准公司向不特定合格投资者公开发行股票不超过38,476,400.00股（含行使超额配售选择权所发新股），公司已完成向不特定合格投资者公开发行股票33,457,800.00股（不含行使超额配售选择权所发新股），并于2021年02月23日在精选层挂牌。

2021年3月，公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌超额配售选择权已行使完毕，由此发行总股数扩大至3,839.0345万股，公司总股本由发行前的10,037.35万元增加至13,876.39万元。

截至2021年6月30日本公司总股本为13,876.39万元，其中个人户持股11,743.07万股，机构户持股2,133.32万股。

本公司注册地址为淄博市周村区体育场路1号，法定代表人为李晨光。

## （二）行业性质

本公司所处行业系化学原料和化学制品制造业，主要从事各类分子筛研发、生产、销售。

## （三）经营范围

普通货运；包装装潢印刷品印刷（以上范围有效期限以许可证为准）；新型分子筛、硫酸铝、偏铝酸钠、中性水、酸性水、铝溶胶生产、销售；化工科技服务；塑料制品、防腐设备与管道生产、销售、安装、维修；铝制品加工、销售；机械设备制造、安装、维修；化工产品（不含危险、易制毒化学品）、木托盘、滤布、布袋、日用百货销售；机电设备安装、维修，钢结构工程施工；仓储服务（不含危险品）；住宿；主、副食加工、销售；酒水销售；卷烟、雪茄烟零售（以上四项限分支机构经营）；房屋租赁；

劳务派遣（不含境外劳务）；货物进出口(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。

#### （四）合并范围

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。2021年1-6月纳入合并报表范围的有山东齐鲁华信高科有限公司、青岛华智诚新材料有限公司、山东齐鲁华信高科环保新材料有限公司等3家公司；合并报表范围的变更详见本附注“六、合并范围的变更”，子公司相关情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和42项具体会计准则以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

### （二）持续经营

本公司评价自报告期末起12个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司2021年6月30日的财务状况以及2021年1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。

### （二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### （三）营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

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

### （五）企业合并会计处理

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### 1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，

参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## 2、非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行

会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

#### **(六) 合并财务报表的编制方法**

将拥有实质性控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵消合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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

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

#### **(七) 合营安排**

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

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

##### **1、共同经营的会计处理方法**

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

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

##### **2、合营企业的会计处理方法**

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

#### **(八) 现金及现金等价物的确定标准**

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

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### **(九) 外币业务及外币财务报表折算**

##### **1、外币业务折算**

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。本公司发生的外币交易在

初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 2、外币财务报表折算

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

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

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

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

### (十) 金融工具

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

#### (1) 金融资产及金融负债的分类确认和初始计量

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

#### (2) 金融资产的分类

①本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为不同类别：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

②本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

③本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

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

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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

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

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

更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

### （3）金融资产的后续计量

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

#### ③以摊余成本计量的金融资产

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

### （4）金融负债的分类和后续计量

①本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及以摊余成本计量的金融负债。

#### ②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具) 和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

#### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### （5）金融资产及金融负债的列报

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

本公司具有抵消已确认金额的法定权力，且该种法定权力是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### （6）金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

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

被转移金融资产在终止确认日的账面价值；

因转移金融资产而收到的对价；

⑤金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

#### (7) 减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资等进行减值会计处理并确认损失准备，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资等。此外，对合同资产及非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

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

##### ①减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。



## ②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

## ③以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

## ④各类金融资产信用损失的确定方法

## A 应收票据确定组合的依据如下：

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除了单项评估信用风险的应收票据外，基于应收票据的信用风险特征，将其划分为以下组合：

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

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

## B 应收账款确定组合的依据如下：

本公司对于应收账款按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为以下组合：

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

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

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

**B：账龄组合预期信用损失率：**

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

**C 其他应收款确定组合的依据如下：**

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为以下组合：

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

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

**D 应收款项融资确定组合的依据如下：**

本公司对于应收款项融资按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除了单项评估信用风险的应收款项融资外，基于应收款项融资的信用风险特征，将其划分为以下组合：

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

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

**(8) 权益工具**

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

**(十一) 存货的分类**

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

## 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取移动加权平均法确定其发出的实际成本。

## 3、存货可变现净值的确定依据

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

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

## 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

## 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

采用一次转销法摊销。

## (十二) 合同资产、合同负债

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（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产，本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注十、金融工具。

## (十三) 合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时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该成本增加了本公司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。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；

但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。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，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

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。确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

#### **(十四) 持有待售的非流动资产、处置组**

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

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

#### **(十五) 长期股权投资**

##### **1、初始投资成本确定**

(1) 对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

(2) 以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

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

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

##### **2、后续计量及损益确认方法**

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

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

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

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

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

- ①在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②参与被投资单位的政策制定过程；
- ③向被投资单位派出管理人员；
- ④被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

### (十六) 投资性房地产

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

本公司投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
土地使用权	39.75	0	2.52
房屋建筑物	16	5	5.94

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### (十七) 固定资产

#### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

## 2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	10-20	5	4.75-9.50
机器设备	年限平均法	9-15	5	6.33-10.56
电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
其他	年限平均法	5	5	19.00

## 3、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

## （十八） 在建工程

### 1、在建工程的类别

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

### 2、在建工程结转固定资产的标准和时点

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

- （1）固定资产的实体安装工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- （2）已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

(3) 该项固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

(4) 固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

3、本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理、竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## (十九) 借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2、资本化金额计算方法

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

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

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

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

## (二十) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司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，公司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。

## (二十一) 无形资产

### 1、无形资产的计价方法

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

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

#### 2、无形资产的摊销：

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

项目	摊销年限（年）
专利权	10
软件	3-10
土地使用权	50

#### 3、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

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

#### 4、使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

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

内部研发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归



属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## **(二十二) 长期资产减值**

本公司长期资产主要指长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等资产。

### **1、长期资产减值测试方法**

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

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

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

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

### **2、长期资产减值的会计处理方法**

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

## **(二十三) 长期待摊费用**

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

## **(二十四) 职工薪酬**

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工薪酬。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## **(二十五) 租赁负债**

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## **(二十六) 预计负债**

### **1、预计负债的确认标准**

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

### **2、预计负债的计量方法**

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

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

## **(二十七) 收入（新收入准则）**

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或服务（简称“商品”）的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独

售价的相对比例，按交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，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，并以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计入交易价格。本公司预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格，按照假定客户在取得商品或服务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，在合同期间内采用实际利率法摊销。对于控制权转移与客户支付价款间隔为超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。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。对于合同折扣，本公司在各单项履约义务之间按比例分摊。有确凿证据表明合同折扣仅与合同中一项或多项（而非全部）履约义务相关的，本公司将该合同折扣分摊至相关一项或多项履约义务。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。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，否则，属于在某一时点履行履约义务：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。

如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。本公司采用产出法确定恰当的履约进度，即根据已转移给客户商品对于客户的价值确定履约进度。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，按照履约进度能够合理确定为止。

对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，本公司会考虑下列进项：①本公司就该商品享有现时收款权利；②本公司已将该商品的实物转移给客户；③本公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；④客户已接受该商品等。

本公司的业务收入主要来源于以下业务类型：

#### 1、销售商品收入确认原则

##### （1）销售商品收入确认和计量的总体原则

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

##### （2）销售商品收入确认具体原则、时点、依据和方法

具体确认方法为：

①国内销售同时满足下列条件：A.根据销售合同约定的交货方式将货物发给客户、客户指定的地点

或客户自提，获取客户的签收回单；B.销售收入的金额已确定，款项已收讫或预计可以收回；C.销售产品的成本能够合理计算。

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

## 2、提供劳务收入确认原则

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在期末按完工百分比法确认收入。劳务交易的完工进度，依据已完成的工程量确定。提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的成本能够可靠地计量。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

## 3、让渡资产使用权收入确认原则

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

## (二十八) 政府补助

### 1、政府补助类型

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

### 2、政府补助的会计处理方法

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

#### (1) 与资产相关的政府补助的会计处理方法

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

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

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

#### (2) 与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

### (二十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

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

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

### (三十) 重要会计政策和会计估计变更

#### 1、重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部 2018 年修订发布的《企业会计准则第 21 号-租赁》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。	第三届董事会第十八次会议决议通过	详见其他说明

其他说明：

公司自 2021 年 1 月 1 日起实施新租赁准则《企业会计准则第 21 号——租赁》进行会计处理，并根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异调整 2021 年年初留存收益。执行新租赁准则预计不会对财务报表产生重大影响。

#### 2、重要会计估计变更

本公司本报告期无会计估计变更。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	2021 年 1-6 月	备注

增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、9%、6%、5%	
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%	
教育费附加	应缴流转税税额	3%	
地方教育附加	应缴流转税税额	2%	
地方水利附加	应缴流转税税额	0.5%	
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%	

其中：存在不同企业所得税税率纳税主体的披露：

纳税主体名称	2021年1-6月所得税税率（%）
本公司	15
山东齐鲁华信高科有限公司	15
青岛华智诚新材料有限公司	25
山东齐鲁华信高科环保新材料有限公司	25

## （二）税收优惠及批文

1、增值税出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率：13%。

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

3、2020年08月17日，山东齐鲁华信高科有限公司被认定为高新技术企业，取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省税务局、山东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号GR202037000202），根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，公司2020年、2021年、2022年减按15%的税率征收企业所得税。

4、根据财政部税务总局《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部税务总局公告2021年第13号），制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2021年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2021年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。

5、根据财政部税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2021年第12号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在财政部税务总局《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）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。青岛华智诚新材料有限公司为小型微利企业，享受该税收优惠。

## 五、财务报表项目注释

### 1、货币资金

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
库存现金	16,606.43	12,445.50
银行存款	300,517,537.96	44,592,041.89
其他货币资金		
合计	300,534,144.39	44,604,487.39
其中：存放在境外的款项总额		

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示：

2021年6月30日			
项目	应收票据余额	坏账准备	应收票据账面价值
银行承兑票据	15,395,396.57		15,395,396.57
商业承兑票据	14,444,404.50	722,220.23	13,722,184.27
合计	29,839,801.07	722,220.23	29,117,580.84

(续)

2020年12月31日			
项目	应收票据余额	坏账准备	应收票据账面价值
银行承兑票据	21,436,615.47		21,436,615.47
商业承兑票据	21,611,512.00	1,080,575.60	20,530,936.40
合计	43,048,127.47	1,080,575.60	41,967,551.87

### (2) 按坏账计提方法分类披露

#### ①2021年6月30日：按预期信用损失计提（按简化模型计提）

类别	2021年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备的应收票据	29,839,801.07	100.00	722,220.23	2.42	29,117,580.84
其中：银行承兑汇票组合	15,395,396.57	51.59			15,395,396.57
商业承兑汇票组合	14,444,404.50	48.41	722,220.23	5.00	13,722,184.27
合计	29,839,801.07	100.00	722,220.23	2.42	29,117,580.84

其中：按组合计提坏账准备的商业承兑汇票情况如下：

账龄	2021年6月30日		
	应收票据	坏账准备	计提比例%
1年以内	14,444,404.50	722,220.23	5.00
1至2年			
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	14,444,404.50	722,220.23	

## ②2020年12月31日：按预期信用损失模型计提（按简化模型计提）

类别	2020年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备的应收票据	43,048,127.47	100.00	1,080,575.60	2.51	41,967,551.87
其中：银行承兑汇票组合	21,436,615.47	49.80			21,436,615.47
商业承兑汇票组合	21,611,512.00	50.20	1,080,575.60	5.00	20,530,936.40
合计	43,048,127.47	100.00	1,080,575.60	2.51	41,967,551.87

其中：按组合计提坏账准备的商业承兑汇票情况如下：

账龄	2020年12月31日		
	应收票据	坏账准备	计提比例%
1年以内	21,611,512.00	1,080,575.60	5.00
1至2年			
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	21,611,512.00	1,080,575.60	

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

年度/期间	期初	本年（本期）变动金额			期末
		计提	收回或转回	转销或核销	
2021年1-6月	1,080,575.60	-358,355.37			722,220.23

## (4) 期末公司已质押的应收票据：

无。

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	2021年6月30日	
	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑票据	41,023,810.37	7,368,340.00
商业承兑汇票		9,050,127.20
合计	41,023,810.37	16,418,467.20

(续)

项目	2020年12月31日	
	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑票据	39,244,274.56	13,838,700.00
商业承兑汇票		20,311,512.00
合计	39,244,274.56	34,150,212.00

## (6) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：

无。



## (7) 本期实际核销的应收票据情况

无。

## 3、 应收账款

## (1) 应收账款按账龄披露

账龄	2021年6月30日	2020年12月31日
1年以内	149,976,906.24	122,818,059.73
其中：1月-6月	142,268,507.35	121,636,356.36
6月-12月	7,708,398.89	1,181,703.37
1至2年	6,249,531.71	6,928,172.63
2至3年	270,344.59	730,280.00
3至4年		522,011.77
4至5年	133,211.77	173,486.97
5年以上	240,964.15	67,477.18
合计	156,870,958.46	131,239,488.28

## (2) 按坏账计提方法分类披露：

## ①2021年6月30日：按预期信用损失计提（按简化模型计提）

类别	2021年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1.单项计提坏账准备的应收账款	5,692,951.27	3.63	5,692,951.27	100.00	
2.按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	151,178,007.19	96.37	7,916,142.31	5.24	143,261,864.88
合计	156,870,958.46	100.00	13,609,093.58	8.68	143,261,864.88

## 其中：按组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	2021年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1年以内	149,976,906.24	7,498,845.31	5.00
1至2年	556,580.44	55,658.04	10.00
2至3年	270,344.59	54,068.92	20.00
3至4年			
4至5年	133,211.77	66,605.89	50.00
5年以上	240,964.15	240,964.15	100.00
合计	151,178,007.19	7,916,142.31	

## ②2020年12月31日：按预期信用损失计提（按简化模型计提）

类别	2020年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1.单项计提坏账准备的应收账款	5,692,951.27	4.34	5,692,951.27	100.00	

2.按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	125,546,537.01	95.66	6,721,305.31	5.35	118,825,231.70
合计	131,239,488.28	100.00	12,414,256.58	9.46	118,825,231.70

## 其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	2020年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1年以内	122,818,059.73	6,140,902.98	5.00
1至2年	1,235,221.36	123,522.14	10.00
2至3年	730,280.00	146,056.00	20.00
3至4年	522,011.77	156,603.52	30.00
4至5年	173,486.97	86,743.49	50.00
5年以上	67,477.18	67,477.18	100.00
合计	125,546,537.01	6,721,305.31	

## (3) 坏账准备计提情况

期间	期初	本期变动金额			期末
		计提	收回或转回	转销或核销	
2021年1-6月	12,414,256.58	1,583,637.00		388,800.00	13,609,093.58

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	2021年1-6月
太原大成环能化工技术有限公司	388,800.00
合计	388,800.00

## 其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生	核销时间
太原大成环能化工技术有限公司	货款	388,800.00	长期挂账无法收回	管理层审批	否	2021年
合计		388,800.00				

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与公司关系	2021年6月30日	账龄	占应收账款期末余额合计数比例(%)	相应计提坏账准备期末余额
中国石化催化剂有限公司齐鲁分公司	非关联方	51,575,460.35	1年以内	32.88	2,578,773.02
第二名客户	非关联方	26,965,512.00	1年以内	17.19	1,348,275.60
第三名客户	非关联方	18,186,473.52	1年以内	11.59	909,323.68
中石化催化剂山东有限公司	非关联方	10,165,325.11	1年以内	6.48	508,266.26
中国石化催化剂有限公司长岭分公司	非关联方	10,101,744.94	1年以内	6.44	505,087.25
合计		116,994,515.92		74.58	5,849,725.81

应收账款2021年6月30日余额中，无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款。

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄	2021年6月30日		2020年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,626,881.89	94.07	3,075,387.12	95.12
1至2年	125,520.00	4.50	117,600.00	3.64
2至3年				
3年以上	40,000.00	1.43	40,000.00	1.24
合计	2,792,401.89	100.00	3,232,987.12	100.00

(2) 预付款项期末余额前五名单位情况：

单位名称	与公司关系	2021年6月30日	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
淄博绿能燃气工程有限公司周村分公司	非关联方	793,069.86	28.4	未到结算期
山东军辉建设集团有限公司	非关联方	709,566.39	25.41	未到结算期
淄博淄城环保科技有限公司	非关联方	192,000.00	6.88	未到结算期
国网山东省电力公司淄博供电公司	非关联方	189,375.46	6.78	未到结算期
淄博冠隆风机有限公司	非关联方	117,600.00	4.21	未到结算期
合计		2,001,611.71	71.68	

预付账款 2021 年 6 月 30 日余额中，无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

#### 5、其他应收款

(1) 其他应收款按项目披露：

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,555,476.04	2,153,807.99
合计	3,555,476.04	2,153,807.99

(2) 其他应收款按账龄披露：

账龄	2021年6月30日	2020年12月31日
1年以内	3,696,725.09	2,207,602.52
其中：1月-6月	2,159,540.88	1,871,802.52
6月-12月	1,537,184.21	335,800.00
1至2年	4,000.00	53,984.00
2至3年	49,984.00	10,000.00
3至4年		
4至5年		
5年以上	272,113.00	272,113.00

合计	4,022,822.09	2,543,699.52
----	--------------	--------------

## (3) 按坏账准备计提方法分类披露：

## ①2021年6月30日：按三阶段模型计提

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	4,022,822.09	467,346.05	3,555,476.04
第二阶段			
第三阶段			
合计	4,022,822.09	467,346.05	3,555,476.04

## A.截至2021年6月30日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	4,022,822.09	11.62	467,346.05	3,555,476.04
合计	4,022,822.09	11.62	467,346.05	3,555,476.04

## 按组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	2021年6月30日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	3,696,725.09	184,836.25	5.00
1-2年	4,000.00	400.00	10.00
2-3年	49,984.00	9,996.80	20.00
3-4年			
4-5年			
5年以上	272,113.00	272,113.00	100.00
合计	4,022,822.09	467,346.05	

B.截至2021年6月30日，本公司不存在处于第二阶段、第三阶段的坏账准备。

## ②2020年12月31日：按三阶段模型计提

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	2,543,699.52	389,891.53	2,153,807.99
第二阶段			
第三阶段			
合计	2,543,699.52	389,891.53	2,153,807.99

## A.截至2020年12月31日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					

按组合计提坏账准备	2,543,699.52	15.33	389,891.53	2,153,807.99
合计	2,543,699.52	15.33	389,891.53	2,153,807.99

## 按组合计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2020年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	2,207,602.52	110,380.13	5.00
1-2 年	53,984.00	5,398.40	10.00
2-3 年	10,000.00	2,000.00	20.00
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上	272,113.00	272,113.00	100.00
合计	2,543,699.52	389,891.53	

B.截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在处于第二阶段、第三阶段的坏账准备。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
押金、保证金	2,114,130.88	2,043,778.00
备用金	33,691.21	20,954.00
其他	1,875,000.00	478,967.52
合计	4,022,822.09	2,543,699.52

## (5) 坏账准备计提情况

## ①2021 年 1-6 月计提坏账准备情况

坏账准备	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	合计
2021 年 1 月 1 日余额	389,891.53			389,891.53
2021 年 1 月 1 日余额在本期	389,891.53			389,891.53
--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	77,454.52			77,454.52
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 6 月 30 日余额	467,346.05			467,346.05

## (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项的性质	2021年6月30日	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
淄博萌山水务管理有限公司	供水建设代垫款	1,875,000.00	1年以内	46.61	93,750.00
中国石化国际事业有限公司大连招标中心	投标保证金	707,150.00	1年以内	17.58	35,357.50
中国石化国际事业有限公司北京招标中心	投标保证金	580,746.38	1年以内	14.44	29,037.32
中国石化国际事业有限公司南京招标中心	投标保证金	473,935.50	1年以内	11.78	23,696.78
中国石化催化剂有限公司齐鲁分公司	质保金	200,000.00	5年以上	4.97	10,000.00
合计		3,836,831.88		95.38	191,841.60

其他应收款 2021 年 6 月 30 日余额中，无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

**(7) 实际核销的其他应收款情况**

无。

**(8) 涉及政府补助的其他应收款**

无。

**(9) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

无。

**(10) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无。

**6、 存货**

**(1) 存货分类：**

项目	2021年6月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	18,308,372.29	7,881,634.67	10,426,737.62
在产品及半成品	14,921,886.23		14,921,886.23
工程施工			
库存商品	70,292,187.38		70,292,187.38
发出商品	15,337,835.18		15,337,835.18
委托加工物资			
合计	118,860,281.08	7,881,634.67	110,978,646.41

(续)

项目	2020年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,610,421.10	7,881,634.67	7,728,786.43
在产品及半成品	13,088,147.19		13,088,147.19
工程施工			
库存商品	82,696,296.22		82,696,296.22

发出商品	10,536,685.87		10,536,685.87
委托加工物资			
合计	121,931,550.38	7,881,634.67	114,049,915.71

**(2) 存货跌价准备:**

项目	2020年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2021年6月30日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,881,634.67					7,881,634.67
库存商品						
合计	7,881,634.67					7,881,634.67

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

**7、其他流动资产**

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
预交所得税	2,661.72	4,892,022.23
预交、待抵扣进项税	131,056.90	273,584.12
发行费		3,547,735.85
其他	358,017.09	358,017.09
合计	491,735.71	9,071,359.29

**8、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产:**

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 2020年12月31日	2,091,243.00	401,576.00		2,492,819.00
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货/固定资产/在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 2021年6月30日	2,091,243.00	401,576.00		2,492,819.00
二、累计折旧和累计摊销				
1. 2020年12月31日	1,986,680.85	163,366.00		2,150,046.85
2. 本期增加金额		5,059.86		5,059.86
(1) 计提或摊销		5,059.86		5,059.86
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 2021年6月30日	1,986,680.85	168,425.86		2,155,106.71
三、减值准备				

1、2020年12月31日				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 2021年6月30日				
四、账面价值				
1. 2021年6月30日	104,562.15	233,150.14		337,712.29
2. 2020年12月31日	104,562.15	238,210.00		342,772.15

## (2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

无。

## 9、固定资产

## (1) 固定资产分类：

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
固定资产	272,912,504.32	260,987,732.99
固定资产清理		
合计	272,912,504.32	260,987,732.99

## (2) 固定资产情况：

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.2020年12月31日	112,426,296.63	304,349,327.03	7,120,030.28	6,130,553.16	350,831.86	430,377,038.96
2. 本期增加金额	8,150,276.93	19,165,801.84	286,000.00	47,861.14		27,649,939.91
(1) 购置	50,923.62	1,246,481.88	286,000.00	40,719.62		1,624,125.12
(2) 在建工程转入	8,099,353.31	17,919,319.96		7,141.52		26,025,814.79
(3) 外币折算影响						
3. 本期减少金额	137,090.62	283,475.46	725,240.00	5,520.00		1,151,326.08
(1) 处置或报废	137,090.62	283,475.46	725,240.00	5,520.00		1,151,326.08
(2) 转入在建工程						
(3) 盘亏						
4.2021年6月30日	120,439,482.94	323,231,653.41	6,680,790.28	6,172,894.30	350,831.86	456,875,652.79
二、累计折旧						
1.2020年12月31日	45,255,228.73	114,718,161.68	4,565,492.95	3,507,423.32	262,542.89	168,308,849.57
2. 本期增加金额	2,832,679.85	12,001,427.68	348,276.63	310,235.21	16,932.38	15,509,551.75
(1) 计提	2,832,679.85	12,001,427.68	348,276.63	310,235.21	16,932.38	15,509,551.75
3. 本期减少金额	80,740.72	160,982.77	688,978.00	5,007.76		935,709.25
(1) 处置或报废	80,740.72	160,982.77	688,978.00	5,007.76		935,709.25
(2) 转入在建工程						



(3) 盘亏						
4. 2021年6月30日	48,007,167.86	126,558,606.59	4,224,791.58	3,812,650.77	279,475.27	182,882,692.07
三、减值准备						
1. 2020年12月31日		1,080,456.40				1,080,456.40
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 2021年6月30日		1,080,456.40				1,080,456.40
四、账面价值						
1、2021年6月30日	72,432,315.08	195,592,590.42	2,455,998.70	2,360,243.53	71,356.59	272,912,504.32
2、2020年12月31日	67,171,067.90	188,550,708.95	2,554,537.33	2,623,129.84	88,288.97	260,987,732.99

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

## (5) 暂时闲置的固定资产情况

无。

## 10、 在建工程

## (1) 在建工程分类列示：

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
在建工程	3,246,762.36	26,345,268.73
工程物资		
合计	3,246,762.36	26,345,268.73

## (2) 在建工程情况：

## ①2021年1-6月情况

项目	2021年6月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
二车间污水上管架项目	338,450.11		338,450.11
分子筛生产系统尾气排放技改	481,450.29		481,450.29
化工分厂绿色企业建设一道路维修及沥青铺设	365,137.61		365,137.61
化工一车间成品储罐更换	177,045.52		177,045.52
化工三车间硫酸铝储罐 R—209/1 大修	86,113.01		86,113.01
化工分厂 3#、4#变压器更新	314,004.43		314,004.43
化工一、二车间带机呼气罩、风筒制安	72,828.40		72,828.40

化工二车间水洗车回收项目	124,760.73		124,760.73
防腐车间配电室维修及配电盘更新	40,149.85		40,149.85
化工二车间低偏储罐更换	40,782.86		40,782.86
偏钠北厂房反应釜支撑加固	28,439.62		28,439.62
硫酸铝压力釜尾气排放技改	4,496.97		4,496.97
汽车尾气治理新材料项目	214,449.85		214,449.85
催化新材料研究中心	192,281.43		192,281.43
脱硫 Y 型产品生产线改造项目	766,371.68		766,371.68
合计	3,246,762.36		3,246,762.36

## ②2020 年 12 月 31 日情况

项目	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
分子筛生产中含硅废水综合利用项目	25,573,406.90		25,573,406.90
化工三车间偏钠装置新增储罐项目	242,141.58		242,141.58
二车间污水上管架项目	223,580.58		223,580.58
汽车尾气治理新材料项目	214,449.85		214,449.85
分子筛生产系统尾气排放技改项目	91,689.82		91,689.82
合计	26,345,268.73		26,345,268.73

## (3) 重要在建工程项目本期变动情况:

工程名称	2020 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2021 年 6 月 30 日
分子筛生产中含硅废水综合利用项目	25,573,406.90	697,108.40	24,871,450.12	1,399,065.18	
脱硫 Y 型产品生产线改造项目		766,371.68			766,371.68
化工三车间偏钠装置新增储罐项目	242,141.58	643,307.52	885,449.10		
分子筛生产系统尾气排放技改	91,689.82	389,760.47			481,450.29
化工分厂绿色企业建设一道路维修及沥青铺设		365,137.61			365,137.61
化工分厂 3#、4#变压器更新		314,004.43			314,004.43
化工三车间化学水装置动改		268,915.57	268,915.57		
催化新材料研究中心		192,281.43			192,281.43
化工一车间成品储罐更换		177,045.52			177,045.52
化工二车间水洗车回收项目		124,760.73			124,760.73
二车间污水上管架项	223,580.58	114,869.53			338,450.11

目					
合计	26,130,818.88	4,053,562.89	26,025,814.79	1,399,065.18	2,759,501.80

(4) 本公司期末对在建工程进行检查，未发现在建工程存在减值的迹象。

## 11、 无形资产

(1) 无形资产情况：

项目	专利权	软件	土地	合计
一、账面原值				
1、2020年12月31日	88,180.00	1,468,423.52	29,459,648.70	31,016,252.22
2、本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 外币折算影响				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、2021年6月30日	88,180.00	1,468,423.52	29,459,648.70	31,016,252.22
二、累计摊销				
1、2020年12月31日	88,180.00	144,075.41	6,033,612.67	6,265,868.08
2、本期增加金额		73,315.86	306,561.39	379,877.25
(1) 计提		73,315.86	306,561.39	379,877.25
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、2021年6月30日	88,180.00	217,391.27	6,340,174.06	6,645,745.33
三、减值准备				
1、2020年12月31日				
2、本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、2021年6月30日				
四、账面价值				
1、2021年6月30日		1,251,032.25	23,119,474.64	24,370,506.89
2、2020年12月31日		1,324,348.11	23,426,036.03	24,750,384.14

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

(3) 公司期末对无形资产进行逐项检查，未发现无形资产存在减值迹象。

## 12、 长期待摊费用

项目	2020年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2021年6月30日
土地租赁费	930,649.50		41,058.06		889,591.44
合计	930,649.50		41,058.06		889,591.44

**13、 递延所得税资产、递延所得税负债****(1) 未经抵消的递延所得税资产**

项目	2021年6月30日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	23,760,750.93	3,566,461.73
政府补助	3,183,052.83	477,457.92
未实现内部交易损益	7,702,406.45	1,155,360.97
合计	34,646,210.21	5,199,280.62

(续)

项目	2020年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	22,846,814.78	3,429,071.47
政府补助	2,253,359.80	338,003.97
未实现内部交易损益	7,945,170.46	1,191,775.56
合计	33,045,345.04	4,958,851.00

**(2) 未经抵消的递延所得税负债**

项目	2021年6月30日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产按照税法规定加速折旧	26,975,739.57	4,046,360.94
合计	26,975,739.57	4,046,360.94

**14、 短期借款****(1) 短期借款分类**

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
保证借款	10,013,050.00	10,014,500.00
抵押借款		
抵押加保证	27,829,612.50	24,332,523.61
质押加保证		
已贴现未终止确认票据		20,300,000.00
合计	37,842,662.50	54,647,023.61

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况：**

无。

**15、 应付账款****(1) 应付账款列示：**

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
应付货款	72,470,217.39	59,977,557.29
应付工程款	18,660,161.82	23,391,081.43
应付其他采购款	10,860,157.00	19,384,572.02

合计	101,990,536.21	102,753,210.74
----	----------------	----------------

## (2) 期末余额中账龄超过 1 年的大额应付账款：

无。

## (3) 应付账款期末前五名情况列示如下：

## 1) 2021 年 6 月 30 日期末余额前五名

单位名称	款项性质	2021 年 6 月 30 日	账龄	占应付账款比例 (%)
淄博市周村正飞不锈钢有限公司	材料供应商	8,790,157.48	1 年以内	8.62
淄博同合工贸有限公司	材料供应商	4,893,308.65	1 年以内	4.80
淄博京联硅材料有限公司	材料供应商	4,569,917.56	1 年以内	4.48
淄博辰东新材料有限公司	材料供应商	3,324,137.22	1 年以内	3.26
淄博蓝泰经贸有限公司	材料供应商	3,044,083.68	1 年以内	2.98
合计		24,621,604.59		24.14

2021 年 6 月 30 日余额中，无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的款项。

## 16、 合同负债

## (1) 合同负债列示：

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
销货合同相关合同负债	267,355.26	8,451.33
合计	267,355.26	8,451.33

## 17、 应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 6 月 30 日
一、短期薪酬	2,492,250.00	57,441,845.03	57,328,500.06	2,605,594.97
二、离职后福利-设定提存计划		5,421,083.81	5,421,083.81	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,492,250.00	62,862,928.84	62,749,583.87	2,605,594.97

## (2) 短期薪酬列示：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 6 月 30 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,492,250.00	44,964,179.82	44,850,834.85	2,605,594.97
2、职工福利费		3,205,963.80	3,205,963.80	
3、社会保险费		3,899,708.34	3,899,708.34	
其中：医疗保险费		3,525,954.50	3,525,954.50	
工伤保险费		373,753.84	373,753.84	
生育保险费				

4、住房公积金		3,921,841.27	3,921,841.27	
5、工会经费和职工教育经费		151,840.24	151,840.24	
6、其他短期薪酬		1,298,311.56	1,298,311.56	
合计	2,492,250.00	57,441,845.03	57,328,500.06	2,605,594.97

## (3) 设定提存计划列示：

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年6月30日
1、基本养老保险		5,196,231.40	5,196,231.40	
2、失业保险费		224,852.41	224,852.41	
3、企业年金缴费				
合计		5,421,083.81	5,421,083.81	

## 18、 应交税费

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
增值税	1,735,930.67	751,776.59
企业所得税	283,081.41	29,546.88
个人所得税	40,238.93	202,348.30
城市维护建设税	330,476.54	52,620.19
教育费附加	236,053.59	37,582.87
土地使用税	176,375.73	287,620.29
房产税	200,888.17	219,629.09
其他	8,176.10	13,270.68
合计	3,011,221.14	1,594,394.89

## 19、 其他应付款

## (1) 按性质列示：

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,410,443.45	1,002,939.20
合计	1,410,443.45	1,002,939.20

## (2) 按款项性质列示其他应付款

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
技术服务费	1,203,617.42	841,175.52
押金及保证金	16,280.00	16,280.00
其他	190,546.03	145,483.68
合计	1,410,443.45	1,002,939.20

2021年6月30日余额中，无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份股东的款项。

**(3) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

无。

**20、 一年内到期的非流动负债**

借款类别	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
一年内到期的抵押加保证长期借款	19,677,018.75	
一年内到期的融资租赁付款额		
合计	19,677,018.75	

**21、 其他流动负债**

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
未终止确认应收票据	16,418,467.20	13,850,212.00
预收货款中包含的增值税额	34,756.19	1,098.67
合计	16,453,223.39	13,851,310.67

**22、 长期借款**

借款类别	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
质押加保证借款		
抵押加保证借款		19,730,097.22
保证借款		
合计		19,730,097.22

**23、 递延收益****(1) 递延收益分类**

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 6 月 30 日	形成原因
与资产相关的政府补助	2,253,359.80	1,012,400.00	82,707.00	3,183,052.80	政府补助
与收益相关的政府补助					
合计	2,253,359.80	1,012,400.00	82,707.00	3,183,052.80	

**(2) 涉及政府补助的项目：****1) 与资产相关的政府补助**

项目	2020 年 12 月 31 日	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	2021 年 6 月 30 日
土地出让金返还	639,485.40		6,661.32	632,824.08
企业技术改造专项资金	1,613,874.40	1,012,400.00	76,045.68	2,550,228.72
合计	2,253,359.80	1,012,400.00	82,707.00	3,183,052.80

**2) 与收益相关的政府补助**

无。

**24、 股本**

**(1) 股本按股东列示**

投资者名称	2021年6月30日		2020年12月31日	
	投资金额	所占比例(%)	投资金额	所占比例(%)
自然人股东	117,430,708.00	84.63	91,083,126.00	90.74
机构股东	21,333,157.00	15.37	9,290,394.00	9.26
合计	138,763,865.00	100.00	100,373,520.00	100.00

**(2) 股本变动情况**

期初余额	本期变动					期末余额
	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
100,373,520.00	38,390,345.00				38,390,345.00	138,763,865.00

**25、 资本公积**

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年6月30日
资本溢价(股本溢价)	61,939,168.06	205,812,490.57	6,466,487.17	261,285,171.46
合计	61,939,168.06	205,812,490.57	6,466,487.17	261,285,171.46

**26、 专项储备**

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年6月30日
安全生产费	16,950,490.31	3,129,341.88	2,725,302.19	17,354,530.00
合计	16,950,490.31	3,129,341.88	2,725,302.19	17,354,530.00

**27、 盈余公积**

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年6月30日
法定盈余公积	14,484,897.09	884,492.55		15,369,389.64
任意盈余公积金				
合计	14,484,897.09	884,492.55		15,369,389.64

**28、 未分配利润**

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
期初未分配利润	256,017,583.08	194,712,774.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	33,171,078.54	63,602,931.34
减：提取法定盈余公积	884,492.55	2,298,122.88
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	13,876,386.50	
转作股本的普通股股利		
整体变更转出		
期末未分配利润	274,427,782.57	256,017,583.08



## 29、 营业收入和营业成本

### (1) 营业收入及成本

项目	2021年1-6月	
	收入	成本
营业收入	284,694,426.97	207,512,963.55
合计	284,694,426.97	207,512,963.55

(续)

项目	2020年1-6月	
	收入	成本
营业收入	312,471,810.04	209,327,244.62
合计	312,471,810.04	209,327,244.62

### (2) 营业收入（分地区）

地区名称	2021年1-6月	2020年1-6月
国内	185,002,031.90	205,244,825.83
国外	99,692,395.07	107,226,984.21
合计	284,694,426.97	312,471,810.04

### 营业收入（国内地区）

区域	2021年1-6月	2020年1-6月
华东	169,258,991.40	167,026,385.42
华北	6,864,978.42	20,932,428.97
华南	307,964.60	
华中	6,563,267.84	10,839,880.48
东北	1,976,475.66	6,219,405.30
西南	30,353.98	225,663.71
西北		1,061.95
港澳台		
合计	185,002,031.90	205,244,825.83

### (3) 营业收入、营业成本（分产品）

产品项目	2021年1-6月	
	营业收入	比例（%）
石油化工催化分子筛	169,343,584.83	59.48
煤化工催化分子筛		
环保催化分子筛	70,684,405.36	24.83
化工产品	18,735,676.88	6.58

其他	25,930,759.90	9.11
合计	284,694,426.97	100.00

2020年1-6月		
产品项目	营业收入	比例(%)
石油化工催化分子筛	197,733,272.66	63.28
煤化工催化分子筛		
环保催化分子筛	66,716,394.90	21.35
化工产品	26,329,596.76	8.43
其他	21,692,545.72	6.94
合计	312,471,810.04	100.00

**(4) 销售前五名**

2021年1-6月		
客户	金额	占营业收入比例(%)
中国石化催化剂有限公司齐鲁分公司	82,868,525.17	29.11
第二名客户	56,748,991.17	19.93
第三名客户	42,946,080.95	15.08
第四名客户	33,526,048.24	11.78
中石化催化剂山东有限公司	11,697,502.78	4.11
合计	227,787,148.31	80.01

**30、 税金及附加**

项目	2021年1-6月	2020年1-6月	计缴标准
城市维护建设税	854,302.21	822,395.83	7%
教育费附加	610,213.67	587,424.54	5%
车船税	3,235.20	2,620.92	
印花税	46,871.20	70,541.70	
河道费及水利基金		58,728.86	
房产、土地税	324,723.89	1,020,560.16	
其他税费	8,473.90	113,903.01	
合计	1,847,820.07	2,676,175.02	

**31、 销售费用**

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
职工薪酬	2,019,681.13	1,872,325.25
运输与包装费		7,154,380.69
市场营销费	987,803.11	3,003,183.91
其他	73,162.26	64,353.24
合计	3,080,646.50	12,094,243.09

**32、 管理费用、研发费用**

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
研发费用	10,800,711.23	12,025,761.89
职工薪酬	17,205,908.89	13,036,022.36
运营管理费	5,035,912.62	5,225,616.87
办公差旅费	1,116,011.05	695,819.25
折旧及摊销	726,503.33	661,519.37
合计	34,885,047.12	31,644,739.74

**33、 财务费用**

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
利息支出	1,660,393.52	2,060,120.73
减：利息收入	1,392,245.64	99,309.78
汇兑损益	711,813.23	-433,290.51
其他	19,016.66	18,785.83
合计	998,977.77	1,546,306.27

**34、 其他收益**

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
与资产相关的政府补助	82,707.00	6,661.30
与收益相关的政府补助	804,171.67	417,478.00
增值税加计抵减	2,656.76	979.41
合计	889,535.43	425,118.71

**(1) 与资产相关的政府补助**

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
土地出让金返还	6,661.32	6,661.30
企业技术改造专项资金	76,045.68	
合计	82,707.00	6,661.30

**(2) 与收益相关的政府补助**

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
人才、专利等补贴款	791,200.00	409,686.00
个税手续费返还	12,971.67	7,792.00
合计	804,171.67	417,478.00

**35、 信用减值损失**

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
应收款项减值损失	-1,302,736.15	-2,218,534.14

合计	-1,302,736.15	-2,218,534.14
----	---------------	---------------

**36、 营业外收入**

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
与企业日常活动相关的政府补助		
与企业日常活动无关的政府补助	1,550,000.00	
资产报废损益	8,013.91	69.00
其他		0.13
合计	1,558,013.91	69.13

**(1) 与企业日常活动相关的政府补助**

无。

**(2) 与企业日常活动无关的政府补助**

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
瞪羚示范企业奖励	500,000.00	
创新成长奖励	1,050,000.00	
合计	1,550,000.00	

**37、 营业外支出**

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
非流动资产毁损报废损失	185,961.02	1,260,540.43
债务重组损失		
公益性捐赠支出	54,695.00	269,074.00
罚款		
其他		362.06
合计	240,656.02	1,529,976.49

**38、 所得税费用****(1) 所得税费用表**

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
当期所得税费用	4,418,422.85	7,258,738.39
递延所得税费用	-316,372.26	-347,330.41
合计	4,102,050.59	6,911,407.98

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程：**

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
利润总额	37,273,129.13	51,859,778.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,590,969.37	7,778,966.78
子公司适用不同税率的影响	34,053.81	5,580.48
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	97,134.09	479,758.93
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	-1,620,106.68	-1,352,898.21
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变动		
其他		
所得税费用	4,102,050.59	6,911,407.98

### 39、 现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
利息收入	1,392,723.92	99,309.78
政府补助	3,368,047.90	417,478.00
往来款及其他	226,338.50	4,549,772.46
合计	4,987,110.32	5,066,560.24

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
支付的销售及管理费用	11,638,165.78	16,972,515.26
财务费用手续费	19,021.66	18,785.83
支付的往来及其他	314,162.63	227,323.43
滞纳金支出		362.06
捐赠支出	54,695.00	269,074.00
合计	12,026,045.07	17,488,060.58

#### (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
发行费	3,093,876.40	
保理借款		
保理借款利息		
收购少数股东股权款		
合计	3,093,876.40	

### 40、 现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	33,171,078.54	44,948,370.53
加：资产减值准备	1,302,736.15	2,218,534.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,509,551.75	14,808,956.26
无形资产摊销	384,937.11	364,045.13
长期待摊费用摊销	41,058.06	41,058.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	177,947.11	1,260,471.43
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,727,519.45	3,601,830.29
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-240,429.62	-347,330.41
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-75,942.64	
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,071,269.30	2,142,485.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-18,085,895.45	-25,909,986.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,948,745.58	-18,485,552.47
其他	1,138,606.74	2,723,296.06
经营活动产生的现金流量净额	31,173,690.92	27,366,178.67
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	300,534,144.39	56,179,800.25
减：现金的期初余额	44,604,487.39	36,507,602.61
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	255,929,657.00	19,672,197.64

**（2）现金和现金等价物的构成**

项目	2021年6月30日	2020年6月30日
<b>一、现金</b>	300,534,144.39	56,179,800.25
其中：库存现金	16,606.43	25,055.32

可随时用于支付的银行存款	300,517,537.96	56,154,744.93
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
<b>二、现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>300,534,144.39</b>	<b>56,179,800.25</b>
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		

**41、 所有权或使用权受到限制的资产**

项目	账面价值	账面价值	受限原因
	2021年6月30日	2020年12月31日	
投资性房地产	104,562.15	104,562.15	抵、质押借款
固定资产	10,177,820.98	9,721,898.91	抵、质押借款
无形资产	14,009,843.29	6,932,685.14	抵、质押借款
合计	24,292,226.42	16,759,146.20	---

**42、 外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

项目	2021年6月30日		
	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
银行存款	4,702,662.84	6.4601	30,379,672.21
其中：美元	4,702,662.84	6.4601	30,379,672.21
欧元			
应收账款	5,435,827.00	6.4601	35,115,986.00
其中：美元	5,435,827.00	6.4601	35,115,986.00
欧元			
应付账款	84,502.00	6.4601	545,891.37
其中：美元	84,502.00	6.4601	545,891.37
欧元			

**(2) 境外经营实体记账本位币选择情况**

无。

**六、合并范围的变更**

2021年4月28日，公司投资设立全资孙公司山东齐鲁华信高科环保新材料有限公司，持股100%。

**七、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益**

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式	备注
				直接	间接			

山东齐鲁华信高科有限公司	淄博市	淄博市	制造业	100.00		100.00	投资设立	
山东齐鲁华信高科环保新材料有限公司	淄博市	淄博市	批发业（科技推广与应用服务）		100.00	100.00	投资设立	
青岛华智诚新材料有限公司	青岛市	青岛市	贸易代理		100.00	100.00	投资设立	

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  
见“九、关联方及关联交易”关联交易情况。

## 八、与金融工具相关的风险

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

### （一）信用风险

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

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

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

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

### （二）市场风险

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

#### 1、利率风险

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

#### 2、外汇风险

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

### （三）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金偿还到期债务。流动性风险由本公司财务部管理和控制，综合运用债权信用管理、各种融资途径、争取供应商较长的信用期限和信用额度，保证公司在所有合理运营的情况下拥有充足的资金



偿还债务，防止发生流动性风险。

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七在其他主体中权益之 1 在子公司中权益。

### 2、本企业合营和联营企业情况

无。

### 3、其他关联方情况

姓名	与本公司关系
明曰信	本公司董事长
孙星芬	本公司董事长的配偶
李晨旭	本公司总经理李晨光的直系亲属
淄博旭盛安装工程有限公司	本公司总经理李晨光的直系亲属李晨旭控制的单位
淄博景程安装工程有限公司	本公司总经理李晨光的直系亲属李晨旭控制的单位

### 4、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### ①采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2021年1-6月
李晨旭及其控制的单位	维修款等	633,690.47
合计		633,690.47

##### ②出售商品及提供劳务情况表

无。

#### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

#### (3) 关联租赁情况

无。

#### (4) 关联担保情况

##### ①本公司作为担保方：

无。

##### ②本公司作为被担保方：

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东齐鲁华信高科有限公司、明曰信、孙星芬	本公司	800.00	2020-3-9	2021-3-9	是

明曰信、孙星芬	本公司	1,000.00	2020-11-27	2024-11-26	否
明曰信、孙星芬	本公司	1,000.00	2020-8-15	2023-8-13	否
明曰信、孙星芬	本公司	1,975.00	2020-3-13	2025-2-11	否
明曰信	山东齐鲁华信高科有限公司	630.00	2020-12-4	2023-12-4	否
明曰信	山东齐鲁华信高科有限公司	170.00	2021-1-8	2024-1-8	否
明曰信	山东齐鲁华信高科有限公司	1,000.00	2021-1-4	2024-12-31	否

#### (5) 收购子公司部分股权情况

无。

#### (6) 关联方资金拆借

无。

#### 5、关联方应收应付款项

单位名称	项目名称	2021年6月30日
李晨旭及其控制的单位	应付账款	1,811,983.66

#### 6、董事、监事、高级管理人员薪酬

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

(2) 报告期内公司董事、监事和高级管理人员报酬情况

项目名称	2021年1-6月
董监高薪酬	2,178,572.90

#### 十、资产负债表日后事项

##### 1、重要的非调整事项

无。

##### 2、利润分配情况

无。

##### 3、其他资产负债表日后事项

无。

#### 十一、其他重要事项

##### 1、前期会计差错更正

无。

## 2、其他需披露的重要事项

无。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示：

2021年6月30日			
项目	应收票据余额	坏账准备	应收票据账面价值
银行承兑票据	12,047,056.57	-	12,047,056.57
商业承兑票据	14,104,404.50	705,220.23	13,399,184.27
合计	26,151,461.07	705,220.23	25,446,240.84

(续)

2020年12月31日			
项目	应收票据余额	坏账准备	应收票据账面价值
银行承兑票据	13,987,165.47		13,987,165.47
商业承兑票据	21,611,512.00	1,080,575.60	20,530,936.40
合计	35,598,677.47	1,080,575.60	34,518,101.87

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

##### ①2021年6月30日:按预计损失计提(简化模型)

类别	2021年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备的应收票据	26,151,461.07	100.00	705,220.23	2.70	25,446,240.84
其中：银行承兑汇票组合	12,047,056.57	46.07	-	-	12,047,056.57
商业承兑汇票组合	14,104,404.50	53.93	705,220.23	5.00	13,399,184.27
合计	26,151,461.07	100.00	705,220.23	2.70	25,446,240.84

其中：按组合计提坏账准备的商业承兑汇票情况如下：

账龄	2021年6月30日		
	应收票据	坏账准备	计提比例%
1年以内	14,104,404.50	705,220.23	5.00
1至2年			
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	14,104,404.50	705,220.23	

## ②2020年12月31日：按预计损失计提(简化模型)

类别	2020年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备的应收票据	35,598,677.47	100.00	1,080,575.60	3.04	34,518,101.87
其中：银行承兑汇票组合	13,987,165.47	39.29			13,987,165.47
商业承兑汇票组合	21,611,512.00	60.71	1,080,575.60	5.00	20,530,936.40
合计	35,598,677.47	100.00	1,080,575.60	3.04	34,518,101.87

其中：按组合计提坏账准备的商业承兑汇票情况如下：

账龄	2020年12月31日		
	应收票据	坏账准备	计提比例%
1年以内	21,611,512.00	1,080,575.60	5.00
1至2年			
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	21,611,512.00	1,080,575.60	

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

期间	期初	本期变动金额			期末
		计提	收回或转回	转销或核销	
2021年1-6月	1,080,575.60	-375,355.37			705,220.23

## (4) 期末公司已质押的应收票据：

无。

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	2021年6月30日	
	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑票据	21,204,310.23	6,020,000.00
商业承兑汇票		8,710,127.20
合计	21,204,310.23	14,730,127.20

(续)

项目	2020年12月31日	
	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑票据	27,034,898.47	10,038,700.00
商业承兑汇票		20,311,512.00
合计	27,034,898.47	30,350,212.00

(6) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：

无。

(7) 本期实际核销的应收票据情况

无。

## 2、应收账款

(1) 应收账款按账龄披露

账龄	2021年6月30日	2020年12月31日
1年以内	80,675,494.71	75,700,193.67
1至2年	2,417,254.30	8,341,039.57
2至3年	270,344.59	
3至4年		133,211.77
4至5年	133,211.77	173,486.97
5年以上	240,964.15	67,477.18
合计	83,737,269.52	84,415,409.16

(2) 按坏账计提方法分类披露：

①2021年6月30日：按预计损失计提（简化模型）

类别	2021年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按组合计提坏账准备	83,737,269.52	100.00	4,196,444.42	5.01	79,540,825.10
其中：以账龄特征为基础的预期信用损失组合的应收账款	77,219,992.71	92.22	4,196,444.42	5.43	73,023,548.29
关联方组合	6,517,276.81	7.78			6,517,276.81
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	83,737,269.52	100.00	4,196,444.42	5.01	79,540,825.10

其中：按照以账龄特征为基础的预期信用损失组合的应收账款：

账龄	2021年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1年以内	76,454,835.06	3,822,741.75	5.00
1至2年	120,637.14	12,063.71	10.00
2至3年	270,344.59	54,068.92	20.00
3至4年			
4至5年	133,211.77	66,605.89	50.00

5年以上	240,964.15	240,964.15	100.00
合计	77,219,992.71	4,196,444.42	

## ②2020年12月31日：按预计损失计提(简化模型)

类别	2020年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2.按组合计提坏账准备	84,415,409.16	100.00	3,501,510.50	4.15	80,913,898.66
其中：以账龄特征为基础的预期信用损失组合的应收账款	65,919,723.74	78.09	3,501,510.50	5.31	62,418,213.24
关联方组合	18,495,685.42	21.91			18,495,685.42
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	84,415,409.16	100.00	3,501,510.50	4.15	80,913,898.66

其中：按照以账龄特征为基础的预期信用损失组合的应收账款：

账龄	2020年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1年以内	64,944,569.46	3,247,228.47	5.00
1至2年	600,978.36	60,097.84	10.00
2至3年			
3至4年	133,211.77	39,963.52	30.00
4至5年	173,486.97	86,743.49	50.00
5年以上	67,477.18	67,477.18	100.00
合计	65,919,723.74	3,501,510.50	

## (3) 坏账准备计提情况

期间	期初	本期变动金额			期末
		计提	收回或转回	转销或核销	
2021年1-6月	3,501,510.50	694,933.92			4,196,444.42

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

无。

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与公司关系	2021年6月30日	账龄	占应收账款期末余额合计数比例(%)	相应计提坏账准备期末余额
中国石化催化剂有限公司齐鲁分公司	非关联方	51,575,460.35	1年以内	61.59	2,578,773.02

中石化催化剂山东有限公司	非关联方	10,165,325.11	1 年以内	12.14	508,266.26
中国石化催化剂有限公司长岭分公司	非关联方	10,101,744.94	1 年以内	12.06	505,087.25
山东齐鲁华信高科有限公司	合并范围内关联方	6,517,276.81	1 年以内、1-2 年	7.78	
青岛荣一恒工贸有限公司	非关联方	1,883,818.65	1 年以内	2.25	94,190.93
合计		80,243,625.86		95.83	3,686,317.45

应收账款 2021 年 6 月 30 日余额中，无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

### 3、其他应收款

(1) 其他应收款按项目披露：

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,750,238.84	1,671,803.25
合计	1,750,238.84	1,671,803.25

(2) 其他应收款按账龄披露：

账龄	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
1 年以内	1,821,725.09	1,728,635.00
其中：1 月-6 月	284,540.88	335,800.00
6 月-12 月	1,537,184.21	1,392,835.00
1 至 2 年	4,000.00	24,000.00
2 至 3 年	20,000.00	10,000.00
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	272,113.00	272,113.00
合计	2,117,838.09	2,034,748.00

(3) 按坏账准备计提方法分类披露：

①2021 年 6 月 30 日：按三阶段模型计提

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	2,117,838.09	367,599.25	1,750,238.84

第二阶段			
第三阶段			
合计	2,117,838.09	367,599.25	1,750,238.84

A.截至 2021 年 6 月 30 日，处于第一阶段的坏账准备：

类 别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,117,838.09	17.3572879	367,599.25	1,750,238.84	
合计	2,117,838.09	17.3572879	367,599.25	1,750,238.84	

按组合计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2021年6月30日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,821,725.09	91,086.25	5.00
1-2 年	4,000.00	400.00	10.00
2-3 年	20,000.00	4,000.00	20.00
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上	272,113.00	272,113.00	100.00
合计	2,117,838.09	367,599.25	

B.截至 2021 年 6 月 30 日，本公司不存在处于第二阶段、第三阶段的坏账准备。

②2020 年 12 月 31 日：按三阶段模型计提

阶 段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	2,034,748.00	362,944.75	1,671,803.25
第二阶段			



第三阶段			
合计	2,034,748.00	362,944.75	1,671,803.25

A.截至 2020 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,034,748.00	17.84	362,944.75	1,671,803.25	
合计	2,034,748.00	17.84	362,944.75	1,671,803.25	

按组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	2020年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,728,635.00	86,431.75	5.00
1-2年	24,000.00	2,400.00	10.00
2-3年	10,000.00	2,000.00	20.00
3-4年			
4-5年			
5年以上	272,113.00	272,113.00	100.00
合计	2,034,748.00	362,944.75	

B.截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在处于第二阶段、第三阶段的坏账准备。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	2021年6月30日	2020年12月31日
押金、保证金	2,084,146.88	2,013,794.00
备用金	33,691.21	20,954.00
其他		
合计	2,117,838.09	2,034,748.00

(5) 坏账准备计提情况

## ①2021年1-6月计提坏账准备情况

坏账准备	未来3个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	合计
2021年1月1日余额	362,944.75			362,944.75
2021年1月1日余额在本期	362,944.75			362,944.75
--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	4,654.50			4,654.50
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	367,599.25			367,599.25

## (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项的性质	2021年6月30日	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
中国石化国际事业有限公司大连招标中心	投标保证金	707,150.00	1年以内	33.39	35,357.50
中国石化国际事业有限公司北京招标中心	投标保证金	580,746.38	1年以内	27.42	29,037.32
中国石化国际事业有限公司南京招标中心	投标保证金	473,935.50	1年以内	22.38	23,696.78
中国石化催化剂有限公司齐鲁分公司	质保金	200,000.00	5年以上	9.44	200,000.00
山东省周村经济开发区管理委员会	保证金	59,757.00	5年以上	2.82	59,757.00
合计	—	2,021,588.88		95.46	347,848.59

其他应收款2021年6月30日余额中，无持有本公司5%（含5%）以上表决权股东的欠款。

## (7) 实际核销的其他应收款情况

无。

## (8) 涉及政府补助的其他应收款

无。

## (9) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

## (10) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

#### 4、长期股权投资

##### (1) 长期股权投资分类

项目	2021年6月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	170,555,652.39		170,555,652.39
合计	170,555,652.39		170,555,652.39

项目	2020年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	170,555,652.39		170,555,652.39
合计	170,555,652.39		170,555,652.39

##### (2) 对子公司投资

被投资单位	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年6月30日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东齐鲁华信高科有限公司	170,555,652.39			170,555,652.39		
合计	170,555,652.39			170,555,652.39		

#### 5、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入及成本

项目	2021年1-6月	
	收入	成本
营业收入	106,934,150.74	76,055,940.86
合计	106,934,150.74	76,055,940.86

(续)

项目	2020年1-6月	
	收入	成本
营业收入	131,997,732.04	82,613,840.92
合计	131,997,732.04	82,613,840.92

##### (2) 营业收入（分地区）

地区名称	2021年1-6月	2020年1-6月
国内	106,934,150.74	131,997,732.04
国外		
合计	106,934,150.74	131,997,732.04

##### 营业收入（国内地区）

区域	2021年1-6月	2020年1-6月
----	-----------	-----------

华东	99,347,903.96	120,434,561.29
华北	1,485.13	1,141.59
华南		
华中	6,563,267.84	10,839,880.48
东北	1,021,493.81	722,148.68
西南		
西北		
港澳台		
合计	106,934,150.74	131,997,732.04

**(3) 营业收入、营业成本（分产品）**

2021年1-6月		
产品项目	营业收入	比例（%）
石油化工催化分子筛	61,626,153.08	57.63
煤化工催化分子筛	-	-
环保催化分子筛	-	-
化工产品	19,313,653.69	18.06
其他	25,994,343.97	24.31
合计	106,934,150.74	100.00

2020年1-6月		
产品项目	营业收入	比例（%）
石油化工催化分子筛	77,572,126.39	58.77
煤化工催化分子筛		
环保催化分子筛		
化工产品	27,971,904.83	21.19
其他	26,453,700.82	20.04
合计	131,997,732.04	100.00

**(4) 销售前五名**

2021年1-6月		
客户	金额	占营业收入比例（%）
中国石化催化剂有限公司齐鲁分公司	82,868,525.17	77.49
中石化催化剂山东有限公司	11,697,502.78	10.94
中国石化催化剂有限公司长岭分公司	6,563,267.84	6.14
青岛荣一恒工贸有限公司	1,667,096.15	1.56
中国高岭土有限公司	1,066,153.09	1.00
合计	103,862,545.03	97.13

**十三、补充资料**

**1、当期非经常性损益明细表**

项目	2021年1-6月
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-177,947.11
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,436,878.67
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	
除同公司主营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的收益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响-	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-54,695.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,656.76
<b>非经常性损益对利润总额的影响的合计</b>	<b>2,206,893.32</b>
减：所得税影响数	331,182.53
减：少数股东影响数	
归属于母公司的非经常性损益影响数	1,875,710.79
扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润	31,295,367.75

**2、净资产收益率及每股收益**

2021年1-6月	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.35	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.05	0.25	0.25

**十四、财务报表的批准**

本财务报表业经本公司董事会于2021年8月18日决议批准。

山东齐鲁华信实业股份有限公司

二〇二一年八月十八日

## 第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

山东省淄博市周村区体育场路 1 号华信大厦三楼董事会办公室