

证券代码：300779

证券简称：惠城环保

公告编号：2020-066

青岛惠城环保科技股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张新功、主管会计工作负责人盛波及会计机构负责人(会计主管人员)李宏宽声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异。请投资者注意本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“九、公司面临的风险和应对措施”的相关风险提示。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	14
第五节 重要事项	27
第六节 股份变动及股东情况	38
第七节 优先股相关情况	43
第八节 可转换公司债券相关情况	44
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	45
第十节 公司债券相关情况	46
第十一节 财务报告	47
第十二节 备查文件目录	167

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、惠城环保	指	青岛惠城环保科技股份有限公司
股东大会	指	青岛惠城环保科技股份有限公司股东大会
董事会	指	青岛惠城环保科技股份有限公司董事会
监事会	指	青岛惠城环保科技股份有限公司监事会
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
中德证券、保荐机构	指	中德证券有限责任公司
九江惠城	指	九江惠城环保科技有限公司
惠城欣隆	指	青岛惠城欣隆实业有限公司
富邦化工	指	富邦化工技术有限责任公司 (Forland Petrochemical Technology LLC)
西海新材料	指	青岛西海新材料科技有限公司
北海惠城	指	北海惠城环保科技有限公司
香港龙颜	指	香港龙颜有限公司
道博嘉美	指	道博嘉美有限公司
阳煤化工集团	指	阳泉煤业化工集团有限责任公司
FCC	指	Fluid Catalytic Cracking, 即流化催化裂化, 是炼油过程重油轻质化的一种重要反应形式
分子筛	指	一种人工合成的具有筛选分子作用的水合硅铝酸盐 (泡沸石) 或天然沸石
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	惠城环保	股票代码	300779
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	青岛惠城环保科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	惠城环保		
公司的外文名称（如有）	Qingdao Huicheng Environmental Technology Co., Ltd.		
公司的法定代表人	张新功		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	史惠芳	茹凡
联系地址	青岛市黄岛区萧山路 7 号惠城广场	青岛市黄岛区萧山路 7 号惠城广场
电话	0532-58657701	0532-58657701
传真	0532-58657729	0532-58657729
电子信箱	stock@hcpect.com	stock@hcpect.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	165,246,370.21	171,404,762.23	-3.59%
归属于上市公司股东的净利润（元）	10,368,499.93	30,084,032.96	-65.53%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	8,964,605.81	26,878,795.53	-66.65%
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,013,031.76	44,158,048.40	-95.44%
基本每股收益（元/股）	0.104	0.380	-72.63%
稀释每股收益（元/股）	0.104	0.380	-72.63%
加权平均净资产收益率	1.59%	7.66%	-6.07%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减
总资产（元）	886,302,286.53	921,689,154.22	-3.84%
归属于上市公司股东的净资产（元）	649,559,032.59	648,939,964.21	0.10%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产

差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,484,763.25	主要是 2019 年度研发投入奖励、2019 年度技术改造综合奖补、疫情期间稳岗补贴等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-786,854.80	主要是疫情捐赠支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	62,579.94	2019 年度个税手续费返还
减：所得税影响额	356,594.27	
合计	1,403,894.12	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）主营业务情况

公司主营业务是为炼油企业提供废催化剂处理处置服务，研发、生产、销售FCC催化剂（新剂）、复活催化剂、再生平衡剂等资源化综合利用产品。

公司始终坚持以有效彻底的资源综合利用方式处理处置石油化工有限公司危险废物，从而实现致力绿色环保、引领循环经济的发展目标。公司通过自主研发的核心技术，实现对废催化剂的循环利用，变废为宝，物尽其用。相对于其他危废处置企业传统的填埋处置方式，公司依据废催化剂的污染程度、结构破坏程度等指标鉴别分类，经过物理分离、化学处理等过程，对废催化剂进行完全资源化处置，不会对环境造成二次污染。公司对废催化剂的资源化处理处置方式具有循环化、资源化、清洁化的显著特点。

公司通过自主研发的技术，依据客户多产柴油、多产清洁汽油、多产烯烃、处理重质原料等多元化的需求提供定制化产品，并可为客户提供解决装置运行特殊情况所需的性价比较高的其他产品，同时生产的其他化工原料可回用至公司产品制造环节，也可应用于其他相关行业。

（二）主要产品及服务

1、危险废物处理处置服务

2016年8月1日起正式施行的《国家危险废物名录》，新增“石油产品催化裂化过程中产生的废催化剂”为危险废物。公司持有处置该类危险废物的《危险废物经营许可证》。公司主要为炼油企业提供废催化剂处理处置服务。区别于传统的填埋处置方式，公司依据废催化剂的污染程度、结构破坏程度等指标鉴别分类，经过物理分离、化学处理等过程最终实现废催化剂的循环利用。

2、资源化综合利用产品

公司的资源化综合利用产品主要包括：

（1）FCC催化剂（新剂）系列产品

FCC催化剂（新剂）系列产品可针对客户不同原料油情况，以及多产柴油、多产清洁汽油、多产烯烃等多元化需求进行灵活调整配方并生产，以满足客户对催化裂化装置产品分布、转

化率等要求。

（2）复活催化剂系列产品

公司将污染较重的废催化剂通过废催化剂复活及再造等生产技术，实现废催化剂金属脱除、比表面积恢复、活性提高等目的，以达到重返炼油企业催化裂化装置使用要求。复活催化剂系列产品可部分或全部替代催化剂新剂，应用于特定的原料油或特殊的催化裂化装置工况，具有更高的性价比。

（3）再生平衡剂

公司将污染较轻的废催化剂通过物理分离、化学处理后实现废催化剂活性提高，以满足炼油企业催化裂化装置特殊工况使用需求，如催化裂化装置的开工、催化剂跑损时维持藏量和催化剂重金属中毒时置换等需要大量投入催化裂化催化剂的工况。因再生平衡剂活性温和、价格低，使用该产品在确保催化裂化装置平稳运行的同时节约催化裂化催化剂采购成本，提高催化裂化装置的经济效益。

（4）硅铝粉

硅铝粉是处理处置废催化剂产出的复活半成品中分级出的粒径过细的产品，可用于生产硫酸铝、氧化铝、保温材料、吸附材料的基础原材料。

3、其他产品

公司报告期内的其他产品包括分子筛、催化裂化功能性助剂、硫酸铵及三嗪环聚合催化剂产品。分子筛产品是催化剂、吸附剂等产品的重要活性组分和载体。催化裂化功能性助剂是为了满足炼油企业对某一特定产品或品质的需求，作为助剂添加到装置中使用，以实现炼制特殊产品的需求，具有简单、灵活、高效的特点。硫酸铵是对FCC催化剂（新剂）系列产品生产过程中的废水进行处理时产生的副产品，可作为化肥用于农业生产，还可用于啤酒酿造，蓄电池生产、稀土开采等行业。三嗪环聚合催化剂是对公司催化剂系列产品应用领域的拓展，是可用于多种含三嗪环产品生产过程的专用催化剂，含三嗪环的特种化学品在新材料、环保、日用品等领域具有非常广泛的用途（例如：环保型净水剂TMT、低毒杀菌剂优氯净、无卤阻燃剂MPP等）。

（三）公司的业务发展模式

公司专注于危险废物资源化综合利用技术的持续创新，以提高危险废物再利用程度，提升资源化产品附加值。公司收集卸出的废催化剂，经过资源化综合利用技术处理处置，生产出FCC催化剂（新剂）、复活催化剂、再生平衡剂以及硅铝粉。通过废催化剂元素分解及再利

用技术生产的硫酸铝、稀土等产品既可在公司内部生产过程中循环使用，也可对外销售。

公司在有效解决炼油企业废催化剂处置难题的同时为炼油企业供应必需的催化剂产品，危废的产生者同时又是危废资源化综合利用产品的使用者。该模式完全符合国家倡导的“大力发展循环经济，实施循环发展引领计划，推进生产和生活系统循环链接，加快废弃物资源化利用”的发展要求。

1、废催化剂收集和处置业务模式

炼油企业催化裂化过程中产生的废催化剂属于危险废物。根据“谁污染、谁治理”的原则，产生危险废物的企业应将危险废物委托有危险废物经营许可资质的单位进行安全处置并承担处置费。公司持有处置该类危险废物的《危险废物经营许可证》，可向炼油企业提供废催化剂收集、贮存、处置等服务。

2、资源化综合利用产品生产模式

公司始终遵循废催化剂资源循环再利用的技术路线并持续创新，以实现废催化剂有效彻底的资源化综合利用。公司利用收集的废催化剂为原料，通过物理、化学相结合的方法完成对废催化剂的处理处置，最终生产出可销售资源化综合利用产品，处理处置过程中产生的“三废”达标后安全排放，不会对环境造成二次污染。

我国炼油催化剂市场现已形成了“以中国石化和中国石油旗下催化剂公司为主，以民营催化剂公司为辅”的市场格局。公司特有的“废催化剂危险废物处置+废催化剂资源化生产再利用+资源化催化剂销售”一条龙服务业务模式，彻底解决客户对于废催化剂处理的后顾之忧，形成了“废催化剂处置与催化剂销售”互相带动的良性循环，目前已成为国内极少数有能力为客户提供专业定制化催化剂产品和废催化剂处理处置的资源化循环模式全产业链企业。

（四）行业发展状况及公司发展

公司未来发展主要受环保政策及执法力度、国际原油价格波动、石油化工行业景气度、成品油需求等外部因素以及公司技术研发能力、市场开拓能力、人才资源等内部因素的影响。

通过对近年来石油能源消耗以及未来能源消耗变化的分析，在今后10~20年甚至更长时间，石油依然是最重要的能源提供者，而催化裂化工艺作为重质油轻质化过程之一，在汽油和柴油等轻质产品的生产中占举足轻重的地位，是炼厂获取经济效益的重要手段，因此保证了催化裂化催化剂在未来的需求依然保持低速稳定增长。催化裂化催化剂是需求量最高的炼油催化剂之一，与炼油加工能力，特别是催化裂化装置开工情况呈正相关。随着恒力石化、

浙江石化一期的投产以及山东地炼的改扩建，2020年炼油能力预计达到9.1亿吨/年，成品油需求量达到3.4亿吨，国内催化裂化催化剂的年需求量预计达到33万吨（以上数据为公司推测预估数据）。

在未来三到五年，中国石化、中国石油、中国海油及其他央企和以浙江石化为代表的民营企业均有计划新建或者扩建催化裂化装置，预计催化裂化/催化裂解装置将新增产能5200~7700万吨/年。综合考虑部分淘汰产能因素，催化剂的需求将会有较大幅度增加，预计催化剂年需求增长率仍然能够达到5%~6%。全球催化裂化催化剂产量增长速度将维持在3.5%左右，2020年将达到125万吨，2025年将达到148万吨以上（以上数据为公司推测预估数据）。

我公司的催化剂等产品已得到中石化、中石油、中国化工、地方炼油企业的普遍认可，市场占有率逐年提高。未来，随着石油化工和环保行业格局的变化，国家对环保监管力度的加大，对危险废物资源化综合利用认知度的逐渐提高，以及公司自身技术研发实力、生产能力、服务能力、资金实力、人力资源、内部管理的加强，公司会以更敏感、更迅速、更准确的姿态对接行业发展和市场需求信息，拓宽公司经营模式，追求快速、可持续发展。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	固定资产增加 333 万元。主要由于在建工程转固所致。
无形资产	无形资产增加 1,964 万元。主要由于北海惠城购买土地所致。
在建工程	在建工程增加 549 万元。主要是新增在建项目所致。
货币资金	货币资金减少 15,165 万元。主要是公司购买银行理财 8,000 万元、归还借款、分红及购置土地等支出所致。
交易性金融资产	交易性金融资产增加 8,000 万元。主要是购买银行理财所致。
应收款项融资	应收款项融资减少 721 万元。主要是收到应收票据用于付款转出。
其他应收款	其他应收款增加 819 万元。主要由于支付阳煤化工集团并购意向金导致。
预付款项	预付款项增加 151 万元。主要是由于预付原料款增加。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

（1）循环经济与全产业链体系优势

公司的主营业务为废催化剂处理处置服务及资源化综合利用产品的生产与销售。公司将炼油企业产生的废催化剂收费处理，通过废催化剂复活及再造技术生产出炼油企业所需的FCC催化剂（新剂）、复活催化剂、再生平衡剂等不同产品，供客户根据需要灵活、科学、高效的组织生产。同时通过废催化剂元素分解及利用技术，分解成资源化基础化工产品用于相关化工行业，如硅产品、铝产品、稀土产品、镍产品。公司不仅为炼油企业提供了安全、绿色的废催化剂处理处置服务，也可将资源化催化剂产品返回客户使用，帮助客户降低成本提高效益。公司对废催化剂的完全资源化循环利用处置，不仅从根本上解决了废催化剂对于环境的污染，更是创造了废催化剂领域的循环经济模式，具有极大的环保和经济价值。

（2）技术研发优势

公司坚持科技创新、品质提升。公司对废催化剂的处理处置区别于其他危废处置企业传统的填埋处置方式，公司依据废催化剂的污染程度、结构破坏程度等指标鉴别分类，经过物理分离、化学处理等过程最终实现废催化剂的循环利用。公司对废催化剂的资源化处置方式达到减量化、无害化的同时实现了资源的循环利用。公司通过对废催化剂的处理处置以及对其中有效组分的循环利用，废剂处置及资源化产品生产过程“三废”能够达标排放，最终实现了废催化剂的完全资源化处置。

（3）定制化产品和优质服务优势

公司现根据客户原料的基本性质和目的产品的需求情况，制定“一厂一剂”的个性化定制服务。客户在使用公司产品过程中，可根据自己的实际需求和市场的变化来随时调整装置运行工况，得到最大的经济效益。公司成立了技术服务中心，能够为客户提供针对性废催化剂处理处置方案、催化剂理化指标分析、原料油理化指标分析、原料油综合评价、固定床测试、提升管评价，烟气粉尘浓度测试、工艺核算、工艺指导等全方面的售后技术服务。

（4）管理优势

公司一直从产品品质、制度建设、日常经营管理、节能环保、上游供货商的选择和评价以及安全生产等各方面，严格要求自身，在公司内部建立了完善的内控管理体系和安全管理体系统。公司在经营管理、产品质量、技术服务等方面的优势，赢得了下游客户的认可和信任，合作关系日趋稳定。公司十分注重企业文化建设，多年来培育出了一支忠诚、敬业、团结、创新的员工队伍，创造了良好的工作氛围，具有较强的企业凝聚力。公司高管、中层管理人

员、技术骨干拥有丰富的行业及管理经验。经过十几年的发展，公司造就了高效、稳定、技术创新能力强、对行业理解深刻的技术管理团队以及高素质、年轻化的员工队伍，保持了公司的经营稳定，为公司持续、快速、健康发展奠定了良好的基础。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内公司依据公司制定的重点工作计划，从“优化市场布局”、“技术持续领先”、“推进再融资”、“细化管理”等层面开展工作，公司实现营业总收入16,524.64万元，同比下降3.59%；营业利润1,253.11万元，同比下降53.87%；利润总额1,238.53万元，同比下降65.87%；归属于公司股东的净利润1,036.85万元，同比下降65.53%。利润出现下降的主要原因：一是受疫情影响，下游客户开工不足，销售订单减少，市场竞争加剧，销售单价下降；二是受疫情影响，子公司市场开拓受限，业务减少，亏损增加；三是公司为适应长远发展需要，增加公司技术储备，研发支出增加较多。

（一）依托特有的业务模式，稳固已有市场，优化市场结构

公司依靠自创的“废催化剂处理处置+废催化剂资源化生产再利用+资源化催化剂销售”一条龙服务业务模式，深化与客户合作，赢得客户信赖。废催化剂处置与催化剂销售互相带动的良性循环，使得公司在生产技术水平及生产规模、市场占有率等方面均位居该领域民营企业的前列。公司采取积极的市场拓展策略，大力推动各项业务的区域拓展和市场布局，重点在山东地区，同时着眼于长江沿线流域等地区广阔的市场空间，现业务区域布局已逐步延伸至河北、辽宁、吉林、湖南、湖北、江西、甘肃、海南等地。中国化工、中国石化、中国石油、中海油的客户数量持续增加。

（二）持续加大研发投入，保持技术先进性

报告期内，公司研发投入1,117.25万元，较2019年同期增长38.11%。公司开展了催化剂、助剂、分子筛等产品性能改进、产品升级等多项科研立项，取得了新型分子筛、催化剂、硫转移剂、扑钒剂等多项研发成果；继续深挖固体废物资源化产品的潜能，开展资源化产品如硫酸铝、硅粉工业化应用的推广等。“油气加工新技术教育部工程研究中心”、“九江惠城环保科技有限公司院士工作站”相继落户公司，为推进科技创新、实施产学研协同发展，实现战略转型升级搭建了人才建设和科研开发的平台，提升了企业的软实力。

（三）推进再融资项目，落实发展战略

为了抓住市场发展机遇，公司积极推进再融资项目。公司于2020年6月24日召开第二届董事会第十次会议审议通过了《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》。公司拟公开

发行可转换公司债券，通过发行可转债募集资金不超过32,000.00万元（含32,000.00万元），用于建设公司新项目“4万吨/年FCC催化新材料项目（一阶段）”。新项目的建设将有利于扩大产能抢占市场先机，巩固和提升公司的市场地位和竞争能力，提升公司的盈利能力。

（四）加强内控管理，落实安全生产，践行企业文化

公司持续完善内控管理，深化全面预算管理，持续改进质量、环境、职业健康安全和知识产权管理4大体系，健全内部各项管理制度，规范业务流程，实施岗位工作标准化。公司始终将安全生产作为发展的首要前提，继续完善安全双体系的运行。公司对人才的“选、用、育、留”机制进行了有效的探索，一方面引进高层次人才对现有团队进行有益的补充，一方面将有潜能的年轻管理和技术人才输出学习进行提升。公司党团工会充分发挥效能，组织了丰富多彩的活动，加强了企业文化内涵内容的丰富及相关宣贯工作，打造出一支牢固树立核心价值观，专业能力强，职业素养高的员工队伍。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	165,246,370.21	171,404,762.23	-3.59%	
营业成本	112,699,336.09	105,670,149.26	6.65%	
销售费用	10,392,486.14	8,856,465.15	17.34%	
管理费用	15,502,748.13	18,523,276.10	-16.31%	
财务费用	801,959.51	3,683,088.68	-78.23%	主要由于募集资金到位后，偿还贷款，减少利息支出，增加存款利息所致。
所得税费用	2,016,759.01	6,206,349.75	-67.50%	主要是利润总额减少所致。
研发投入	11,172,509.29	8,089,638.01	38.11%	主要是公司研发投入增多所致。
经营活动产生的现金流量净额	2,013,031.76	44,158,048.40	-95.44%	主要是去年同期贷款回收较多所

				致。
投资活动产生的现金流量净额	-121,919,663.45	-19,955,884.20	-510.95%	主要是公司购买银行理财产品及购置土地等投资支出所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-28,261,610.41	287,757,046.35	-109.82%	主要是去年同期收到上市募集资金。
现金及现金等价物净增加额	-147,890,489.85	311,780,186.69	-147.43%	主要是由于经营活动、投资活动及筹资活动产生的现金流量净额减少所致。
信用减值损失	-1,811,196.28	950,088.27	-290.63%	主要是公司应收款项比期初增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	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
分产品或服务						
危险废物处理处置服务	24,496,542.83	9,707,952.46	60.37%	31.68%	58.73%	-6.75%
FCC 催化剂	106,902,414.75	79,318,322.19	25.80%	-15.57%	-3.76%	-9.11%
分子筛	13,316,606.53	6,158,641.06	53.75%	13.35%	4.15%	4.08%
合计	144,715,564.11	95,184,915.71	34.23%	-7.81%	0.78%	-5.60%
分地区						
山东省内	135,117,960.70	95,107,198.65	29.61%	-7.44%	6.17%	-9.02%
山东省外	19,611,104.6	12,917,597.9	34.13%	-0.95%	-1.00%	0.03%

	8	0				
中国境外	10,517,304.83	4,674,539.54	55.55%	259.08%	241.74%	2.25%
合计	165,246,370.21	112,699,336.09	31.80%	-2.05%	8.37%	-6.56%

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
营业外收入	772,515.46	6.24%	主要是取得的政府补助。	否
营业外支出	918,404.23	7.42%	主要是公司疫情捐赠及扶贫支出。	否
信用减值损失	-1,811,196.28	-14.62%	主要是公司应收款项比期初增加，导致计提的信用减值损失增加所致。	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	121,033,119.92	13.66%	353,545,364.35	36.32%	-22.66%	主要是公司募投项目开展、购买银行理财 8,000 万元、归还借款、分红及购置土地等支出所致。
应收账款	96,700,798.17	10.91%	96,722,449.71	9.94%	0.97%	
存货	48,076,276.06	5.42%	34,742,454.76	3.57%	1.85%	
投资性房地产	33,247,631.14	3.75%	33,602,484.49	3.45%	0.30%	
固定资产	322,930,57	36.44%	325,001,494	33.39%	3.05%	

	2.19		.57			
在建工程	45,486,010.74	5.13%	19,126,661.16	1.96%	3.17%	主要是新增在建项目所致。
交易性金融资产	80,000,000.00	9.03%	0.00	0.00%	9.03%	主要是购买银行理财所致。
无形资产	73,518,324.05	8.29%	54,055,436.34	5.55%	2.74%	主要由于北海惠城购买土地所致。
短期借款	0.00	0.00%	38,780,182.95	3.98%	-3.98%	主要由于公司收到募集资金后，偿还银行贷款所致。
应付票据	25,000,000.00	2.82%	39,402,000.00	4.05%	-1.23%	主要是应付票据到期承兑所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	0.00				80,000,000.00			80,000,000.00
上述合计	0.00				80,000,000.00			80,000,000.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,038,165.46	保函保证金、银行承兑汇票保证金
固定资产	48,677,719.24	融资性售后回租
合计	55,715,884.70	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
121,919,663.45	19,955,884.20	510.95%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
九江惠城环保科技有限公司	废催化剂资源化综合利用	增资	100,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	资源化产品	已完成	不适用	-6,881,868.29	否	2020年04月30日	巨潮资讯网
合计	--	--	100,000,000.00	--	--	--	--	--	--	不适用	-6,881,868.29	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	0.00	0.00	0.00	80,000,000.00	0.00	0.00	80,000,000.00	募集资金
合计	0.00	0.00	0.00	80,000,000.00	0.00	0.00	80,000,000.00	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	29,821.23
报告期投入募集资金总额	657.94
已累计投入募集资金总额	13,446.36
募集资金总体使用情况说明	
<p>公司首次公开发行股票募集资金使用情况：截至报告期末，募集资金累计使用 13,446.36 万元，其中：补充流动资金及偿还银行贷款 4,500 万元；1 万吨/年工业固废处理及资源化利用项目支付项目建设款 8,946.36 万元。用于暂时补充流动资金 7,000.00 万元，购买银行理财产品 8,000.00 万元，理财利息收入 72.02 万元，募集资金银行存款累计利息收入扣除银行手续费支出后的净额 75.63 万元，募集资金专户余额人民币 1,522.52 万元。公司严格按照相关法律法规的规定存放、使用和管理募集资金，并履行了相应的义务，报告期内未发生违法违规情形。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投	是否已变	募集资金	调整后投	本报告期	截至期末	截至期末	项目达到	本报告期	截止报告	是否达到	项目可行
--------------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

向	更项目(含部分变更)	承诺投资总额	资总额(1)	投入金额	累计投入金额(2)	投资进度(3)=(2)/(1)	预定可使用状态日期	实现的效益	期末累计实现的效益	预计效益	性是否发生重大变化
承诺投资项目											
3万吨/年 FCC 催化装置固体废弃物再生及利用项目	否	15,184.95	15,184.95				2021年05月22日	0	0	不适用	否
1万吨/年工业固废处理及资源化利用项目	否	10,136.28	10,136.28	657.94	8,946.36	88.26%	2019年03月31日	-688.19	-1,429.67	否	否
补充营运资金及偿还银行贷款	否	4,500	4,500		4,500	100.00%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	29,821.23	29,821.23	657.94	13,446.36	--	--	-688.19	-1,429.67	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	29,821.23	29,821.23	657.94	13,446.36	--	--	-688.19	-1,429.67	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	(1) 1万吨/年工业固废处理及资源化利用项目：①截止到报告期末，该项目累计投入 8,946.36 万元，其中：以募集资金投入 2,762.28 万元，前期投入自有资金 6,184.07 万元，已完成置换。募集资金出现剩余的原因是项目工程结算审计尚未完成，工程款项尚未全部支付。②报告期内亏损 688.19 万元，主要原因是受疫情影响，子公司市场开拓受限，订单不足，装置负荷较低，亏损增加。(2) 3万吨/年 FCC 催化装置固体废弃物再生及利用项目：规划为募集资金到账后开始建设，已开始筹划建设。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资	不适用										

项目实施方式调整情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截止 2019 年 5 月 31 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 6,184.07 万元，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具信会师报字【2019】第 ZG11567 号募集资金置换专项审核报告。2019 年 8 月 1 日置换 4,000 万元，2 日置换 2,184.07 万元。（详见公司公告 2019-016 号）
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 (1) 2019 年 7 月 24 日，公司第二届董事会第六次会议、第二届监事会第四次会议审议通过使用部分闲置募集资金临时补充流动资金事项，独立董事发表了明确同意的独立意见，中德证券有限责任公司出具了《使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的核查意见》。（详见公司公告 2019-018 号） 2019 年 8 月 29 日，暂时补充流动资金 7,000 万元划拨完毕；公司于 2020 年 4 月 15 日起，陆续将补充流动资金的 7,000 万元募集资金偿还至募集资金专项账户。 (2) 2020 年 4 月 29 日，公司第二届董事会第九次会议、第二届监事会第七次会议审议通过使用部分闲置募集资金临时补充流动资金事项，独立董事发表了明确同意的独立意见，中德证券有限责任公司出具了《使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的核查意见》。2020 年 4 月 30 日，暂时补充流动资金 7,000 万元划拨完毕。截止 2020 年 6 月 30 日，尚未归还至募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	(1) 闲置募集资金补充流动资金情况，参加上述“用闲置募集资金暂时补充流动资金情况”。 (2) 闲置募集资金购买理财产品情况：2019 年 7 月 24 日，公司第二届董事会第六次会议、第二届监事会第四次会议审议通过《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》（详见公司公告 2019-017 号），2020 年 6 月 24 日，公司第二届董事会第十次会议、第二届监事会第八次会议审议通过《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》（详见公司公告 2020-048）。截止 2020 年 6 月 30 日，公司使用 8,000 万元闲置募集资金购买理财产品尚未到期。 (3) 其余募集资金均存放于公司募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	暂时闲置的募集资金	8,000	8,000	0
合计		8,000	8,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
中国工商银行股份有限公司青岛西海岸新区分行	银行金融机构	保本浮动收益型	8,000.00	闲置募集资金	2020年6月4日	2020年9月4日	中国工商银行挂钩汇率区间累计型法人人民币结构性存款产品-专户型	按照业绩基准及购买天数	3.65%	73.60	0	未到期		是	是	巨潮资讯网

							2020 年第 86期D 款	确 定									
合计		8,00 0.00	--	--	--	--	--	--	73.6	0	--		--	--	--		

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利 润	净利润
------	------	------	------	-----	-----	------	----------	-----

九江惠城	子公司	危废回收 处置利用	15,000.00	17,008.52	13,378.74	358.01	-749.86	-688.19
------	-----	--------------	-----------	-----------	-----------	--------	---------	---------

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

九江惠城，主要从事危废回收处置及资源化产品生产业务，本年度截止到报告期末，公司实现销售收入 358.01 万元，净利润-688.19 万元。公司建设的“10000 吨/年工业固废处理及资源化利用项目”于 2019 年 3 月具备生产条件，进行了转固。报告期内亏损主要原因是受疫情影响，子公司市场开拓受限，订单不足，装置负荷较低，亏损增加。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

（一）稳固已有市场，开拓新市场，优化市场布局，防范经营风险

受疫情影响，宏观经济风云变幻，公司运营面临客户需求减少，客户回款难度增加，市场竞争加剧导致销售均价降低，利润空间降低等风险，同时由于疫情在全球的爆发，增加了国外客户的开拓难度。对此，公司将稳固公司现有业务，继续拓展中国石化、中国石油、中海油等优质客户群体；同时积极开拓海外市场，确定国际市场的销售战略，提高市场占有率，提升企业在海外市场的知名度。根据危废市场处置需求状况，拓展“废催化剂危险废物处置+废催化剂资源化生产再利用+资源化催化剂销售”的业务模式，彻底解决客户对于废催化剂处理的后顾之忧，巩固企业核心竞争优势。

（二）加强技术研发创新，增强核心竞争力，防范不能持续进行技术创新被取代风险

研发与技术优势是公司的核心竞争力，行业固有及新进的竞争者将不断投入研发力量以求技术升级和技术替代，若公司未能继续保持研发投入并保持公司的技术优势，则可能面临被竞争者瓜分市场甚至取代的风险。对此，公司将积极借鉴国内外先进经验，解决实际生产过程中的技术难题，质量精益求精，赢得客户的可持续信赖。创新完善固体废弃物资源化利用处置技术，提高固废资源化利用产品的附加值并形成稳定的下游市场。

（三）把握政策方向趋势，保障企业持续发展动力，防范环保行业政策延续性的风险

目前，随着环境治理需求和国民环保意识的日益提高，我国环保政策日益趋严，环保违

法违规惩处力度日趋加大，尤其是2016年修订的新版《国家危险废物名录》为公司的发展提供了良好的政策环境。若未来环保政策趋于宽松或环保执行力度减弱或出现重大变化，将会对公司资源化处置模式造成一定消极影响。对此，公司依托现有技术研发平台，同时加快技术中试等研发实验基地的建设，提高技术产业化进程。另外，把握政策的方向趋势，拓宽研发领域，尝试性的展开多方向研发工作，为公司下一个三年发展规划提供决策依据，为企业后续发展寻找新的有价值的业务板块。

（四）加强内部控制，防范管理风险

随着公司规模的不不断扩大，公司子公司也不断增加，全国布局发展地点不断增多，管理难度和风险加大。结合公司的实际情况，公司将在制度建设、内控管理方面加大投入，建立行之有效的组织架构和管理机制，力争与公司发展速度、规模相匹配；进一步加强公司团队建设、人才队伍建设，有效发挥各职能部门能动性，增强公司凝聚力。搭建有效的信息沟通渠道，为经营决策提供依据，防范风险。

（五）积极拓宽融资渠道，加快推进再融资项目，支撑新项目建设

公司已成功登陆资本市场，在利用好自有资金的同时，借助资本市场的平台，进行内外资源整合，将企业产业和资本有机联系起来，为公司战略的执行、规模的扩大、市值的提升提供驱动力。公司拟公开发行可转换公司债券，通过发行可转债募集资金不超过32,000.00万元（含32,000.00万元），用于建设公司新项目“4万吨/年FCC催化新材料项目（一阶段）”。新项目的建设将有利于扩大产能抢占市场先机，巩固和提升公司的市场地位和竞争能力，提升公司的盈利能力。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年度股东大会	年度股东大会	51.03%	2020 年 05 月 20 日	2020 年 05 月 21 日	巨潮资讯网
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	49.71%	2020 年 07 月 14 日	2020 年 07 月 15 日	巨潮资讯网

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	道博嘉美有限公司；青岛宜鸿久益投资企业；山东省高新技术创业投资有限公司	股份限售承诺	自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本单位在公司首次公开发行股票前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本单位持有的该等股份。本单位减持股份时将遵守相关法律法规及深圳证券交易所规则等要求。	2019 年 05 月 22 日	自 2019 年 5 月 22 日起至 2020 年 5 月 21 日止	履行完毕
	陈静淑；程文亭；杜峰；冯长娟；何明；黄慧；孔繁俊；李德杰；李国赞；李晶；刘胜贵；刘忠；吕绪尧；罗宇；马丽华；聂廷彬；彭敏丹；孙颖涛；孙中惠；汪攸；王秋桂；谢卫东；杨学鹰；岳廷林；战玉富；张崇波；张鲁芹；钟映梅；周广涛；周明；韩忠祥；刘树文；苏传金；吴荣华	股份限售承诺	自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人在公司首次公开发行股票前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本人持有的该等股份。	2019 年 05 月 22 日	自 2019 年 5 月 22 日起至 2020 年 5 月 21 日止	履行完毕
	徐贵山	股份限售承诺	自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人在公司首次公开发行股票前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本人持有的该等股份。如本人在公司股票上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日	2019 年 05 月 22 日	自 2019 年 5 月 22 日起至 2020 年 5 月 21 日止	1 年限售期满，继续履行高管锁定承诺

			起 18 个月内不得转让本人直接或间接持有的公司股份；在公司股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不得转让本人直接或间接持有的公司股份。			
承诺是否及时履行	是					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼 1 起	49.5	否	已判决	胜诉	未执行完	2020年04月23日	巨潮资讯网

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

详见第十一节 财务报告之“十二、关联方及关联交易”之“5、关联交易情况”之“（4）关联担保情况”。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1) 2018 年 02 月 07 日，公司与君创国际融资租赁有限公司签订《融资回租合同》，标的物为

自有的炼油催化裂化催化剂生产设备一批，转让价格 2,400.00 万元，起租日为 2018 年 2 月 9 日，租赁期 36 个月。累计应支付的本息合计 2,630.63 万元。

2) 2019 年 4 月 24 日，公司与君创国际融资租赁有限公司签订《融资回租合同》，标的物为自有的炼油催化裂化催化剂生产设备一批，转让价格 2,400.00 万元，起租日为 2019 年 4 月 28 日，租赁期 36 个月。累计应支付的本息合计 2,581.49 万元。

3) 2019 年 10 月 23 日，公司与君创国际融资租赁有限公司签订《融资回租合同》，标的物为自有的炼油催化裂化催化剂生产设备一批，转让价格 1,600.00 万元，起租日为 2019 年 10 月 31 日，租赁期 36 个月。累计应支付的本息合计 1,727.52 万元。

4) 2019 年 10 月 23 日，公司与君创国际融资租赁有限公司签订《融资回租合同》，标的物为自有的炼油催化裂化催化剂生产设备一批，转让价格 2,100.00 万元，起租日为 2019 年 12 月 30 日，租赁期 36 个月。累计应支付的本息合计 2,267.37 万元。

5) 2020 年 4 月 17 日，公司与海尔融资租赁股份有限公司签订《售后回租合同》，标的物为自有的炼油催化裂化催化剂生产设备一批，转让价格 2,500.00 万元，起租日为 2020 年 6 月 30 日，租赁期 36 个月。累计应支付的本息合计 2,675.31 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
青岛惠城环保科技股份有限公司	颗粒物	不规律间断排放	2	排气筒出口	均值 4.075mg/m ³	《区域性大气污染物综合排放标准》 (DB37/2376-2019)	1.55t/a	未核定总量	无
青岛惠城环保科技股份有限公司	二氧化硫	不规律间断排放	2	排气筒出口	均值 16mg/m ³	《区域性大气污染物综合排放标准》 (DB37/2376-2019)	7.42t/a	未核定总量	无
青岛惠城环保科技股份有限公司	氮氧化物	不规律间断排放	2	排气筒出口	均值 10.5mg/m ³	《区域性大气污染物综合排放标准》 (DB37/2376-2019)	4.45 t/a	未核定总量	无
青岛惠城环保科技股份有限公司	氯化氢	不规律间断排放	2	排气筒出口	均值 0.51mg/m ³	《大气污染物排放标准》 (GB16297-1996)、 《无机化学工业污染物排放标准》 (GB31573	0.13 t/a	未核定总量	无

						-2015)			
青岛惠城环保科技股份有限公司	氨	不规律间断排放	2	排气筒出口	均值 3.12mg/m3	《无机化学工业污染物排放标准》(GB31573-2015)	0.79 t/a	未核定总量	无
青岛惠城环保科技股份有限公司	pH	间断排放	1	污水处理站	-	《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T31962-2015)	-	未核定总量	无
青岛惠城环保科技股份有限公司	COD	间断排放	1	污水处理站	58.5mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T31962-2015)	1.24 t/a	未核定总量	无
青岛惠城环保科技股份有限公司	SS	间断排放	1	污水处理站	8mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T31962-2015)	0.17t/a	未核定总量	无
青岛惠城环保科技股份有限公司	pH	连续排放	1	污水处理站	-	《流域水污染物综合排放标准 第五部分：半岛流域》(DB37/3416.5-2018)	-	未核定总量	无
青岛惠城环保科技股份有限公司	COD	连续排放	1	污水处理站	20.5 mg/L	《流域水污染物综合排放标准 第五部分：半岛流域》(DB37/3416.5-2018)	9.20t/a	未核定总量	无
青岛惠城环保科技股份有限公司	SS	连续排放	1	污水处理站	7 mg/L	《流域水污染物综合排放标准 第五部分：半岛流域》(DB37/3416.5-2018)	3.14t/a	未核定总量	无

青岛惠城环保科技股份有限公司	氨氮	连续排放	1	污水处理站	0.459mg/L	《流域水污染物综合排放标准 第五部分：半岛流域》（DB37/3416.5-2018）	0.21t/a	未核定总量	无
青岛惠城环保科技股份有限公司	离子交换再生污泥	不规律间断排放	-	-	-	-	3.223t/a	-	无
青岛惠城环保科技股份有限公司	废离子交换树脂	不规律间断排放	-	-	-	-	-	-	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司在生产经营中产生的污染物主要为废水、废气、废弃物，排放及执行标准如下：

一、废水：生产经营过程中产生的含盐废水达到山东省地方标准《流域水污染物综合排放标准 第五部分：半岛流域》（DB 37/ 3416.5—2018）要求后排放至高盐水管道排海。其他废水执行《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T 31962-2015）表1中的B等级标准要求，通过市政污水管网排至镰湾河水质净化厂处理。

二、废气：生产经营过程中产生的废气，其中颗粒物、SO₂、NO_x的排放均满足山东省地方标准《区域性大气污染物综合排放标准》（DB37/2376-2019）表1重点控制区要求；氯化氢的排放浓度和速率均满足《大气污染物排放标准》（GB16297-1996）表2二级标准要求；氨的排放速率满足《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93）表2要求。氯化氢的排放浓度与排放速率均满足《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表 2 中二级标准要求。

三、废弃物：生产经营过程中产生的废弃物主要有离子交换再生污泥、废离子交换树脂，属于危险废弃物，均委托有资质的第三方危废处置单位（潍坊东江环保蓝海环境保护有限公司、烟台立衡环保科技有限公司）处置，符合国家相关要求。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

青岛惠城环保科技股份有限公司6000吨/年FCC催化剂项目于2009年2月取得青岛市环保局黄岛分局环评批复（青环黄岛审[2009] 45号），分别于2010年3月、2011年11月通过青岛市环保局黄岛分局竣工环保验收（青环黄验[2011] 242号）。

青岛惠城环保科技股份有限公司年产2万吨FCC复活催化剂项目于2011年3月取得了青岛市环保局环评批复（青环审[2011]30号），2013年9月通过了青岛市环保局的验收（青环验

[2013]80号)。

青岛惠城环保科技股份有限公司年产2万吨FCC复活催化剂生产线废酸综合利用技术改造项目于2015年3月12日取得青岛市环保局环评批复(青环审[2015]9号),2019年5月完成验收。

青岛惠城环保科技股份有限公司于2019年10月开始对排污许可证进行申领,并于2019年12月26日取得青岛市生态环境局西海岸新区分局核发的排污许可证(证书编号:91370200783724899J001V),许可证有效期三年至2022年12月25日。

突发环境事件应急预案

公司突发环境事件应急预案于2018年12月15日修订及评审完毕,2018年12月6日在青岛市环境保护局黄岛分局备案完毕,备案编号:370211-2018-241-M。

环境自行监测方案

2020年公司制定了年度环境监测方案,并按监测方案进行环境监测。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作,也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司于2020年4月29日召开第二届董事会第九次会议,审议通过了《关于签署股权收购意向书的议案》。并于同日与阳泉煤业化工集团有限责任公司签署《关于阳煤集团青岛恒源化工有限公司之收购意向协议》,拟通过支付现金的方式购买阳煤化工集团所持有的阳煤集团青岛恒源化工有限公司100%股权。有关此次收购意向书的具体内容详见公司披露于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)的相关公告(公告编号:2020-026,2020-029,2020-034,2020-037)。

2、公司于2020年6月24日召开第二届董事会第十次会议,审议通过了《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》,并于同日公告了《青岛惠城环保科技股份有限公司公开发行可转换公司债券预案》,有关此次公开发行可转债的具体内容详见公司披露于巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>) 的相关公告（公告编号2020-040）。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	75,000,000	75.00%				-44,148,188	-44,148,188	30,851,812	30.85%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	3,472,500	3.47%				-3,472,500	-3,472,500	0	0.00%
3、其他内资持股	58,217,250	58.22%				-27,365,438	-27,365,438	30,851,812	30.85%
其中：境内法人持股	14,301,000	14.30%				-3,472,500	-3,472,500	10,828,500	10.83%
境内自然人持股	43,916,250	43.92%				-23,892,938	-23,892,938	20,023,312	20.02%
4、外资持股	13,310,250	13.31%				-13,310,250	-13,310,250	0	0.00%
其中：境外法人持股	13,310,250	13.31%				-13,310,250	-13,310,250	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	25,000,000	25.00%				44,148,188	44,148,188	69,148,188	69.15%
1、人民币普通股	25,000,000	25.00%				44,148,188	44,148,188	69,148,188	69.15%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%

三、股份总数	100,000,000	100.00%						100,000,000	100.00%
--------	-------------	---------	--	--	--	--	--	-------------	---------

股份变动的原因

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准青岛惠城环保科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2019]822号）核准，公司于2019年5月22日在深圳证券交易所创业板上市。公司部分首发前限售股自2020年5月22日解除限售锁定，变更为无限售条件股份。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
张新功	17,060,250	0	0	17,060,250	首发前限售股	2022年5月22日
道博嘉美有限公司	13,310,250	13,310,250	0	0	首发前限售股	2020年5月22日
青岛惠城信德投资有限公司	10,828,500	0	0	10,828,500	首发前限售股	2022年5月22日

山东省高新技术创业投资有限公司	3,472,500	3,472,500	0	0	首发前限售股	2020年5月22日
青岛宜鸿久益投资企业（有限合伙）	3,472,500	3,472,500	0	0	首发前限售股	2020年5月22日
徐贵山	3,240,750	3,240,750	2,430,562	2,430,562	首发前限售股/高管锁定股	每年解锁持股总数的25%
汪攸	2,430,750	2,430,750	0	0	首发前限售股	2020年5月22日
杜峰	2,232,750	2,232,750	0	0	首发前限售股	2020年5月22日
李国赞	1,527,750	1,527,750	0	0	首发前限售股	2020年5月22日
刘胜贵	1,446,750	1,446,750	0	0	首发前限售股	2020年5月22日
其他限售股股东限售股份变动情况	15,444,750	15,444,750	0	0	首发前限售股	2020年5月22日
吴聿	532,500	0	0	532,500	高管离任	2021年1月24日
合计	75,000,000	46,578,750	2,430,562	30,851,812	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	10,595	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
张新功	境内自然	17.06%	17,060,2	0	17,060,2	0		

	人		50		50			
道博嘉美有限公司	境外法人	13.31%	13,310,250	0	0	13,310,250		
青岛惠城信德投资有限公司	境内非国有法人	10.83%	10,828,500	0	10,828,500	0	质押	1,480,000
山东省高新技术创业投资有限公司	国有法人	3.47%	3,472,500	0	0	3,472,500		
青岛宜鸿久益投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.47%	3,472,500	0	0	3,472,500	质押	2,500,000
徐贵山	境内自然人	3.04%	3,035,550	-205,200	2,430,562	604,988		
汪攸	境内自然人	2.00%	1,997,250	-433,500		1,997,250		
李国赞	境内自然人	1.51%	1,507,750	-20,000	0	1,507,750		
刘胜贵	境内自然人	1.45%	1,446,750	0	0	1,446,750		
岳廷林	境内自然人	1.40%	1,399,700	+10,700	0	1,399,700	质押	1,389,000
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	青岛惠城信德投资有限公司为张新功控制的企业，根据《上市公司收购管理办法》的规定，张新功和青岛惠城信德投资有限公司为一致行动人。除此之外上述股东之间不存在关联关系，不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
道博嘉美有限公司	13,310,250	人民币普通股	13,310,250					
山东省高新技术创业投资有限公司	3,472,500	人民币普通股	3,472,500					
青岛宜鸿久益投资企业（有限合伙）	3,472,500	人民币普通股	3,472,500					

汪攸	1,997,250	人民币普通股	1,997,250
李国赞	1,507,750	人民币普通股	1,507,750
刘胜贵	1,446,750	人民币普通股	1,446,750
岳廷林	1,399,700	人民币普通股	1,399,700
杜峰	1,241,650	人民币普通股	1,241,650
冯长娟	1,229,000	人民币普通股	1,229,000
吕绪尧	1,045,450	人民币普通股	1,045,450
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前10名普通股股东、前10名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前10名普通股股东、前10名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持 股数 (股)	期初被授 予的限制 性股票数 量(股)	本期被授 予的限制 性股票数 量(股)	期末被授 予的限制 性股票数 量(股)
徐贵山	副总经理	现任	3,240,750	0	205,200	3,035,550	0	0	0
合计	--	--	3,240,750	0	205,200	3,035,550	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张新功	总经理	离任	2020年04月21日	个人原因
程兆溪	监事会主席	离任	2020年05月20日	到达退休年龄
徐贵山	董事	离任	2020年04月23日	个人原因
李正	总经理、董事	被选举	2020年04月21日、 2020年05月20日	经董事会选举产生/经股东大会选举产生
郭昆	监事	被选举	2020年05月20日	经股东大会选举产生

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：青岛惠城环保科技股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	121,033,119.92	272,686,997.92
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	80,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	96,700,798.17	94,778,004.62
应收款项融资	3,190,151.10	10,403,586.00
预付款项	6,408,798.53	4,898,305.52
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,470,286.33	3,277,678.84
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	48,076,276.06	46,562,796.12

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,692,094.49	12,218,380.41
流动资产合计	380,571,524.60	444,825,749.43
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	21,500,000.00	21,250,000.00
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	33,247,631.14	33,651,646.33
固定资产	322,930,572.19	319,601,838.11
在建工程	45,486,010.74	39,996,439.28
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	73,518,324.05	53,880,100.94
开发支出		
商誉	1,746,589.64	1,746,589.64
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,818,828.03	3,599,465.69
其他非流动资产	3,482,806.14	3,137,324.80
非流动资产合计	505,730,761.93	476,863,404.79
资产总计	886,302,286.53	921,689,154.22
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	25,000,000.00	41,000,000.00

应付账款	59,482,525.85	53,974,410.92
预收款项		1,048,507.85
合同负债	231,841.38	
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	4,806,842.20	7,936,801.99
应交税费	4,630,764.27	3,240,609.83
其他应付款	47,594,288.97	50,095,824.41
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	28,467,265.71	27,539,300.21
其他流动负债	2,344,096.01	6,166,815.04
流动负债合计	172,557,624.39	191,002,270.25
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	40,969,494.01	58,962,453.02
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	23,216,135.54	22,784,466.74
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	64,185,629.55	81,746,919.76
负债合计	236,743,253.94	272,749,190.01
所有者权益：		

股本	100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	399,950,421.90	399,950,421.90
减：库存股		
其他综合收益	303,294.92	52,726.47
专项储备		
盈余公积	22,053,809.07	20,258,779.99
一般风险准备		
未分配利润	127,251,506.70	128,678,035.85
归属于母公司所有者权益合计	649,559,032.59	648,939,964.21
少数股东权益		
所有者权益合计	649,559,032.59	648,939,964.21
负债和所有者权益总计	886,302,286.53	921,689,154.22

法定代表人：张新功

主管会计工作负责人：盛波

会计机构负责人：李宏宽

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	105,357,614.54	249,847,399.20
交易性金融资产	80,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	93,644,275.19	92,450,840.32
应收款项融资	2,719,373.60	10,143,076.00
预付款项	4,744,160.13	3,107,552.97
其他应收款	17,282,161.07	87,501,148.70
其中：应收利息		
应收股利		
存货	35,999,480.66	38,817,155.83
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		
流动资产合计	339,747,065.19	481,867,173.02
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	21,500,000.00	21,250,000.00
长期股权投资	181,780,994.31	81,780,994.31
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	55,593,946.87	56,271,176.83
固定资产	217,792,392.29	210,857,308.99
在建工程	20,185,435.09	26,235,640.52
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	35,657,423.95	36,343,896.86
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,818,828.03	3,599,465.69
其他非流动资产	6,079,234.00	5,803,338.00
非流动资产合计	542,408,254.54	442,141,821.20
资产总计	882,155,319.73	924,008,994.22
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	25,000,000.00	41,000,000.00
应付账款	51,542,112.22	50,190,096.61
预收款项		891,121.00
合同负债	52,258.30	
应付职工薪酬	4,112,850.39	6,743,985.88
应交税费	4,498,208.29	3,069,714.77

其他应付款	37,858,577.19	50,674,570.15
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	28,467,265.71	27,539,300.21
其他流动负债	1,987,682.43	5,689,781.01
流动负债合计	153,518,954.53	185,798,569.63
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	40,969,494.01	58,962,453.02
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	19,608,328.12	19,139,719.30
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	60,577,822.13	78,102,172.32
负债合计	214,096,776.66	263,900,741.95
所有者权益：		
股本	100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	399,950,421.90	399,950,421.90
减：库存股		
其他综合收益	70,030.45	70,030.45
专项储备		
盈余公积	22,053,809.07	20,258,779.99
未分配利润	145,984,281.65	139,829,019.93
所有者权益合计	668,058,543.07	660,108,252.27
负债和所有者权益总计	882,155,319.73	924,008,994.22

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	165,246,370.21	171,404,762.23
其中：营业收入	165,246,370.21	171,404,762.23
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	153,180,878.85	147,041,442.45
其中：营业成本	112,699,336.09	105,670,149.26
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	2,611,839.69	2,218,825.25
销售费用	10,392,486.14	8,856,465.15
管理费用	15,502,748.13	18,523,276.10
研发费用	11,172,509.29	8,089,638.01
财务费用	801,959.51	3,683,088.68
其中：利息费用	1,504,648.19	2,938,944.56
利息收入	977,304.02	177,620.69
加：其他收益	2,276,852.63	2,031,979.31
投资收益（损失以“-”号填列）		-179,766.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-179,766.63
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-1,811,196.28	950,088.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,301.25

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	12,531,147.71	27,164,319.48
加：营业外收入	772,515.46	9,146,064.67
减：营业外支出	918,404.23	20,001.44
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	12,385,258.94	36,290,382.71
减：所得税费用	2,016,759.01	6,206,349.75
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	10,368,499.93	30,084,032.96
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	10,368,499.93	30,084,032.96
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	10,368,499.93	30,084,032.96
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	250,568.45	16,818.94
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	250,568.45	16,818.94
（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	250,568.45	16,818.94
1.权益法下可转损益的其他综合收益		16,818.94
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	250,568.45	
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	10,619,068.38	30,100,851.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,619,068.38	30,100,851.90
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.104	0.380

(二) 稀释每股收益	0.104	0.380
------------	-------	-------

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

法定代表人：张新功

主管会计工作负责人：盛波

会计机构负责人：李宏宽

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	160,555,982.41	168,399,665.51
减：营业成本	103,977,984.31	102,227,183.82
税金及附加	2,234,787.87	2,012,322.70
销售费用	10,603,124.13	8,454,272.42
管理费用	13,107,878.13	16,881,460.22
研发费用	10,160,107.84	7,627,373.87
财务费用	907,091.13	3,737,045.58
其中：利息费用	1,503,804.85	2,938,944.56
利息收入	861,992.28	177,620.69
加：其他收益	1,981,847.71	2,019,666.17
投资收益（损失以“-”号填列）		-179,766.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-179,766.63
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-1,283,715.45	1,062,181.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,301.25
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	20,263,141.26	30,360,787.08
加：营业外收入	599,302.14	9,146,062.70
减：营业外支出	895,396.15	20,000.03
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	19,967,047.25	39,486,849.75
减：所得税费用	2,016,756.44	6,206,349.75
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	17,950,290.81	33,280,500.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	17,950,290.81	33,280,500.00
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		16,818.94

(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		16,818.94
1.权益法下可转损益的其他综合收益		16,818.94
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	17,950,290.81	33,297,318.94
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	125,440,909.45	161,026,738.56
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		

收到的税费返还	693,946.49	457,821.74
收到其他与经营活动有关的现金	7,189,171.89	16,397,338.38
经营活动现金流入小计	133,324,027.83	177,881,898.68
购买商品、接受劳务支付的现金	67,298,067.55	75,325,204.87
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	30,380,810.96	28,025,954.15
支付的各项税费	12,700,461.41	18,605,696.19
支付其他与经营活动有关的现金	20,931,656.15	11,766,995.07
经营活动现金流出小计	131,310,996.07	133,723,850.28
经营活动产生的现金流量净额	2,013,031.76	44,158,048.40
二、投资活动产生的现金流量：		
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		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,919,663.45	19,455,884.20
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	90,000,000.00	500,000.00
投资活动现金流出小计	121,919,663.45	19,955,884.20
投资活动产生的现金流量净额	-121,919,663.45	-19,955,884.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		310,600,000.00
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		12,990,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	20,330,000.00	15,409,712.46

筹资活动现金流入小计	20,330,000.00	338,999,712.46
偿还债务支付的现金		33,621,712.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,010,000.00	1,126,977.23
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	38,581,610.41	16,493,976.07
筹资活动现金流出小计	48,591,610.41	51,242,666.11
筹资活动产生的现金流量净额	-28,261,610.41	287,757,046.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	277,752.25	-179,023.86
五、现金及现金等价物净增加额	-147,890,489.85	311,780,186.69
加：期初现金及现金等价物余额	261,885,444.31	19,811,686.71
六、期末现金及现金等价物余额	113,994,954.46	331,591,873.40

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	121,842,171.22	158,148,524.85
收到的税费返还	693,946.49	457,821.74
收到其他与经营活动有关的现金	7,178,488.83	11,852,935.42
经营活动现金流入小计	129,714,606.54	170,459,282.01
购买商品、接受劳务支付的现金	63,334,777.21	71,687,379.10
支付给职工以及为职工支付的现金	25,459,226.34	24,944,542.61
支付的各项税费	12,147,468.89	18,148,904.69
支付其他与经营活动有关的现金	19,627,433.73	10,048,245.34
经营活动现金流出小计	120,568,906.17	124,829,071.74
经营活动产生的现金流量净额	9,145,700.37	45,630,210.27
二、投资活动产生的现金流量：		
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		
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	92,090,827.09	3,100,000.00
投资活动现金流入小计	92,090,827.09	3,100,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,174,081.30	8,724,918.43

投资支付的现金	100,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	98,845,490.58	114,175,128.00
投资活动现金流出小计	206,019,571.88	122,900,046.43
投资活动产生的现金流量净额	-113,928,744.79	-119,800,046.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		310,600,000.00
取得借款收到的现金	3,000,000.00	12,990,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	20,330,000.00	15,000,000.00
筹资活动现金流入小计	23,330,000.00	338,590,000.00
偿还债务支付的现金	11,840,000.00	33,621,712.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,010,000.00	1,126,977.23
支付其他与筹资活动有关的现金	37,581,610.41	16,493,976.07
筹资活动现金流出小计	59,431,610.41	51,242,666.11
筹资活动产生的现金流量净额	-36,101,610.41	287,347,333.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	158,258.32	-179,023.86
五、现金及现金等价物净增加额	-140,726,396.51	212,998,473.87
加：期初现金及现金等价物余额	239,045,845.59	18,465,220.33
六、期末现金及现金等价物余额	98,319,449.08	231,463,694.20

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	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	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	100,000,000.00				399,950,421.90		52,726.47		20,258,779.99		128,678,035.85		648,939,964.21		648,939,964.21
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	100,000,000.00				399,950,421.90		52,726.47		20,258,779.99		128,678,035.85		648,939,964.21		648,939,964.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							250,568.45		1,795,029.08		-1,426,529.15		619,068.38		619,068.38
（一）综合收益总额							250,568.45				10,368,499.93		10,619,068.38		10,619,068.38
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															

2. 其他权益工具持有者投入资本																				
3. 股份支付计入所有者权益的金额																				
4. 其他																				
(三) 利润分配									1,795,029.08		-11,795,029.08		-10,000,000.00						-10,000,000.00	
1. 提取盈余公积									1,795,029.08		-1,795,029.08									
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者（或股东）的分配											-10,000,000.00		-10,000,000.00						-10,000,000.00	
4. 其他																				
(四) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本（或股本）																				
2. 盈余公积转增资本（或股本）																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																				
5. 其他综合收益结转留存收益																				
6. 其他																				
(五) 专项储备																				

1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	100,000,000.00				399,950,421.90		303,294.92		22,053,809.07		127,251,506.70		649,559,032.59	649,559,032.59

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	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	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	75,000,000.00				126,726,775.25		71,079.31		15,289,555.47		110,787,993.93		327,875,403.96	327,875,403.96	
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	75,000,000.00				126,726,775.25		71,079.31		15,289,555.47		110,787,993.93		327,875,403.96	327,875,403.96	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	25,000,000.00				273,223,646.65		16,818.94		3,328,050.00		26,755,982.96		328,324,498.55	328,324,498.55	
(一) 综合收益总额							16,818.94				30,084,032.96		30,100,851.90	30,100,851.90	

(二) 所有者投入和减少资本	25,000,000.00				273,223,646.65							298,223,646.65		298,223,646.65
1. 所有者投入的普通股	25,000,000.00				273,212,264.15							298,212,264.15		298,212,264.15
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					11,382.50							11,382.50		11,382.50
(三) 利润分配								3,328,050.00		-3,328,050.00				
1. 提取盈余公积								3,328,050.00		-3,328,050.00				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														

5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	100,000,000.00				399,950,421.90		87,898.25		18,617,605.47		137,543,976.89		656,199,902.51		656,199,902.51

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	100,000,000.00				399,950,421.90		70,030.45		20,258,779.99	139,829,019.92		660,108,252.26
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	100,000,000.00				399,950,421.90		70,030.45		20,258,779.99	139,829,019.92		660,108,252.26
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									1,795,029.08	6,155,261.73		7,950,290.81
(一) 综合收益总额										17,950,290.81		17,950,290.81

(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									1,795,029.08	-11,795,029.08		-10,000,000.00
1. 提取盈余公积									1,795,029.08	-1,795,029.08		0.00
2. 对所有者(或股东)的分配										-10,000,000.00		-10,000,000.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	100,000,000.00				399,950,421.90		70,030.45		22,053,809.07	145,984,281.65		668,058,543.07

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	75,000,000.00				126,726,775.25		71,079.31		15,289,555.47	115,105,999.20		332,193,409.23
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	75,000,000.00				126,726,775.25		71,079.31		15,289,555.47	115,105,999.20		332,193,409.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	25,000,000.00				273,223,646.65		16,818.94		3,328,050.00	29,952,450.00		331,520,965.59
（一）综合收益总额							16,818.94			33,280,500.00		33,297,318.94
（二）所有者投入和减少资本	25,000,000.00				273,223,646.65							298,223,646.65
1. 所有者投入的普通股	25,000,000.00				273,212,264.15							298,212,264.15
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					11,382.50							11,382.50
(三) 利润分配									3,328,050.00	-3,328,050.00		
1. 提取盈余公积									3,328,050.00	-3,328,050.00		
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	100,000,000.00				399,950,421.90		87,898.25		18,617,605.47	145,058,449.20		663,714,374.82

三、公司基本情况

青岛惠城环保科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），系青岛惠城石化科技有限公司于2015年9月24日整体变更设立的股份有限公司，现持有统一社会信用代码为91370200783724899J的营业执照。

根据公司2017年第一届董事会第十三次会议决议和2017年度第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准青岛惠城环保科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2019]822号文件）核准，2019年度公司首次公开发行2,500万股新股，每股面值1元，发行价格为13.59元/股，共募集资金人民币33,975.00万元，扣除承销及保荐费用、律师费、会计师费用、本次发行信息披露、股权登记等发行费用共计4,153.77万元（不含增值税），本次募集资金净额为人民币29,821.23万元，其中计入股本人民币2,500万元，股本溢价27,321.23万元计入资本公积。公司增加注册资本2,500万元，变更后注册资本为10,000万元，股本为人民币10,000.00万元；公司股票简称为：惠城环保，股票代码：300779。

法定代表人：张新功。注册地址：青岛经济技术开发区淮河东路57号。

经营范围：石油化工技术的研究开发、技术服务、技术转让；石油化工专业设备的安装、生产、销售；FCC复活催化剂、炼油催化剂、助剂研发、生产、销售（不含危险化学品）；化工固废、危废的无害化处理及资源化利用及技术咨询服务（按照山东省环保厅核发的危险废物经营许可证开展经营活动）、相关化工产品的生产、销售（不含危险化学品），货物进出口、技术进出口（以上经营范围不含国家法律、法规限制、禁止、淘汰的项目，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）。

本财务报表已经公司全体董事于2020年8月27日批准报出。

截至2020年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
九江惠城环保科技有限公司
青岛惠城欣隆实业有限公司
北海惠城环保科技有限公司
青岛西海新材料科技有限公司
Forland Petrochemical Technology LLC
香港龙颜有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自报告期末起12个月不存在对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

（2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中

的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、（二十二）长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生当月月初的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，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，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。终止确认时，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。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金

融资产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（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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

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

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

公司执行新金融工具准则时涉及到本公司业务的金融资产具体划分情况如下：

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、预付款项、其他应收款、应收款项融资、发放贷款及垫款以及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备，对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、发放贷款及垫款以及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、发放贷款及垫款以及长期应收款等划分为若干组合，在组合中基础上计算预期信用损失，确认的组合依据和预期信用损失的办法如下：

应收票据确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据	银行承兑汇票	以银行承兑汇票中承兑银行的信用评级作为信用风险特征
	商业承兑汇票	以商业承兑汇票中承兑公司的信用评级作为信用风险特征

应收账款确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
----	---------	-------------

应收账款组合1-信用风险特征组合	账龄组合	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，编制应收账款账龄与整个存续期逾期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款组合2-合并范围内关联方组合	合并范围内关联方组合	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，该组合预期信用损失率为0

应收款项融资确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

科目	重分类项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收款项融资	应收票据	银行承兑汇票	以银行承兑汇票中承兑银行的信用评级作为信用风险特征
		商业承兑汇票	以商业承兑汇票中承兑公司的信用评级作为信用风险特征
	应收账款组合	账龄组合	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，编制应收账款账龄与整个存续期逾期信用损失率对照表，计算预期信用损失
		合并范围内关联方组合	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，该组合预期信用损失率为0

其他应收款项确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款-应收股利	合并范围内外关联方	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，编制应收股利的账龄与整个存续期逾期信用损失率对照表，计算预期信用损失
	合并范围内关联方	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，该组合预期信用损失率为0
应收其他款项	账龄组合	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，编制应收其他款项账龄与整个存续期逾期信用损失率对照表，计算预期信用损失
	合并范围内关联方组合	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，该组合预期信用损失率为0

其中：上述组合中账龄组合，信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收账款预期信用损失率(%)	应收其他款项预期信用损失率(%)
1年以内	5.00	5.00
1—2年	10.00	10.00
2—3年	30.00	30.00
3—4年	50.00	50.00
4—5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

11、应收票据

对应收票据的减值损失计量，2019年1月1日起比照前述金融资产的计量方法处理

12、应收账款

对应收账款的减值损失计量，2019年1月1日起比照前述金融资产的计量方法处理

13、应收款项融资

对应收款项融资的减值损失计量，2019 年 1 月 1 日起比照前述金融资产的计量方法处理

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：对其他应收款的减值损失计量，2019 年 1 月 1 日起比照前述金融资产的计量方法处理。

15、存货

（1）存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、半成品等。

（2）发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按月末一次加权平均法计价。

（3）不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法
- 2) 包装物采用一次转销法

16、合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司合同资产为已完工未结算工程项目。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于这部分预期信用损失，以单项认定计提加组合计提的方法确认，本公司根据业主的信用等级、财务状况以及项目结算进度等因素进行判断，对于确实发生损失或将要发生损失的部分进行计提，如果判断单项不会发生预期信用损失，则按组合计提的方式，按照预期信用损失率计提。

17、合同成本

合同成本包括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，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 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，本公司在发生时将其计入当期损益。

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，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但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。

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司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。有关规定要求本公司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。

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

对于长期应收款，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司长期应收款仅为融资租赁的保证金，管理层评价该类别款项具备较低的信用风险，考虑历史违约率为零的情况下，因此本公司对其不予设定计提比率。如果有客观证据表明某

项长期应收款已经发生信用减值，则本公司对长期应收款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

22、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日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作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司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，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，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，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会

计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

24、固定资产

(1) 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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋、建筑物	年限平均法	10-40 年	5%	2.38%-9.50%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.50%-19.00%
运输设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.50%-19.00%
办公设备	年限平均法	3-5 年	5%	19.00%-31.67%
融资租入固定资产				
其中：机器设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.50%-19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

25、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，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。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

- 2) 借款费用已经发生;
3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时,该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工,但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的,在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的,则借款费用暂停资本化;该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序,则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款,以专门借款当期实际发生的借款费用,减去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,来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,根据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,计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

不适用

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的计价方法

公司取得无形资产时按成本进行初始计量;

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值,并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额,计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	20年-50年	权属证书记载年限
软件使用权	5年	预计使用年限

3) 寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

2) 阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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，能够证明其有用性；
- (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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

31、长期资产减值

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

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。报告期内本公司无长期待摊费用。

33、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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

截止报告期末，公司无设定受益计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

35、租赁负债

不适用

36、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

截止报告期末，公司无涉及预计负债的事项。

37、股份支付

不适用

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

自2020年1月1日起的会计政策

1. 收入确认和计量所采用的会计政策

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控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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或服务的

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司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，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

2020年1月1日前的会计政策

1. 销售商品收入的确认

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司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本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

1. 提供劳务收入的确认

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

2. 让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3. 按完工百分比法确认提供劳务的收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。公司对提供设计劳务交易的完工进度，依据已发生的工时占预计总工时的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

40、政府补助

（1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（2）确认时点

政府补助同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 公司能够满足政府补助所附条件；
- 2) 公司能够收到政府补助。

（3）会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征

管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时,递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租入资产:

公司在承租开始日,将融资租赁作为一项担保借款在长期应付款科目列报,以最低租赁付款额作为该项长期应付款的入账价值,收到的融资资金与长期应付款的入账价值的差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法,将未确认融资费用在资产租赁期间内摊销,计入财务费用。

43、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年7月5日,财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第14号—收入>的通知》(财会[2017]22号)(以下简称“新收入准则”),新收入准则规定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告的企业自2018年1月1日起施行新收入准则,其他境内上市企业自2020年1月1日起施行新收入准则,非上市企业自2021年1月1日起施行新收入	第二届董事会第八次会议审议通过	执行财政部2017年7月5日颁布的《关于修订印发<企业会计准则第14号—收入>的通知》(财会[2017]22号)。

准则。		
-----	--	--

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	272,686,997.92	272,686,997.92	
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			
应收账款	94,778,004.62	94,778,004.62	
应收款项融资	10,403,586.00	10,403,586.00	
预付款项	4,898,305.52	4,898,305.52	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,277,678.84	3,277,678.84	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	46,562,796.12	46,562,796.12	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	12,218,380.41	12,218,380.41	
流动资产合计	444,825,749.43	444,825,749.43	

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	21,250,000.00	21,250,000.00	
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	33,651,646.33	33,651,646.33	
固定资产	319,601,838.11	319,601,838.11	
在建工程	39,996,439.28	39,996,439.28	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	53,880,100.94	53,880,100.94	
开发支出			
商誉	1,746,589.64	1,746,589.64	
长期待摊费用			
递延所得税资产	3,599,465.69	3,599,465.69	
其他非流动资产	3,137,324.80	3,137,324.80	
非流动资产合计	476,863,404.79	476,863,404.79	
资产总计	921,689,154.22	921,689,154.22	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	41,000,000.00	41,000,000.00	
应付账款	53,974,410.92	53,974,410.92	
预收款项	1,048,507.85		-1,048,507.85
合同负债		1,048,507.85	1,048,507.85
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	7,936,801.99	7,936,801.99	
应交税费	3,240,609.83	3,240,609.83	
其他应付款	50,095,824.41	50,095,824.41	
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	27,539,300.21	27,539,300.21	
其他流动负债	6,166,815.04	6,166,815.04	
流动负债合计	191,002,270.25	191,002,270.25	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	58,962,453.02	58,962,453.02	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	22,784,466.74	22,784,466.74	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	81,746,919.76	81,746,919.76	
负债合计	272,749,190.01	272,749,190.01	
所有者权益：			
股本	100,000,000.00	100,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	399,950,421.90	399,950,421.90	

减：库存股			
其他综合收益	52,726.47	52,726.47	
专项储备			
盈余公积	20,258,779.99	20,258,779.99	
一般风险准备			
未分配利润	128,678,035.85	128,678,035.85	
归属于母公司所有者权益合计	648,939,964.21	648,939,964.21	
少数股东权益			
所有者权益合计	648,939,964.21	648,939,964.21	
负债和所有者权益总计	921,689,154.22	921,689,154.22	

调整情况说明

按照财政部规定的时间，公司自 2020 年 1 月 1 日起施行修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（财会[2017]22 号）

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	249,847,399.20	249,847,399.20	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	92,450,840.32	92,450,840.32	
应收款项融资	10,143,076.00	10,143,076.00	
预付款项	3,107,552.97	3,107,552.97	
其他应收款	87,501,148.70	87,501,148.70	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	38,817,155.83	38,817,155.83	
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			
流动资产合计	481,867,173.02	481,867,173.02	
非流动资产：			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	21,250,000.00	21,250,000.00	
长期股权投资	81,780,994.31	81,780,994.31	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	56,271,176.83	56,271,176.83	
固定资产	210,857,308.99	210,857,308.99	
在建工程	26,235,640.52	26,235,640.52	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	36,343,896.85	36,343,896.85	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	3,599,465.69	3,599,465.69	
其他非流动资产	5,803,338.00	5,803,338.00	
非流动资产合计	442,141,821.19	442,141,821.19	
资产总计	924,008,994.21	924,008,994.21	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	41,000,000.00	41,000,000.00	
应付账款	50,190,096.61	50,190,096.61	
预收款项	891,121.00		-891,121.00
合同负债		891,121.00	891,121.00
应付职工薪酬	6,743,985.88	6,743,985.88	
应交税费	3,069,714.77	3,069,714.77	
其他应付款	50,674,570.15	50,674,570.15	
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	27,539,300.21	27,539,300.21	
其他流动负债	5,689,781.01	5,689,781.01	
流动负债合计	185,798,569.63	185,798,569.63	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	58,962,453.02	58,962,453.02	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	19,139,719.30	19,139,719.30	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	78,102,172.32	78,102,172.32	
负债合计	263,900,741.95	263,900,741.95	
所有者权益：			
股本	100,000,000.00	100,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	399,950,421.90	399,950,421.90	
减：库存股			
其他综合收益	70,030.45	70,030.45	
专项储备			
盈余公积	20,258,779.99	20,258,779.99	
未分配利润	139,829,019.92	139,829,019.92	
所有者权益合计	660,108,252.26	660,108,252.26	
负债和所有者权益总计	924,008,994.21	924,008,994.21	

调整情况说明

按照财政部规定的时间，公司自 2020 年 1 月 1 日起施行修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（财会[2017]22 号）。

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13.00%、6.00%
消费税	不适用	不适用
城市维护建设税	实际缴纳的增值税及消费税计缴	7.00%
企业所得税	应纳税所得额	存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明
教育费附加	实际缴纳的增值税及消费税计缴	3.00%
地方教育费附加	实际缴纳的增值税及消费税计缴	2.00%
城镇土地使用税	按土地使用权证记载的面积	定额税率

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
青岛惠城环保科技股份有限公司	15.00%
九江惠城环保科技有限公司	25.00%
青岛惠城欣隆实业有限公司	25.00%
北海惠城环保科技有限公司	25.00%
青岛西海新材料科技有限公司	25.00%
Forland Petrochemical Technology LLC	免税
香港龙颜有限公司	应纳税所得额 200 万元以内的 8.25%，超过部分税率为 16.5%

2、税收优惠

(1) 所得税：

1) 公司于2010年11月15日首次取得了高新技术企业证书，2013年9月25日通过复审并取得编号为GF201337100048的高新技术企业证书；2016年12月2日，公司再次通过高新技术企业认定，取得编号为GR201637100101的高新技术企业证书；2019年11月28日，公司再次通过高新技术企业认定，取得编号为GR201937100531的高新技术企业证书。上述高新技术企业证书有效期均为三年，有效期内公司享受企业所得税税率15%的税收优惠。

2) 根据《企业所得税法实施条例》第八十八条规定以及青岛市发展和改革委员会的确认（青发改节能审[2016]41号），公司“6000吨/年FCC复活催化剂生产项目”的所得符合“三免三减半”的税收优惠政策。2015-2017年属于免税期，2018-2020年属于减半期。

根据《企业所得税法实施条例》第八十八条规定以及青岛市发展和改革委员会的确认（青发改节能审[2017]34号），公司“20000吨/年FCC复活催化剂生产项目”的所得符合“三免三减半”的税收优惠政策。2016-2018年属于免税期，2019-2021年属于减半期。

（2）增值税：

1) 根据《财政部、国家税务总局关于印发<资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录>的通知》（财税[2015]78号文件），公司部分资源化综合利用产品的销售收入符合增值税即征即退30%的税收优惠政策，自2015年7月开始执行。

2) 根据《财政部 税务总局关于提高机电 文化等产品出口退税率的通知》（财税〔2018〕93号），公司资源化利用产品中部分产品符合出口退税政策，退税率为13%、6%，自2018年9月15日开始执行。

3) 本公司子公司青岛惠城欣隆实业有限公司，根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》规定，自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额（称加计抵减政策），2019年3月31日前设立的纳税人，自2018年4月至2019年3月期间的销售额符合规定条件的，适用加计抵减政策。

（3）土地使用税：

根据《山东省财政厅国家税务总局山东省税务局山东省科学技术厅<关于高新技术企业城镇土地使用税有关问题的通知>鲁财税〔2019〕5号》，自2019年1月1日开始，有效期至2022年1月26日。公司自2019年1月1日起按现行标准的50%计算缴纳城镇土地使用税。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	53,625.05	84,293.20
银行存款	113,941,329.41	261,801,151.11
其他货币资金	7,038,165.46	10,801,553.61
合计	121,033,119.92	272,686,997.92
其中：存放在境外的款项总额	2,197,335.21	1,663,314.44
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	7,038,165.46	10,801,553.61

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	6,066,099.77	9,500,438.39
保函保证金	972,065.69	885,015.45
农民工工资保证金	0.00	416,099.77

合计	7,038,165.46	10,801,553.61
----	--------------	---------------

存放在境外的款项总额为2,197,335.21元，主要是境外子公司的货币资金。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	80,000,000.00	
其中：		
购买银行理财产品	80,000,000.00	
其中：		
合计	80,000,000.00	

其他说明：

无

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		0.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	0.00	0.00	
合计		0.00	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 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

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位: 元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	12,254,877.40	10.65%	12,212,369.88	99.65%	42,507.52	12,254,877.40	11.33%	11,723,533.45	95.66%	531,343.95
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	102,843,554.05	89.35%	6,185,263.40	6.01%	96,658,290.65	100,163,084.38	88.67%	5,916,423.71	5.91%	94,246,660.67
其中：										
合计	115,098,431.45	100.00%	18,397,633.28		96,700,798.17	112,417,961.78	100.00%	17,639,957.16		94,778,004.62

按单项计提坏账准备：12,212,369.88

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
山东天宏新能源化工有限公司	11,192,189.50	11,192,189.50	100.00%	对方公司破产，应收账款无法收回，全额计提坏账
东辰控股集团有限公司石化分公司	1,062,687.90	1,020,180.38	96.00%	根据东辰重整计划草案，普通债权重整清偿

				率 4%，由原先的 50% 补提至 96%。
合计	12,254,877.40	12,212,369.88	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：6,185,263.40

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	99,673,416.17	4,983,670.81	5.00%
1-2 年	1,511,083.88	151,108.39	10.00%
2-3 年	90,814.00	27,244.20	30.00%
3-4 年	1,090,000.00	545,000.00	50.00%
4-5 年	0.00	0.00	
5 年以上	478,240.00	478,240.00	100.00%
合计	102,843,554.05	6,185,263.40	--

确定该组合依据的说明：

账龄组合，采用账龄损失率对照表计提坏账准备

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	99,673,416.17
1 至 2 年	2,573,771.78
2 至 3 年	90,814.00
3 年以上	12,760,429.50
3 至 4 年	1,090,000.00

5 年以上	11,670,429.50
合计	115,098,431.45

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
计提坏账	17,639,957.16	757,676.12				18,397,633.28
合计	17,639,957.16	757,676.12				18,397,633.28

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	27,448,747.06	23.85%	1,372,437.35
客户 2	11,192,189.50	9.72%	11,192,189.50
客户 3	10,117,747.80	8.79%	505,887.39
客户 4	5,168,601.36	4.49%	258,430.07
客户 5	4,789,075.70	4.16%	239,453.79
合计	58,716,361.42	51.01%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,190,151.10	10,403,586.00
合计	3,190,151.10	10,403,586.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	10,403,586.00	63,882,649.64	71,096,084.54		3,190,151.10	
合计	10,403,586.00	63,882,649.64	71,096,084.54		3,190,151.10	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	6,255,742.55	97.61%	4,713,517.88	96.23%
1 至 2 年	129,762.27	2.02%	184,787.64	3.77%
2 至 3 年	23,293.71	0.36%		
3 年以上	0.00	0.00%		
合计	6,408,798.53	--	4,898,305.52	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商1	1,458,680.00	22.76

供应商2	750,000.00	11.70
供应商3	697,500.00	10.88
供应商4	314,465.40	4.91
供应商5	302,100.00	4.71
合计	3,522,745.40	54.97

其他说明：

无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	11,470,286.33	3,277,678.84
合计	11,470,286.33	3,277,678.84

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3)坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	10,872,092.00	2,348,229.82
备用金	350,525.36	3,472.72
诉讼费	29,740.00	29,740.00
职工社保及住房公积金	661,441.75	569,570.22
材料款	210,115.97	35,274.08
设备款	665,274.08	633,896.56
合计	12,789,189.16	3,620,183.40

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	342,504.56			342,504.56
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	976,398.27			976,398.27
2020 年 6 月 30 日余额	1,318,902.83			1,318,902.83

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	11,771,583.08
1 至 2 年	230,000.00
2 至 3 年	606,832.00
3 年以上	180,774.08
4 至 5 年	10,000.00
5 年以上	170,774.08
合计	12,789,189.16

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	342,504.56	976,398.27				1,318,902.83
合计	342,504.56	976,398.27				1,318,902.83

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
阳泉煤业化工集团有限责任公司	并购意向金	10,000,000.00	1 年以内	78.19%	500,000.00

洪湖市宏林石化设备制造有限公司	设备款	495,000.00	2-3 年	3.87%	495,000.00
青岛新奥燃气有限公司	天然气押金	300,000.00	1 年以内	2.35%	15,000.00
中国石化国际事业有限公司北京招标中心	保证金	210,000.00	1 年以内	1.64%	10,500.00
湖北鼎耀建设工程有限公司	代扣代缴审计费	204,115.97	1 年以内	1.60%	10,205.80
合计	--	11,209,115.97	--	87.65%	1,030,705.80

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	19,418,103.20		19,418,103.20	19,804,653.88		19,804,653.88
在产品	17,598,035.94		17,598,035.94	21,726,353.64		21,726,353.64
库存商品	11,060,136.92		11,060,136.92	5,031,788.60		5,031,788.60
合计	48,076,276.06		48,076,276.06	46,562,796.12		46,562,796.12

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	13,692,094.49	12,218,380.41
合计	13,692,094.49	12,218,380.41

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额	期初余额
--------	------	------

	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
--	----	------	------	-----	----	------	------	-----

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁保证金	21,500,000.00		21,500,000.00	21,250,000.00		21,250,000.00	
合计	21,500,000.00		21,500,000.00	21,250,000.00		21,250,000.00	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因
------	---------	------	------	-------------------------	---------------------------------------	-------------------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	25,859,967.51	9,693,198.86	0.00	35,553,166.37
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				

(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	25,859,967.51	9,693,198.86	0.00	35,553,166.37
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,445,308.61	456,211.43		1,901,520.04
2.本期增加金额	307,084.14	96,931.05	0.00	404,015.19
(1) 计提或摊销	307,084.14	96,931.05	0.00	404,015.19
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,752,392.75	553,142.48	0.00	2,305,535.23
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	24,107,574.76	9,140,056.38	0.00	33,247,631.14
2.期初账面价值	24,414,658.90	9,236,987.43	0.00	33,651,646.33

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	322,579,536.55	319,444,815.39
固定资产清理	351,035.64	157,022.72
合计	322,930,572.19	319,601,838.11

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	200,846,050.37	230,934,270.94	4,001,422.20	5,222,595.40	441,004,338.91
2.本期增加金额	1,207,329.65	15,981,174.18	190,031.88	2,368,154.01	19,746,689.72
(1) 购置	0.00	607,353.38	190,031.88	2,368,154.01	3,165,539.27
(2) 在建工程转入	1,207,329.65	15,373,820.80	0.00	0.00	16,581,150.45
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	0.00	820,218.23	0.00	0.00	820,218.23
(1) 处置或报废	0.00	760,005.79	0.00	0.00	760,005.79
(2) 转入在建工程	0.00	60,212.44	0.00	0.00	60,212.44
4.期末余额	202,053,380.02	246,095,226.89	4,191,454.08	7,590,749.41	459,930,810.40
二、累计折旧					
1.期初余额	41,990,697.46	73,815,473.87	2,786,369.68	2,966,982.51	121,559,523.52
2.本期增加金额	4,454,461.83	11,155,813.01	394,120.31	353,348.05	16,357,743.20
(1) 计提	4,454,461.83	11,155,813.01	394,120.31	353,348.05	16,357,743.20
3.本期减少金额	0.00	565,992.87	0.00	0.00	565,992.87
(1) 处置或报废	0.00	565,992.87	0.00	0.00	565,992.87

4.期末余额	46,445,159.29	84,405,294.01	3,180,489.99	3,320,330.56	137,351,273.85
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	155,608,220.73	161,689,932.88	1,010,964.09	4,270,418.85	322,579,536.55
2.期初账面价值	158,855,352.91	157,118,797.07	1,215,052.52	2,255,612.89	319,444,815.39

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
九江惠城综合楼	6,341,518.41	正在办理中
九江惠城 1 号库房	6,679,267.79	正在办理中
九江惠城硫酸铝装置车间	12,362,533.13	正在办理中
九江惠城控制室	497,068.07	正在办理中
九江惠城变配电室	1,084,676.46	正在办理中

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备报废清理	351,035.64	157,022.72
合计	351,035.64	157,022.72

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	45,486,010.74	39,996,439.28
合计	45,486,010.74	39,996,439.28

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
固废料仓	3,150,772.41		3,150,772.41	2,870,601.83		2,870,601.83
污水回用项目	7,550,897.20		7,550,897.20	7,550,897.20		7,550,897.20
6000t FCC 复活催化剂生产线项目节能改造项目				15,792,762.38		15,792,762.38
拟薄水铝石项目改造	11,018.43		11,018.43	11,018.43		11,018.43
重捕渣碱溶改造项目	10,360.68		10,360.68	10,360.68		10,360.68
其他技改设备	426,212.73		426,212.73			
一万吨/年工业固废及烟气粉尘的资源化利用	161,656.56		161,656.56			
中试平台项目	13,490,455.46		13,490,455.46	12,472,000.91		12,472,000.91
瑞昌沿江生态保护工程技术研究院项目	158,121.27		158,121.27	141,504.85		141,504.85
3 万吨/年 FCC 废催化剂资源化项目	2,609,466.82		2,609,466.82	1,131,514.48		1,131,514.48
炼油催化剂资源化利用项目	62,189.40		62,189.40	15,778.52		15,778.52

4 号库房	6,340,851.32		6,340,851.32		
4 万吨/年 FCC 催化新材料项目	1,516,313.86		1,516,313.86		
污水池改造(40T 氨氮废水处理)	427,887.03		427,887.03		
工业固废资源化利用技术改造及扩建项目-氯化装置	9,376,474.05		9,376,474.05		
配电室改造项目（二车间）	193,333.52		193,333.52		
合计	45,486,010.74		45,486,010.74	39,996,439.28	39,996,439.28

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
固废料仓	2,900,000.00	2,870,601.83	280,170.58			3,150,772.41	108.65%	100.00%				其他
污水回用项目	7,000,000.00	7,550,897.20				7,550,897.20	107.87%	100.00%				其他
6000t FCC 复活催化剂生产线项目节能改造项目	12,000,000.00	15,792,762.38	763,822.12	16,556,584.50		0.00	137.97%	100.00%	924,417.93	217,636.56	100.00%	其他
SCR 氯化项目	1500000.00		9,376,474.05			9,376,474.05	62.51%	60.00%				其他
中试平台项目	20,000,000.00	12,472,000.91	1,018,454.55			13,490,455.46	67.45%	70.00%				其他
4 号库房	10,000,000.00		6,340,851.32			6,340,851.32	63.41%	65.00%	194,583.95	194,583.95	100.00%	其他
合计	66,900,000.00	38,686,262.32	17,779,772.62	16,556,584.50		39,909,450.44	--	--	1,119,001.88	412,220.51		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	65,351,824.76			937,058.04	66,288,882.80
2.本期增加金额	20,553,810.00			0.00	20,553,810.00
(1) 购置	20,553,810.00			0.00	20,553,810.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					

(1) 处置					
4.期末余额	85,905,634.76			937,058.04	86,842,692.80
二、累计摊销					
1.期初余额	11,831,212.02			577,569.84	12,408,781.86
2.本期增加金额	1,019,512.30			58,555.13	1,078,067.43
(1) 计提	1,019,512.30			58,555.13	1,078,067.43
3.本期减少金额	162,480.54				162,480.54
(1) 处置	162,480.54				162,480.54
4.期末余额	12,688,243.78			636,124.97	13,324,368.75
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	73,217,390.98			300,933.07	73,518,324.05
2.期初账面价值	53,520,612.74			359,488.20	53,880,100.94

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
北海惠城土地使用证	20,553,810.00	按照进度办理中

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
Forland Petrochemical Technology LLC	1,746,589.64					1,746,589.64
合计	1,746,589.64					1,746,589.64

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	18,992,918.15	2,848,937.72	17,709,202.70	2,656,380.41
固定资产差异	6,465,935.44	969,890.31	6,287,235.20	943,085.28
合计	25,458,853.59	3,818,828.03	23,996,437.90	3,599,465.69

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		3,818,828.03		3,599,465.69

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	175,402.89	273,259.02
可抵扣亏损	20,934,935.54	13,592,974.88
合计	21,110,338.43	13,866,233.90

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	197,720.31	197,720.31	
2021 年	758,810.27	758,810.27	
2022 年	1,965,599.11	1,965,599.11	

2023 年	2,138,130.76	2,138,130.76	
2024 年	8,532,714.43	8,532,714.43	
2025 年	7,341,960.66		
合计	20,934,935.54	13,592,974.88	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
与长期资产相关的预付款项	3,482,806.14		3,482,806.14	3,137,324.80		3,137,324.80
合计	3,482,806.14		3,482,806.14	3,137,324.80		3,137,324.80

其他说明：

无

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	25,000,000.00	41,000,000.00
合计	25,000,000.00	41,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	52,993,922.19	51,095,561.15
1-2 年	5,054,477.03	2,251,512.68
2-3 年	886,674.28	377,814.93
3 年以上	547,452.35	249,522.16
合计	59,482,525.85	53,974,410.92

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天华化工机械及自动化研究设计院有限公司	3,231,709.40	暂未结算
淄博鲁工造粒装备科技有限公司	358,974.36	暂未结算
青岛市黄岛区黄岛街道办事处徐戈庄社区居民委员会	800,970.83	暂未结算
青岛东海盛威商贸有限公司	171,414.22	暂未结算
合计	4,563,068.81	--

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	231,841.38	1,048,507.85
合计	231,841.38	1,048,507.85

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,936,801.99	28,039,078.87	31,169,038.66	4,806,842.20
二、离职后福利-设定提存计划		575,362.49	575,362.49	
合计	7,936,801.99	28,614,441.36	31,744,401.15	4,806,842.20

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,159,109.52	24,263,904.12	27,420,491.49	4,002,522.15
2、职工福利费		257,393.40	257,393.40	0
3、社会保险费		1,319,823.34	1,319,823.34	

其中：医疗保险费		1,293,897.67	1,293,897.67	
工伤保险费		11,969.30	11,969.30	
生育保险费		13,956.37	13,956.37	
4、住房公积金		1,700,158.00	1,700,158.00	
5、工会经费和职工教育经费	639,931.45	497,800.01	468,942.43	668,789.03
8、党组织活动经费	137,761.02		2,230.00	135,531.02
合计	7,936,801.99	28,039,078.87	31,169,038.66	4,806,842.20

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		552,013.76	552,013.76	
2、失业保险费		23,348.73	23,348.73	
合计		575,362.49	575,362.49	

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,165,303.57	1,714,490.26
企业所得税	1,635,782.72	711,135.79
个人所得税	1,116,757.71	19,108.25
城市维护建设税	81,588.45	120,031.52
房产税	363,393.51	362,366.60
教育费附加	34,966.51	51,442.10
土地使用税	145,236.04	144,358.59
印花税	25,783.16	28,086.48
水利基金	5,826.52	2,611.44
地方教育费附加	23,311.03	34,294.75
环保税	19,661.34	29,662.59
美国工资税	13,153.71	23,021.46
合计	4,630,764.27	3,240,609.83

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	47,594,288.97	50,095,824.41
合计	47,594,288.97	50,095,824.41

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待支付购建长期资产款项	44,935,797.33	47,724,482.32
投标保证金	400,000.00	1,869,462.30
员工宿舍物品押金	5,500.00	5,500.00
质量保证金	1,976,683.67	26,290.40
待支付职工垫款	276,007.97	450,235.25
员工报销款	300.00	19,854.14
借款	0.00	
合计	47,594,288.97	50,095,824.41

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖北鼎耀建设工程有限公司	15,243,295.25	暂未办理结算
苏通建设集团有限公司	8,873,176.20	质保期
南通山剑防腐科技有限公司	675,943.92	暂未办理结算
天华化工机械及自动化研究设计院有限公司	651,000.01	质保期
苏华建设集团有限公司	537,064.22	暂未办理结算
合计	25,980,479.60	--

其他说明

无

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	28,467,265.71	27,539,300.21
合计	28,467,265.71	27,539,300.21

其他说明：

无

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待处理危险废物形成负债	2,201,183.31	6,166,815.04
待确认租赁收入	142,912.70	
合计	2,344,096.01	6,166,815.04

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计	溢折价摊	本期偿还	期末余额

							提利息	销			
--	--	--	--	--	--	--	-----	---	--	--	--

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计 提利息	溢折价摊 销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	40,969,494.01	57,762,453.02
专项应付款		1,200,000.00
合计	40,969,494.01	58,962,453.02

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	40,969,494.01	34,863,300.01
其中：未实现融资费用	4,395,932.25	5,189,120.56
长期借款及利息	0.00	22,899,153.01
合计	40,969,494.01	57,762,453.02

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
科技项目首拨资金	1,200,000.00		1,200,000.00	0.00	
合计	1,200,000.00		1,200,000.00		--

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
土地返还款	3,644,747.44		36,940.02	3,607,807.42	拨款形成
垃圾焚烧飞灰零填埋资源化研究项目		1,200,000.00	123,614.64	1,076,385.36	拨款形成
科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目	3,755,987.50		279,825.00	3,476,162.50	拨款形成
年产2万吨FCC复活催化剂生产线废酸综合利用技术改造项目	1,311,086.86		87,190.68	1,223,896.18	拨款形成
泰山领军人才工程资金	2,000,000.00		0.00	2,000,000.00	拨款形成
FCC 废催化剂再生项目	12,072,644.94		240,760.86	11,831,884.08	拨款形成
院士工作站奖励		250,000.00	250,000.00	0.00	拨款形成
道路基础设施建设款		605,500.00	605,500.00	0.00	拨款形成
合计	22,784,466.74	2,055,500.00	1,623,831.20	23,216,135.54	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目	3,755,987.50			279,825.00			3,476,162.50	与资产相关
年产 2 万吨 FCC 复活催化剂生产线废酸综合利用技术改造项目	1,311,086.86			87,190.68			1,223,896.18	与资产相关
泰山领军人才工程资金	2,000,000.00						2,000,000.00	与收益相关
FCC 废催化剂再生项目	12,072,644.94			240,760.86			11,831,884.08	与资产相关
土地返还款	3,644,747.44			36,940.02			3,607,807.42	与资产相关
院士工作站奖励		250,000.00		250,000.00			0.00	与收益相关
垃圾焚烧飞灰零填埋资源化研究项目		1,200,000.00		123,614.64			1,076,385.36	与资产相关
道路基础设施建设款		605,500.00		605,500.00			0.00	与收益相关
合计	22,784,466.74	2,055,500.00		1,623,831.20			23,216,135.54	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	100,000,000.00						100,000,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	399,950,421.90			399,950,421.90
合计	399,950,421.90			399,950,421.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计 入其他综 合收益当 期转入损 益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费 用	税后归属于 母公司	税后归 属于少 数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	52,726.47	250,568.45				250,568.45		303,294.92
外币财务报表折算差额	52,726.47	250,568.45				250,568.45		303,294.92
其他综合收益合计	52,726.47	250,568.45				250,568.45		303,294.92

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	20,258,779.99	1,795,029.08		22,053,809.07
合计	20,258,779.99	1,795,029.08		22,053,809.07

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	128,678,035.85	110,787,993.93
调整后期初未分配利润	128,678,035.85	110,787,993.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	17,950,290.81	42,859,266.44
减：提取法定盈余公积	1,795,029.08	4,969,224.52
应付普通股股利	10,000,000.00	20,000,000.00
期末未分配利润	127,251,506.70	128,678,035.85

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	162,796,292.79	111,028,674.23	168,711,402.39	103,999,311.44
其他业务	2,450,077.42	1,670,661.86	2,693,359.84	1,670,837.82

合计	165,246,370.21	112,699,336.09	171,404,762.23	105,670,149.26
----	----------------	----------------	----------------	----------------

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
危险废物处理处置服务	24,496,542.83			24,496,542.83
FCC 催化剂	106,902,414.75			106,902,414.75
分子筛	13,316,606.53			13,316,606.53
复活催化剂	9,334,099.11			9,334,099.11
再生平衡剂	5,779,501.23			5,779,501.23
其它	5,417,205.76			5,417,205.76
其中：				
山东省内	135,117,960.70			135,117,960.70
山东省外	19,611,104.68			19,611,104.68
中国境外	10,517,304.83			10,517,304.83
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
合计	165,246,370.21			165,246,370.21

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	587,067.15	420,024.91
教育费附加	251,600.23	180,010.68
房产税	994,417.62	1,119,673.17
土地使用税	265,164.55	243,029.39

车船使用税	11,475.00	8,080.00
印花税	169,967.48	44,714.74
残疾人保障金	49,073.62	
地方教育费附加	167,733.48	120,007.12
水利建设基金	41,933.36	30,001.79
环保税	45,492.58	
美国工资税	27,914.62	
其他税费		53,283.45
合计	2,611,839.69	2,218,825.25

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	4,587,357.71	3,275,949.48
职工薪酬	1,582,842.99	1,537,568.01
招待费	2,253,598.69	1,975,963.77
差旅费	280,005.40	559,678.34
车辆使用费	51,874.44	77,173.83
办公费	34,980.27	45,514.16
财产保险费	25,063.20	19,087.03
物料消耗	2,069.97	316,904.40
代理费	961,026.70	640,898.02
广告费	138,601.47	300,717.04
会务费	0.00	
包装费	360,039.61	
其他	115,025.69	107,011.07
合计	10,392,486.14	8,856,465.15

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,889,925.20	8,082,347.13

折旧	2,670,437.55	2,516,546.00
业务招待费	960,879.24	1,435,069.64
无形资产摊销	837,544.56	757,006.72
中介机构费	1,063,033.28	1,043,669.62
物料消耗	309,731.07	183,321.93
差旅费	218,378.68	414,028.86
维修费	25,694.90	33,915.12
诉讼及律师服务费		1,966,668.58
车辆使用费	96,113.35	91,268.94
办公费	139,198.18	104,894.79
劳保	38,185.93	34,647.75
通讯费	78,449.96	102,520.68
宣传费	9,603.77	36,621.44
财产保险费	30,872.22	101,157.47
试验检验费	30,509.93	31,057.85
其他	1,104,190.31	1,588,533.58
合计	15,502,748.13	18,523,276.10

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费用	3,162,500.79	2,436,091.82
人工费用	4,389,191.66	3,583,360.09
折旧费用	1,825,827.69	1,038,591.32
委外费用	1,615,676.70	992,138.35
其他费用	179,312.45	39,456.43
合计	11,172,509.29	8,089,638.01

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,504,648.19	2,938,944.56

减：利息收入	977,304.02	177,620.69
汇兑损益	-317,021.36	781,435.83
手续费支出	591,636.70	140,328.98
合计	801,959.51	3,683,088.68

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税资源综合利用即征即退税款	370,475.47	411,171.49
企业研发投入奖励	282,400.00	358,000.00
院士工作站奖励	250,000.00	
个税手续费返还	62,579.94	
稳岗补贴	120,001.12	
青岛市技术改造综合奖补	415,000.00	
进项税加计抵减	8,064.90	
摊销土地返还款	36,940.02	
FCC 废催化剂再生项目	240,760.86	
科技型中小企业技术创新基金无偿资助	279,825.00	279,825.00
年产 2 万吨 FCC 复活催化剂生产线废酸综合利用技术改造项目	87,190.68	87,190.68
垃圾焚烧飞灰零填埋资源化研究项目	123,614.64	
琅琊榜品牌企业奖励金		200,000.00
知识产权补助授权资金		50,000.00
科技平台创新资金		300,000.00
知识产权补助-授权维持贯标		33,479.00
青岛市工业废物资源化技术工程研究中心奖励		300,000.00
九江土地返还款		12,313.14
合计	2,276,852.63	2,031,979.31

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益		-179,766.63
合计		-179,766.63

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,053,520.16	-100,338.38
应收账款坏账损失	-757,676.12	1,050,426.65
合计	-1,811,196.28	950,088.27

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益	0.00	-1,301.25
合计	0.00	-1,301.25

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	640,966.03		640,966.03
保险赔款	12,247.29		12,247.29
罚没利得	117,875.00		117,875.00
诉讼赔款			
其他	1,427.14	68,327.38	1,427.14
诉大唐青岛热力有限公司多收蒸汽费返还		8,759,116.01	
待处理财产损失-货物着火保险赔偿		318,621.28	
合计	772,515.46	9,146,064.67	772,515.46

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
建设公共道路基础设施补助款	瑞昌市财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	605,500.00	0.00	与收益相关
失业保险补助	青岛西海岸新区就业服务中心	补助	应对新冠肺炎疫情, 促进企业恢复正常生产经营	是	否	8932.11	0	与收益有关
社保补助	青岛市黄岛区社会保障失业管理中心	补助	应对新冠肺炎疫情, 促进企业恢复正常生产经营	是	否	26533.92	0	与收益有关

其他说明：

无

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金
----	-------	-------	--------------

			额
对外捐赠	884,430.00	20,000.00	884,430.00
非流动资产毁损报废损失	0.00		
滞纳金	10,966.15		10,966.15
其他	23,008.08	1.44	23,008.08
合计	918,404.23	20,001.44	918,404.23

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,236,121.35	6,355,996.11
递延所得税费用	-219,362.34	-149,646.36
合计	2,016,759.01	6,206,349.75

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	12,385,258.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,857,788.84
子公司适用不同税率的影响	-708,556.21
调整以前期间所得税的影响	54,705.75
非应税收入的影响	-942,589.97
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	474,739.47
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	1,760,078.93
税法规定的额外可扣除费用	-479,407.80
所得税费用	2,016,759.01

其他说明

77、其他综合收益

详见附注“五十七”。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
诉讼回款	0.00	
退回投标保证金及保函保证金	2,361,427.23	1,575,944.33
政府补助	1,708,367.15	4,777,479.00
保证金退款	1,174,312.00	
存款利息	1,050,091.12	177,006.98
个税手续费返还	11,660.74	
其他营业外收入	107,953.47	69,961.30
职工归还备用金	56,338.08	4,362.00
供应商缴纳投标保证金及标书费	0.00	
保险赔款	0.00	
收到职工押金	0.00	
职工社保	32,926.78	4,971.04
代收代付款项	344,902.24	
其他	341,193.08	
供应商退款		9,787,613.73
合计	7,189,171.89	16,397,338.38

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项费用	18,091,391.90	8,127,900.39
员工借备用金	1,172,800.00	2,113,670.68
支付的投标保证金及保函保证金	1,320,858.75	1,110,804.00
退回的投标保证金	29,650.00	392,000.00
退回的押金	150,000.00	22,620.00
代收代付款项	166,955.50	
合计	20,931,656.15	11,766,995.07

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财本金	80,000,000.00	
购建长期资产支付的保证金	10,000,000.00	500,000.00
合计	90,000,000.00	500,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借入非金融机构借款	20,330,000.00	15,409,712.46
售后回租取得的借款	0.00	
合计	20,330,000.00	15,409,712.46

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
售后租回支付租金	15,185,349.78	6,357,493.22
偿还非金融机构借款	23,234,905.84	5,000,000.00
支付上市相关中介费用	0.00	4,500,000.00
售后租回服务费及保险费	161,354.79	593,705.00
贷款财产保险费	0.00	2,877.85
借款手续费	0.00	39,900.00

分红手续费支出	0.00	
合计	38,581,610.41	16,493,976.07

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	10,368,499.93	30,084,032.96
加：资产减值准备	1,811,196.28	-950,088.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,664,827.34	13,407,754.84
无形资产摊销	1,174,998.48	937,992.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		1,301.25
财务费用（收益以“—”号填列）	2,096,284.89	3,079,273.54
投资损失（收益以“—”号填列）		179,766.63
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-208,364.11	149,646.36
存货的减少（增加以“—”号填列）	-1,513,479.94	-6,738,028.85
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-12,336,790.45	21,268,361.83
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-16,044,140.66	-17,261,964.74
经营活动产生的现金流量净额	2,013,031.76	44,158,048.40
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	113,994,954.46	331,591,873.40
减：现金的期初余额	261,885,444.31	19,811,686.71
现金及现金等价物净增加额	-147,890,489.85	311,780,186.69

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--

其中：	--
-----	----

其他说明：

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	113,994,954.46	261,885,444.31
其中：库存现金	53,625.05	84,293.20
可随时用于支付的银行存款	113,941,329.41	261,801,151.11
三、期末现金及现金等价物余额	113,994,954.46	261,885,444.31

其他说明：

无

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,038,165.46	保函保证金、银行承兑汇票保证金
固定资产	48,677,719.24	融资性售后回租
合计	55,715,884.70	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	8,125,778.74
其中：美元	1,147,788.02	7.0795	8,125,765.29
欧元	1.69	7.961	13.45
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付职工薪酬			39,078.84
其中：美元	5,520.00	7.0795	39,078.84
应付账款		--	7,029.94
其中：美元	993.00	7.0795	7,029.94

其他说明：

无

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

√ 适用 □ 不适用

- 1) 公司子公司Forland Petrochemical Technology LLC，主要经营地为美国，记账本位币为美元。
- 2) 公司子公司香港龙颜有限公司，主要经营地为香港，记账本位币为港币。

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
摊销土地返还款	3,694,000.00	其他收益	36,940.02
科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目	8,000,000.00	其他收益	279,825.00
年产2万吨FCC复活催化剂生产线废酸综合利用技术改造项目	1,500,000.00	其他收益	87,190.68
FCC 废催化剂再生项目	12,500,000.00	其他收益	240,760.86
道路基础设施建设款	605,500.00	营业外收入	605,500.00
垃圾焚烧飞灰零填埋资源化研究项目	1,200,000.00	其他收益	123,614.64
增值税资源综合利用即征即退税款	370,475.47	其他收益	370,475.47
2019 年企业研发投入奖励	282,400.00		282,400.00
院士工作站奖励	700,000.00	其他收益	250,000.00
个税手续费返还	62,579.94	其他收益	62,579.94
稳岗补贴	120,001.12	其他收益	120,001.12
青岛市技术改造综合奖补	415,000.00	其他收益	415,000.00
进项税加计抵减	8,064.90	其他收益	8,064.90

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

85、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
惠城欣隆	山东青岛	山东青岛	服务业	100.00%		设立
九江惠城	江西九江	江西九江	制造业	100.00%		设立
青岛西海新材料科技有限公司	山东青岛	山东青岛	制造业	100.00%		设立
北海惠城环保科技有限公司	广西北海	广西北海	制造业	100.00%		设立
Forland Petrochemical Technology LLC	美国	美国	贸易	100.00%		非同一控制下企业合并
香港龙颜有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

2. 市场风险

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

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司报告期有短期借款、融资性售后租回以及长期借款，利率为固定利率，所以利率风险不大。

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本报告期间，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元和欧元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	欧元	合计	美元	欧元	合计
货币资金	8,125,765.29	13.45	8,125,778.74	14,479,491.12	13.21	14,479,504.33
应付账款	7,029.94		7,029.94			0.00
其他应收款			0.00	1542437.82		1,542,437.82
应付职工薪酬	39,078.84		39,078.84	59179.1		59,179.10
合计	8,171,874.07	13.45	8,171,887.52	16,081,108.04	13.21	16,081,121.25

2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

项目	期末余额			合计
	1年以内	1-5年	5年以上	
应付票据	25,000,000.00			25,000,000.00

应付账款	52,993,922.19	6,488,603.66		59,482,525.85
应付职工薪酬	4,806,842.20			4,806,842.20
应交税费	4,630,764.27			4,630,764.27
其他应付款	25,575,818.35	22,018,470.62		47,594,288.97
一年内到期的非流动负债	28,467,265.71			28,467,265.71
长期应付款		40,969,494.01		40,969,494.01
合计	141,474,612.72	69,476,568.29	0.00	210,951,181.01
项目	上年年末余额			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
应付票据	41,000,000.00			41,000,000.00
应付账款	53,974,410.92			53,974,410.92
应付职工薪酬	7,936,801.99			7,936,801.99
应交税费	3,240,609.83			3,240,609.83
其他应付款	50,095,824.41			50,095,824.41
一年内到期的非流动负债	27,539,300.21			27,539,300.21
长期应付款		58,962,453.02		58,962,453.02
合计	183,786,947.36	58,962,453.02	0.00	242,749,400.38

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
交易性金融资产			80,000,000.00	80,000,000.00
应收款项融资			3,190,151.10	3,190,151.10
持续以公允价值计量的资产总额			83,190,151.10	83,190,151.10
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

本公司持有第三层次公允价值计量的应收款项融资为应收票据，持有意图为背书转让，且其剩余期限较短，账面价值等同于公允价值。

本公司持有第三层次公允价值计量的交易性金融资产为银行理财产品，其收益不固定，且期限较短，账面价值等同于公允价值。

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

项目	年初余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
应收款项融资	10,403,586.00	63,882,649.64	71,096,084.54							3,190,151.10	
交易性金融资产	0.00	80,000,000.00								80,000,000.00	
合计	10,403,586.00	143,882,649.64	71,096,084.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	83,190,151.10	

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司的最终控制方是自然人股东张新功，直接持有公司股份17,060,250.00股，持股比例17.0603%，通过青岛惠城信德投资有限公司间接持有公司股份10,828,500.00股，持股比例10.8285%，合计持有公司股份27,888,750.00股，持股比例27.8888%。

本企业最终控制方是张新功。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九 在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
道博嘉美有限公司	持股 5% 以上股份的其他股东
青岛惠城信德投资有限公司	持股 5% 以上股份的其他股东
叶红	董事
徐贵山	副总经理

刘晨光	董事
孙燕芳	董事
王俊峰	董事
张金江	董事
郭昆	监事
李宏宽	监事
马丽丽	监事
盛波	财务总监、副总经理
史惠芳	董事会秘书、副总经理
谭映临	公司副总经理
吴聿	公司副总经理，2019 年 7 月 24 日辞去副总经理职务
李正	公司工程技术中心主任，2020 年 4 月 21 日聘任总经理职务
林翰	公司销售部部长，2019 年 7 月 24 日聘任副总经理职务
李恩泉	公司生产部部长，2019 年 7 月 24 日聘任副总经理职务
周惠玲	公司实际控制人张新功配偶
青岛滨海新能源发展有限公司	公司董事徐贵山配偶持股 51%，并担任其监事

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张新功	26,306,348.76	2018年02月09日	2020年06月09日	是
张新功	25,814,939.76	2019年04月28日	2022年04月27日	否
张新功	17,275,175.28	2019年10月31日	2022年10月30日	否
张新功	22,673,667.60	2019年12月30日	2022年12月29日	否

关联担保情况说明

- 1) 2018年02月07日，公司与君创国际融资租赁有限公司签订《融资回租合同》，标的物为自有的炼油催化裂化催化剂生产设备一批，转让价格2,400.00万元，起租日为2018年2月9日，租赁期36个月。累计应支付的本息合计2,630.63万元。
- 2) 2019年4月24日，公司与君创国际融资租赁有限公司签订《融资回租合同》，标的物为自有的炼油催化裂化催化剂生产设备一批，转让价格2,400.00万元，起租日为2019年4月28日，租赁期36个月。累计应支付的本息合计2,581.49万元。
- 3) 2019年10月23日，公司与君创国际融资租赁有限公司签订《融资回租合同》，标的物为自有的炼油催化裂化催化剂生产设备一批，转让价格1,600.00万元，起租日为2019年10月31日，租赁期36个月。累计应支付的本息合计1,727.52万元。
- 4) 2019年10月23日，公司与君创国际融资租赁有限公司签订《融资回租合同》，标的物为自有的炼油催化裂化催化剂生产设备一批，转让价格2,100.00万元，起租日为2019年12月30日，租赁期36个月。累计应支付的本息合计2,267.37万元。
- 5) 2020年4月17日，公司与海尔融资租赁股份有限公司签订《售后回租合同》，标的物为自有的炼油催化裂化催化剂生产设备一批，转让价格2,500.00万元，起租日为2020年6月30日，租赁期36个月。累计应支付的本息合计2,675.31万元。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,347,019.83	2,884,694.23

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

资产负债表日存在的重要承诺

1、截至2020年6月30日，本公司已开立未到期保函金额969676.54元，涉及保证金金额969676.54 元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响	无法估计影响数的原因
----	----	---------------	------------

		响数	
--	--	----	--

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	12,254,877.40	10.95%	12,212,369.88	67.02%	42,507.52	12,254,877.40	11.15%	11,723,533.45	95.66%	531,343.95
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	99,611,628.18	89.05%	6,009,860.51	32.98%	93,601,767.67	97,689,738.68	88.85%	5,770,242.31	5.91%	91,919,496.37
其中：										
合计	111,866,505.58	100.00%	18,222,230.39	100.00%	93,644,275.19	109,944,616.08	100.00%	17,493,775.76	100.00%	92,450,840.32

按单项计提坏账准备：12,212,369.88

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

山东天宏新能源化工有限公司	11,192,189.50	11,192,189.50	100.00%	对方公司破产，应收账款无法收回，全额计提坏账
东辰控股集团有限公司石化分公司	1,062,687.90	1,020,180.38	96.00%	根据东辰重整计划草案，普通债权重整清偿率 4%，由原先的 50% 补提至 96%。
合计	12,254,877.40	12,212,369.88	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：6,009,860.51

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	96,717,622.16	4,835,881.11	5.00%
1-2 年	1,234,952.02	123,495.20	10.00%
2-3 年	90,814.00	27,244.20	30.00%
3-4 年	1,090,000.00	545,000.00	50.00%
5 年以上	478,240.00	478,240.00	100.00%
合计	99,611,628.18	6,009,860.51	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	96,717,622.16
1 至 2 年	2,297,639.92
2 至 3 年	90,814.00
3 年以上	12,760,429.50
3 至 4 年	1,090,000.00
5 年以上	11,670,429.50

合计	111,866,505.58
----	----------------

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	17,493,775.76	728,454.63				18,222,230.39
合计	17,493,775.76	728,454.63				18,222,230.39

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	27,448,747.06	24.54%	1,372,437.35
客户 2	11,192,189.50	10.00%	11,192,189.50
客户 3	10,117,747.80	9.04%	505,887.39
客户 4	5,168,601.36	4.62%	258,430.07
客户 5	4,789,075.70	4.28%	239,453.79
合计	58,716,361.42	52.48%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	17,282,161.07	87,501,148.70
合计	17,282,161.07	87,501,148.70

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3)坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款	350,000.00	82,094,579.61
租赁费	3,817,751.76	3,098,338.62
保证金	10,612,092.00	472,092.00
备用金	300,525.36	3,472.72
代子公司垫付工资	1,897,879.54	1,336,653.88
职工社保及住房公积金	525,696.32	477,032.23
差旅费	274,605.61	63,632.50
材料款	67,921.38	35,274.08
设备款	206,376.86	135,000.00
押金		500.00
合计	18,052,848.83	87,716,575.64

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	215,426.94			215,426.94
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	555,260.82			555,260.82

2020 年 6 月 30 日余额	770,687.76			770,687.76
-------------------	------------	--	--	------------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	11,345,721.68
2 至 3 年	82,092.00
3 年以上	180,774.08
4 至 5 年	10,000.00
5 年以上	170,774.08
合计	11,608,587.76

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	215,426.94	555,260.82				770,687.76
合计	215,426.94	555,260.82				770,687.76

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
阳泉煤业化工集团有限责任公司	并购意向金	10,000,000.00	1 年以内	86.14%	
青岛新奥燃气有限公司	天然气押金	300,000.00	1 年以内	2.58%	
中国石化国际事业有限公司北京招标中心	保证金	210,000.00	1 年以内	1.81%	
北矿机电科技有限公司	设备款	135,000.00	5 年以上	1.16%	
财政资金	工程财政局/保证金	62,092.00	2-3 年	0.53%	
合计	--	10,707,092.00	--	92.23%	

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	181,780,994.31		181,780,994.31	81,780,994.31		81,780,994.31
合计	181,780,994.31		181,780,994.31	81,780,994.31		81,780,994.31

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
Forland Petrochemical Technology LLC	1,780,994.31					1,780,994.31	
青岛惠城欣隆实业有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
九江惠城环保	50,000,000.00	100,000,000.00				150,000,000.00	

北海惠城环保	20,000,000.00					20,000,000.00	
合计	81,780,994.31	100,000,000.00				181,780,994.31	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	159,721,063.68	103,331,533.53	167,649,032.47	101,551,680.99
其他业务	834,918.73	646,450.78	750,633.04	675,502.83
合计	160,555,982.41	103,977,984.31	168,399,665.51	102,227,183.82

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			
危险废物处理处置服务	23,210,724.76		23,210,724.76
FCC 催化剂	106,902,414.75		106,902,414.75
分子筛	13,316,606.53		13,316,606.53
复活催化剂	9,334,099.11		9,334,099.11
再生平衡剂	5,779,501.23		5,779,501.23
其它	2,012,636.03		2,012,636.03
其中：			
省内	131,034,171.83		131,034,171.83
省外	19,284,628.82		19,284,628.82
国外	10,237,181.76		10,237,181.76

其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
合计	160,555,982.41			160,555,982.41

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-179,766.63
合计		-179,766.63

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,484,763.25	主要是 2019 年度研发费投入奖励、2019 年度技术改造综合奖补、疫情期间稳岗补贴等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-786,854.80	主要是疫情捐赠支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	62,579.94	2019 年度个税手续费返还
减：所得税影响额	356,594.27	
合计	1,403,894.12	--

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

说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益 率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.59%	0.104	0.104
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.37%	0.090	0.090

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 1、载有董事长张新功先生签名的2020年半年度报告文本；
- 2、载有公司负责人张新功先生、主管会计工作负责人盛波先生、会计机构负责人李宏宽先生签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件；
- 4、其他相关资料。