

青岛惠城环保科技集团股份有限公司

2022 年半年度报告

2022-073

2022 年 8 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。

公司负责人林瀚、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)栾娜娜声明：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。

在本报告第三节“管理层讨论与分析”之十“公司面临的风险和应对措施”部分，阐述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者认真阅读相关内容，注意投资风险。

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.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	25
第五节 环境和社会责任.....	28
第六节 重要事项.....	34
第七节 股份变动及股东情况.....	45
第八节 优先股相关情况.....	50
第九节 债券相关情况.....	51
第十节 财务报告.....	54

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有法定代表人签名的公司 2022 年半年度报告文本。
- 四、其他备查文件。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、惠城环保	指	青岛惠城环保科技集团股份有限公司
股东大会	指	青岛惠城环保科技集团股份有限公司股东大会
董事会	指	青岛惠城环保科技集团股份有限公司董事会
监事会	指	青岛惠城环保科技集团股份有限公司监事会
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
上年同期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
报告期末	指	2022 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
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
广东东粤	指	广东东粤环保科技有限公司
山东惠亚	指	山东惠亚环保科技有限公司
广东石化	指	中国石油天然气股份有限公司广东石化分公司
阳煤化工	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	青岛惠城环保科技集团股份有限公司		
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 Group Co., Ltd.		
公司的法定代表人	林瀚		

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	青岛市西海岸新区萧山路 7 号惠城广场	青岛市西海岸新区萧山路 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 2021 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，登载半年度报告的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 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

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执	税务登记号码	组织机构代码

			照注册号		
报告期初注册	2019 年 08 月 20 日	青岛经济技术开发区淮河东路 57 号	91370200783724899J	91370200783724899J	91370200783724899J
报告期末注册	2022 年 06 月 16 日	青岛经济技术开发区淮河东路 57 号	91370200783724899J	91370200783724899J	91370200783724899J
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2022 年 06 月 16 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《关于变更公司名称、法定代表人及修订公司章程并完成工商登记的公告》（公告编号：2022-047）				

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司于 2022 年 6 月 16 日变更了公司名称和法定代表人，具体内容详见公司披露在巨潮资讯网上的《关于变更公司名称、法定代表人及修订公司章程并完成工商登记的公告》（公告编号：2022-047）。

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）	144,063,029.51	134,889,784.39	6.80%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-4,723,980.83	5,488,241.79	-186.07%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-9,242,388.90	2,811,375.40	-428.75%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-74,860,892.61	-56,452,939.17	-32.61%
基本每股收益（元/股）	-0.05	0.05	-200.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.04	0.05	-180.00%
加权平均净资产收益率	-0.65%	0.82%	-1.47%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,057,039,081.50	1,611,113,628.78	27.68%
归属于上市公司股东的净资产（元）	717,977,682.50	727,204,337.13	-1.27%

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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,855.54	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	4,334,149.43	主要是收到的各项政府补助，包括技术创新示范企业补贴、创业领军人才奖励、上市公司再融资补助等。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	178,435.02	主要是购买银行理财产品收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,399.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	39,078.19	
合计	4,518,408.07	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目主要是代扣个人所得税手续费。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）报告期内公司所处行业情况

近年来，国家始终坚持生态文明建设，持续出台了一系列环保政策规定。2021 年，国家发布的十四五规划中明确，“生态文明建设实现新进步”为十四五时期经济社会发展主要目标，要加大污染防治力度，减少主要污染物排放总量目标，提升资源利用效率，显著改善生态环境。

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。催化剂、分子筛、助剂等产品市场前景广阔，仍有很大提升空间，公司未来的市场开拓重点在国际市场，特别是印度、亚太、中东市场，这些区域没有催化剂生产企业，完全靠进口催化剂供应，这对于公司开拓国际市场是个机遇。

公司作为环保细分领域的公司之一，在多年的经营中，专注于三废的无害化处理和资源化利用。同时根据公司战略规划，逐步将公司的环保治理业务延伸至多行业以及与人类息息相关的生活领域，以降低对环境的负影响，形成可持续的生态模式，完善业务布局，确保公司持续健康的发展。

报告期内，公司主要围绕废剂处置业务，以及平衡剂、复活剂、FCC 催化剂（新剂）等资源化产品销售业务。同时加大对自主研发的工业废硫酸化学链循环利用技术、工业烟气无触媒除酸脱销技术、高硫石油焦制氢 POX 灰渣综合利用技术的推广和项目建设，以深化废物技术服务外延，为公司新的利润增长点奠定坚实基础。

国家出台的《中共中央国务院关于深入打好污染防治攻坚战的意见》要求到 2025 年，氮氧化物排放总量比 2020 年分别下降 10%以上。推进钢铁、水泥、焦化行业企业超低排放改造，重点区域钢铁、燃煤机组、燃煤锅炉实现超低放。国家相继出台的对禁止进口、销售和燃用不符合品质标准的石油焦等相关政策，使得如何降低成本、高效能利用高硫石油焦，降低污染排放等成为制约石化行业发展的重要课题。在工业环保领域，随着政府对工业企业环保节能要求的提高、监管的趋严及双碳有关政策规划的出台，为企业带来了更多的发展机遇。公司将抓住政策机遇，利用自身积累的客户资源和技术优势，争取在稳固提升现有业务的基础上，以新的工艺与项目不断开拓新兴业务市场，提升经营业绩和核心竞争力，确保公司稳健成长。

（二）报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司在巩固现有业务发展的情况下，聚焦行业和社会发展需求，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弃物，努力为客户提供高性价比的产品和服务。公司坚定自主创新的理念，持续提升公司的竞争力与行业地位，从而实现致力绿色环保、引领循环经济的发展目标。

1、主要产品和服务

公司是一家专业从事为石油化工有限公司提供危险废弃物处理处置服务并将危险废弃物进行有效循环再利用的高新技术企业。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。

（1）危险废弃物处理处置服务

公司持有山东省生态环境厅和江西省生态环境厅颁发的危险废弃物经营许可证，主要是为炼油企业提供废催化剂处理处置服务。

（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催化裂化功能性助剂以及分子筛产品。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。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。

2、主要产品的工艺流程

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等产品。

公司销售部负责收集市场信息，通过参与投标或协商谈判的方式与客户签订危险废物处置协议，交由公司安全环保部备案，客户到所属地环保局办理审批手续，由具备危险废物运输资质的单位将危险废物运送至公司生产场所，办理入库手续后由质检部负责检测分析，生产管理部根据危险废物分析数据对危险废物进行分类处理处置。危险废物处理处置分为两个步骤，第一步是在危险废物中添加反应溶剂，生成反应浆液，第二步是对反应后产生浆液进行过滤洗涤、气流干燥，生产出资源化利用产品，整个流程为资源再利用过程，将危险废物转化为可再利用的产品。

（三）主要经营模式

公司客户既是废催化剂的产生者也是资源化综合利用产品的消费者，公司将废催化剂处理处置业务和资源化综合利用产品销售有机结合，相互促进，废催化剂处理处置服务业务现阶段主要针对长期使用公司资源化催化剂系列产品的合作伙伴及拟开发客户等群体。

公司资源化综合利用产品主要采取直接销售模式，以销定产，分批供货，由销售部负责与目标客户直接沟通获取客户的需求，经过技术交流、样品测试、参与投标等程序最终实现产品的销售。

公司废催化剂处理处置服务费以政府指导价格为参考，结合装卸服务、运输半径等因素，由公司与客户双方协商确定最终服务价格。公司产品销售价格以市场价格和主要原材料价格为主要参考依据，结合客户发货产品配方、回款账期、合作关系等一系列因素协商确定最终销售价格。

二、核心竞争力分析

（一）成熟产品和服务的品牌优势

经过多年的积累和经营，公司在废剂处置服务业务，平衡剂、复活剂、FCC 催化剂（新剂）、分子筛、助剂等产品市场开拓中，积聚了稳定的客户群体。为客户提供高效、优质的服务，赢得了良好的市场口碑，逐步树立了公司的品牌优势。在未来，市场前景广阔，仍有很大提升空间，中国、印度和中东地区人均燃料消费量增加的刺激，未来几年全球 FCC 催化剂市场需求有望以年均 3%~4% 的速度增长。其中印度、亚太、中东市场，这些区域没有催化剂生产企业，完全靠进口催化剂供应，这对于公司开拓国际市场是个机遇。

（二）技术研发优势

随着行业市场竞争的日渐激烈、环保监管形势的趋严，技术优势在市场竞争中的地位越来越突出，成为各环保企业开拓业务市场、抢占市场份额的根基。拥有核心技术及持续创新研发能力逐渐成为民营企业长期稳定发展的重要保障。公司始终坚持自主研发、自主创新，以自我技术的积累和实现支撑企业的持续发展。同时，公司坚持研发为产业化与市场需求服务，关注技术的专业性和经济性，以实用技术的工程转化为技术研发的主要工作目标，公司不仅在稳定的业务中开展科研立项，提升催化剂、助剂、分子筛等产品性能改进、产品升级。更注重未来新增业务的技术积累，在现有资源化循环利用技术的基础上不断创新，拓展应用环节与领域，以应对工业“三废”种类增多及状况复杂化的现状。

（三）多业务布局优势

经过多年的技术积累和产业布局，公司不仅稳定了废催化剂处理处置服务和资源化产品销售，公司在九江子公司、客户现场多处搭建中试实验平台，在加强基础技术研究的同时，以期更快更好地进行市场信息和技术研究的对接、推动技术能力的成果转化。公司开展的工业废硫酸化学链循环利用技术、工业烟气无触媒除酸脱销技术、高硫石油焦制氢 POX 灰渣综合利用等技术都将是公司布局的新增业务。其中子公司对广东石化承建的高硫石油焦制氢 POX 灰渣综合利用项目按计划推进。公司将持续开辟拓展新兴业务领域，实现与主营业务相关的多元化经营，提升公司经营业绩。

（四）高效管理及人才培养建设优势

公司重视人才的引进和培养，特别是对研发、技术人才的培养，近年来，公司不断引进各类高素质的技术人才，为员工提供了多元化的发展平台，激发员工工作热情，提高员工综合素质，以保持公司经营团队稳定，为公司的稳定经营提供坚实的基础。为促进公司管理的规范与高效，公司积极尝试探索各种管理模式，调整公司组织架构，制定各项业务流程及管理制度，力争保障公司的健康稳步发展及各项工作的高效有序开展。公司将进一步完善集团化管理机制，从战略文化、研发、财务、人力资源等各职能板块加强对子公司经营的实时指导，同时进一步调整优化了子公司管理团队，完善子公司管理制度，逐步提升子公司的规范运营水平，防范子公司的经营风险，提升公司管理水平。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”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	144,063,029.51	134,889,784.39	6.80%	

营业成本	117,472,988.34	98,035,207.67	19.83%	
销售费用	5,279,143.50	4,894,053.33	7.87%	
管理费用	18,114,251.30	17,116,802.69	5.83%	
财务费用	918,258.19	1,128,732.24	-18.65%	
所得税费用	-135,867.70	979,639.21	-113.87%	主要是利润总额减少所致。
研发投入	8,059,816.40	9,466,520.34	-14.86%	
经营活动产生的现金流量净额	-74,860,892.61	-56,452,939.17	-32.61%	一是由于外贸业务发货存在回款周期，导致应收账款大幅增加；二是银行承兑收入及支付未纳入现金流量的统计，综上是经营活动现金流净额为负以及负数扩大的主要原因。
投资活动产生的现金流量净额	-452,388,955.59	-83,725,752.64	-440.32%	主要是在建项目支出增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	439,188,587.84	165,244,718.88	165.78%	主要是借款增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-87,830,983.39	25,098,116.57	-449.95%	主要是投资活动产生的现金支出增加所致。

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						
资源化综合利用产品	87,810,412.64	74,845,154.15	14.77%	-18.98%	-7.81%	-10.32%
危险废物处理处置服务	11,548,614.69	11,447,873.99	0.87%	-12.11%	17.41%	-24.92%
其他产品	42,848,123.42	28,856,566.17	32.65%	323.83%	426.62%	-13.15%
分地区						
山东省内	72,944,383.49	63,298,838.70	13.22%	-26.31%	-10.66%	-15.21%
山东省外	39,480,353.97	33,741,569.50	14.54%	32.46%	40.73%	-5.02%
中国境外	31,638,292.05	20,432,580.14	35.42%	418.83%	536.38%	-11.93%
分行业						
废弃资源综合利用业	142,207,150.75	115,149,594.31	19.03%	8.03%	19.43%	-7.72%

四、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
投资收益	-805,915.81	16.58%	主要是对联营企业的投资损失。	否
营业外收入	382,652.56	-7.87%	主要是处置废旧物资收入。	否
营业外支出	401,701.59	-8.27%		否
其他收益	4,915,799.23	-101.15%	主要是收到的各项政府补助。	否
信用减值损失	-1,037,528.32	21.35%	主要是应收款项计提的坏账准备。	否
资产处置收益	-1,855.54	0.04%		否

五、资产及负债状况分析

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	131,260,806.75	6.38%	224,447,726.86	13.93%	-7.55%	主要是项目建设支出所致。
应收账款	146,432,893.20	7.12%	100,586,302.88	6.24%	0.88%	主要是由于外贸业务发货存在回款周期，导致应收账款大幅增加。
存货	99,946,940.51	4.86%	85,087,653.20	5.28%	-0.42%	
投资性房地产	21,614,474.71	1.05%	32,274,415.12	2.00%	-0.95%	主要是收回部分投资性房地产转为自用所致。
长期股权投资	28,628,367.15	1.39%	29,581,311.29	1.84%	-0.45%	
固定资产	275,142,047.47	13.38%	318,215,118.83	19.75%	-6.37%	
在建工程	909,300,621.35	44.20%	505,049,969.81	31.35%	12.85%	主要是在建工程持续投入增加所致。
短期借款	127,061,833.33	6.18%	55,061,833.33	3.42%	2.76%	主要是由于银行贷款增加所致。
合同负债	230,779.45	0.01%	132,704.94	0.01%	0.00%	主要是由于预收款项增加所致。
长期借款	623,534,966.17	30.31%	242,000,000.00	15.02%	15.29%	主要是为新建项目增加的银行长期借款所致。
应付票据	56,022,367.37	2.72%	70,956,548.52	4.40%	-1.68%	
交易性金融资产	20,000,000.00	0.97%	30,000,000.00	1.86%	-0.89%	主要是购买银行理财产品减少所致。
应收款项融资	4,000,000.00	0.19%	1,380,222.98	0.09%	0.10%	主要是由于应收票

						据增加所致。
其他应收款	20,766,676.16	1.01%	20,629,028.45	1.28%	-0.27%	
其他流动资产	53,103,788.63	2.58%	31,359,384.38	1.95%	0.63%	主要是待抵扣进项税增加所致。
无形资产	112,732,385.88	5.48%	112,300,599.42	6.97%	-1.49%	
其他非流动资产	213,292,978.90	10.37%	94,067,906.94	5.84%	4.53%	主要是由于构建固定资产支付的预付账款增加所致。
其他应付款	124,008,502.10	6.03%	100,563,862.03	6.24%	-0.21%	主要是项目建设应支付工程项目款项增加所致。
一年内到期的非流动负债	23,448,278.41	1.14%	24,750,059.02	1.54%	-0.40%	
应付债券	267,399,215.49	13.00%	259,994,185.25	16.14%	-3.14%	
长期应付款	0.00	0.00%	9,960,349.94	0.62%	-0.62%	主要是将融资租赁调整为一年内到期的非流动负债所致。
其他权益工具	59,324,041.21	2.88%	59,337,243.75	3.68%	-0.80%	
预付账款	7,160,573.75	0.35%	3,470,668.72	0.22%	0.13%	主要是材料采购预付增加所致。
长期应收款	7,750,000.00	0.38%	17,000,000.00	1.06%	-0.68%	主要是收回融资租赁保证金所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、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）	30,000,000.00	178,435.02			115,000,000.00	125,178,435.02		20,000,000.00
金融资产小计	30,000,000.00	178,435.02			115,000,000.00	125,178,435.02		20,000,000.00
应收款项融资	1,380,222.98				89,535,635.24	86,915,858.22		4,000,000.00
上述合计	31,380,222.98	178,435.02			204,535,635.24	212,094,293.24		24,000,000.00
金融负债	0.00				0.00	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

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	15,639,152.33	银行承兑汇票保证金及保函保证金
固定资产	2,954,904.41	售后回租固定资产
无形资产	33,401,787.85	贷款抵押
合计	51,995,844.59	

注：广东东粤向中国建设银行股份有限公司揭阳市分行申请额度为 37,000 万元的项目贷款，用于购置与石油焦制氢灰渣综合利用项目建设生产经营有关的设备工器具或置换股东及他行对应项目资本金以外的同类型贷款，贷款期限为 96 个月。公司以持有的广东东粤股权为本次项目贷款提供质押担保。截止到报告期末母公司持有广东东粤股权金额为 20,000 万元。

六、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
577,702,582.16	178,740,752.64	223.21%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
4万吨/年 FCC 催化	自建	是	废弃资源综合利用	16,734,110.94	391,135,781.64	自有资金、募集	预计实际总成本较预算数有所降低，	0.00	0.00	由于国内疫情反复	2020年10月27日	巨潮资讯网 www.c

新材料项目（一阶段）			行业			资金	已经基本完成项目建设，建设进度约 97.78%。			致使上述募投项目工期延误		ninfo.com.cn，公告编号 2020-087
石油焦制氢灰渣综合利用项目	自建	是	废弃资源综合利用行业	285,208,337.69	340,974,660.91	自有资金	41.58%	0.00	0.00	不适用	2021 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn，公告编号 2021-019
3 万吨/年 FCC 催化装置固体废弃物再生及利用项目	自建	是	废弃资源综合利用行业	57,083,146.52	79,798,851.35	自有资金、募集资金	预计实际总成本较预算数有所降低，建设进度约 79.80%。	0.00	0.00	由于国内疫情反复致使上述募投项目工期延误	2020 年 10 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn，公告编号 2020-092
合计	--	--	--	359,025,595.15	811,909,293.90	--	--	0.00	0.00	--	--	--

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	其他变动	期末金额	资金来源
其他	30,000,000.00	178,435.02	0.00	115,000,000.00	125,178,435.02	178,435.02		20,000,000.00	募集资金及自有资金
其他	1,380,222.98	0.00	0.00	89,535,635.24	86,915,858.22	0.00		4,000,000.00	应收款项融资
合计	31,380,222.98	178,435.02	0.00	204,535,635.24	212,094,293.24	178,435.02	0.00	24,000,000.00	--

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	61,042.81
报告期投入募集资金总额	4,779.02
已累计投入募集资金总额	36,365.95
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	15,184.95
累计变更用途的募集资金总额比例	24.88%
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 2022 年 6 月 30 日，本公司累计使用募集资金 16,470.13 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 9,878.66 万元；3 万吨/年 FCC 催化装置固体废弃物再生及利用项目支付项目设备款 2,091.47 万元。用于暂时补充流动资金 11,000.00 万元，购买结构性存款理财 2,000 万元。结构性存款理财收入 323.08 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 107.61 万元，募集资金专户余额人民币 781.80 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> <p>公司发行可转债募集资金使用情况：截至 2022 年 6 月 30 日，本公司累计使用募集资金 19,895.82 万元，用于 4 万吨/年 FCC 催化新材料项目（一阶段）项目。用于暂时补充流动资金 8,500 万元。购买理财收入 49.37 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 9.65 万元，募集资金专户余额人民币 2,884.78 万元（含理财收益及净利息收入）。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向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
一、3 万吨/年 FCC 催化装置固体废弃物再生及利用项目	是	15,184.95	15,184.95	1,605.05	2,091.47	13.77%	2022 年 9 月 30 日	不适用	0	不适用	否
二、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	22.11	9,878.66	97.46%	2019 年 03 月 31 日	-303.11	3,284.09	否	否
三、补充营运资金及偿还银	否	4,500	4,500		4,500	100.00%				不适用	否

行贷款											
四、4万吨/年 FCC 催化新材料项目（一阶段）项目	否	31,221.58	31,221.58	3,151.86	19,895.82	63.72%	2022 年 8 月 31 日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	61,042.81	61,042.81	4,779.02	36,365.95	--	--	-303.11	-3,284.09	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	61,042.81	61,042.81	4,779.02	36,365.95	--	--	-303.11	-3,284.09	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>(1) 1万吨/年工业固废处理及资源化利用项目：①截止到期末，该项目累计投入 9,878.66 万元，其中：以募集资金投入 3,694.59 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 303.11 万元，主要原因是受疫情影响，危险废物原料跨省转移手续受到影响，但公司积极采取措施，经营有所好转，虽亏损大幅减少，仍未实现扭亏为盈。</p> <p>(2) 3万吨/年 FCC 催化装置固体废弃物再生及利用项目：公司于 2020 年 10 月 28 日召开第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第十一次会议，分别审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意公司变更募投项目实施地点。该议案已于 2020 年 11 月 13 日召开 2020 年第三次临时股东大会审议通过。(3) “3万吨/年 FCC 催化装置固体废弃物再生及利用项目”、“4万吨/年 FCC 催化新材料项目（一阶段）”原计划建成时间分别为 2021 年 12 月 1 日、2021 年 9 月 30 日，由于国内疫情反复致使上述募投项目工期延误。“3万吨/年 FCC 催化装置固体废弃物再生及利用项目”公司预计于 2022 年 9 月 30 日前完成建设；“4万吨/年 FCC 催化新材料项目（一阶段）项目”公司预计于 2022 年 8 月 31 日前完成建设。</p>										
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	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>“3万吨/年 FCC 催化装置固体废弃物再生及利用项目”原实施地点位于青岛市黄岛区石化工业区内，现由于政府规划，该区域不适宜建设原募集资金项目。同时公司通过土地出让的方式取得黄岛区滨海公路南、魏家滩村西约 102,577 平方米地块的国有土地使用权。公司于 2020 年 10 月 28 日召开第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第十一次会议，并于 2020 年 11 月 13 日召开 2020 年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意公司变更募投项目实施地点。</p>										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>(1) 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）(2) 截止 2021 年 7 月 19 日，公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金人民币 16,673.65 万，并经立信会计</p>										

	师事务所（特殊普通合伙）审计，出具信会师报字[2021]第 ZG11736 号募集资金置换专项审核报告。（详见公司公告 2021-072 号）。截至报告期末，公司已完成置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2022 年 4 月 27 日召开第三届董事会第六次会议和第三届监事会第六次会议分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金不超过 25,000 万元暂时补充流动资金，期限不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。2022 年 4 月 28 日至 2022 年 4 月 29 日，工行募集资金专户转出 11,000.00 万元，建行募集资金专户转出 8,500.00 万元用于补充流动资金。
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，参见上述“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：2021 年 7 月 20 日，公司第二届董事会第十九次会议、第二届监事会第十七次会议审议通过《关于使用部分自有资金及闲置募集资金进行现金管理的议案》（详见公司公告 2021-073）。截至报告期末，现金管理余额为 2,000 万元。 (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

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
3 万吨/年 FCC 催化装置固体废弃物再生及利用项目	3 万吨/年 FCC 催化装置固体废弃物再生及利用项目	15,184.95	1,605.05	2,091.47	13.77%	2022 年 9 月 30 日	0	不适用	否
合计	--	15,184.95	1,605.05	2,091.47	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	“3 万吨/年 FCC 催化装置固体废弃物再生及利用项目”原实施地点位于青岛市黄岛区石化工业区内，现由于政府规划，该区域不适宜建设原募集资金项目。同时公司通过土地出让的方式取得黄岛区滨海公路南、魏家滩村西约 102,577 平方米地块的国有土地使用权。公司拟将变更后的募投项目建设在该区域。公司于 2020 年 10 月 28 日召开第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第十一次会议以全票同意审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，并于 2020 年 11 月 13 日经第三次临时股东大会审议通过。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	同上								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	未发生变化								

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	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	3,000.00	2,000.00	0	0
合计		3,000.00	2,000.00	0	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

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。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、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：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	157,000,000.00	158,993,265.04	115,243,118.01	7,363,130.46	-3,102,427.81	-3,031,121.81

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，报告期内实现销售收入 736.31 万元，净利润-303.11 万元。公司建设的“1 万吨/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。报告期内亏损的主要原因是受疫情影响，危险废物原料跨省转移手续受到影响，但公司积极采取措施，经营有所好转，虽亏损大幅减少，仍未实现扭亏为盈。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）宏观经济形势波动的风险

国际形势的瞬息万变，新冠疫情的反复突袭，宏观经济形势波动风险较大，也给各个行业的发展带来了更大的不确定性，使得公司所处的内外部环境变得复杂。对此公司会高度关注宏观经济运行中的潜在风险，制定并及时调整公司战略，聚焦企业优势，做好内部结构优化，同时持续提升管理水平，多措施实现降本增效，重视现金流，确保公司稳定经营及提升盈利能力。

（二）行业竞争加剧的风险

近年来，由于宏观经济形势的波动，行业政策的变化，行业竞争愈加激烈。下游客户产能的收缩以及国企客户采购政策的调整，给公司业务拓展带来了一定压力。加之疫情的反复，使得公司国际业务的开拓也受到一定限制。对此，公司会积极调整销售策略，开拓省外客户；推进国企采购政策的恢复，加强与国企客户的合作。同时调整多元化产品布局，拓展催化剂、分子筛、助剂等产品市场。充分利用各方资源，大力开拓国际市场，以提升公司经营业绩。

（三）行业政策推进不达预期或变化风险

公司所处的环保行业是受政策驱动影响比较大的行业，有关行业政策法规的出台及执法力度等直接影响着环保市场的实际需求。近年来，我国政府陆续出台了多项环保法规，制定了一系列鼓励、扶持的政策性措施，为环保行业带来发展机遇，但也同样存在着有关政策推进落地不达预期或者变化的风险。为此，公司将及时抓住机遇，大力拓展公司主营业务。同时，公司也将加大自主研发的工业废硫酸产业链循环利用技术、工业烟气无触媒除酸脱销技术、高硫石油焦制氢 POX 灰渣综合利用技术等环保技术的推广，提升公司竞争力与盈利能力。

（四）主要材料成本及价格上升的风险

受疫情、能耗双控、限电政策等多重复杂因素影响，报告期内公司主要原材料价格上涨明显，使得公司产品成本面临上升的风险。未来化工原材料价格变动的不确定性，仍将会对公司盈利情况产生一定的风险。对此，公司将积极完善采购相关工作，进一步加强供应商管理，降低采购成本。同时，公司也将采取多项措施，借助数字化平台，实现公司产供销的精细化管理，实现降本增效，提高公司的盈利能力与经营管理水平，防范上述风险。

（五）新建项目顺利投产及产能消化的风险

报告期内，公司规划的 30000 吨/年 FCC 催化装置固体废弃物再生及利用项目、4 万吨/年 FCC 催化新材料项目（一阶段）以及子公司承建的石油焦制氢灰渣及催化裂化废催化剂循环利用项目全面加速建设，项目累计投资较大，且对公司原有产能的增加，若出现其他不利因素导致项目建设进度或效果不及预期，将会对公司经营情况产生不利影响。对此，公司将全面统筹规划，做好项目建设进度及投入运行，同时公司将不断提升市场开拓能力，全面发挥自身团队优势、技术优势、品牌优势、资源优势，积极消化所建项目新增产能，早日实现项目收益，确保公司持续稳定发展。

（六）应收账款余额增加的风险

报告期内，由于市场竞争的加剧，公司期末应收账款的余额规模有所增加，同时账龄有所增长，虽然公司的大部分客户都具有良好的信用，如果未来发生无法及时收回的情况，公司将面临流动资金短缺和坏账损失的风险。为规避上述风险，公司将继续加强应收账款的管理工作，制定完善应收账款管理制度，加大回款工作力度尤其是账龄较长客户的回款工作，不断改善公司经营性现金流，规避应收账款余额增加带来的风险。

（七）公司多地发展，管理分散及人力资源无法匹配的风险

依据公司战略发展规划，在全国多地布局业务，子公司的增多，在资源整合、技术研发、生产管理、市场开拓和资本运作方面对公司提出了更高的要求。尽管公司已经建立了较为完善的法人治理结构，拥有独立健全的公司运营体系，能满足目前的经营规模和发展需要，并且在管理、技术开发等方面储备了数量较多的人才，但是如果使用不当，无法调动其积极性和创造性，不能优胜劣汰，不能及时补充，将影响公司的运营能力和发展动力，会给公司带来管理风险。公司将适时调整、完善组织架构，以适应公司业务有序增长、持续盈利的需要；适时推行股权激励，完善薪酬和激励机制，建立有市场竞争力的薪酬体系，引进市场优秀人才，挖掘公司员工创造力和潜在动力。完善对公司及子公司的授权管理体系，并不断优化管理流程，形成共同发展的合力。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022 年 05 月 13 日	青岛市崂山区同安路 891 号青岛干部学院西楼 3 楼全景网青岛路演中心	其他	其他	投资者	2021 年度业绩集体说明会	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《300779 惠城环保业绩说明会》

第四节 公司治理

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	会议决议
2021 年度股东大会	年度股东大会	43.10%	2022 年 05 月 20 日	2022 年 05 月 20 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2022-040 2021 年度股东大会决议公告

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、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	董事长	离任	2022 年 04 月 22 日	因工作调整，申请辞去公司董事长职务，辞职后继续在公司担任董事、董事会战略委员会主任委员等职务
张新功	总经理	解聘	2022 年 04 月 22 日	因工作调整，申请辞去公司总经理职务，辞职后继续在公司担任董事、董事会战略委员会主任委员等职务
叶红	董事长	被选举	2022 年 04 月 22 日	公司第三届董事会第五次会议选举叶红女士为公司董事长，任期自 2022 年 4 月 22 日起至第三届董事会届满之日止
林瀚	总经理	聘任	2022 年 04 月 22 日	公司第三届董事会第五次会议同意聘任林瀚先生为公司总经理，任期自 2022 年 4 月 22 日起至第三届董事会届满之日止

三、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。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

(1) 2022 年 6 月 13 日，公司召开第三届董事会第七次会议，会议审议通过了《关于〈青岛惠城环保科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈青岛惠城环保科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划相关事宜的议案》等议案。公司独立董事就本次激励计划相关议案发表了独立意见。

同日，公司召开第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于〈青岛惠城环保科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈青岛惠城环保科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单〉的议案》，公司监事会对本次激励计划的相关事项进行核实并出具了相关核查意见。

(2) 2022 年 6 月 15 日至 2022 年 6 月 27 日，公司对本次激励计划激励对象的姓名和职务在公司内部进行了公示。截至公示期满，公司监事会未收到与本次激励计划激励对象有关的任何异议。2022 年 6 月 29 日，公司披露了《青岛惠城环保科技集团股份有限公司监事会关于公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的公示情况说明及审核意见》。

(3) 2022 年 7 月 4 日，公司召开 2022 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于〈青岛惠城环保科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈青岛惠城环保科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划相关事宜的议案》。同时，公司就内幕信息知情人与激励对象在《青岛惠城环保科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）》公告前 6 个月买卖公司股票的情况进行了自查，未发现利用内幕信息进行股票交易的情形。

(4) 2022 年 7 月 26 日，公司召开第三届董事会第八次会议、第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司独立董事对该事项发表了独立意见，认为授予条件已经成就，激励对象主体资格合法有效，确定的授予日符合相关规定。监事会对授予日的激励对象名单进行核实并发表了核查意见。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

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 否

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
青岛惠城环保科技集团股份有限公司	颗粒物	不规律间断排放	4	排气筒出口	均值 4.07mg/m ³	《区域性大气污染物综合排放标准》（DB37/2376-2019）	0.45t/a	未核定总量	无
青岛惠城环保科技集团股份有限公司	二氧化硫	不规律间断排放	2	排气筒出口	均值 5.21mg/m ³	《区域性大气污染物综合排放标准》（DB37/2376-2019）	0.65t/a	未核定总量	无
青岛惠城环保科技集团股份有限公司	氮氧化物	不规律间断排放	2	排气筒出口	均值 20.25mg/m ³	《区域性大气污染物综合排放标准》（DB37/2376-2019）	2.17t/a	未核定总量	无
青岛惠城环保科技集团股份有限公司	氯化氢	不规律间断排放	3	排气筒出口	均值 4.00mg/m ³	《无机化学工业污染物排放标准》（GB31573-2015）	0.48t/a	未核定总量	无
青岛惠城环保科技集团股份有限公司	氨	不规律间断排放	1	排气筒出口	均值 7.32mg/m ³	《无机化学工业污染物排放标准》（GB31573-2015）	0.52t/a	未核定总量	无
青岛惠城环保科技集团股份有限公司	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	COD	间断排放	1	污水处理	均值	《污水排	0.31t/a	未核定总	无

环保科技集团股份有限公司				站	27.00mg/L	入城镇下水道水质标准》(GB/T31962-2015)		量	
青岛惠城环保科技集团股份有限公司	SS	间断排放	1	污水处理站	均值 30.34mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T31962-2015)	0.36t/a	未核定总量	无
青岛惠城环保科技集团股份有限公司	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
青岛惠城环保科技集团股份有限公司	COD	连续排放	1	污水处理站	均值 16.76mg/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)	2.39t/a	未核定总量	无
青岛惠城环保科技集团股份有限公司	SS	连续排放	1	污水处理站	均值 5.67mg/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)	0.81t/a	未核定总量	无
青岛惠城环保科技集团股份有限公司	氨氮	连续排放	1	污水处理站	均值 0.37mg/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)	0.05t/a	未核定总量	无
青岛惠城环保科技集团股份有限公司	离子交换再生污泥	委托处置，排放量为0	-	-	-	-	1.35t/a	-	无
青岛惠城环保科技集团股份有限公司	废离子交换树脂	委托处置，排放量为0	-	-	-	-	0.26t/a	-	无

防治污染设施的建设和运行情况

1、公司淮河路厂区

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：

(1) 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 5 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。

(2) 废气：生产经营过程中产生的废气，其中颗粒物、SO₂、NO_x 的排放浓度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、氨的排放浓度满足《无机化学工业污染物排放标准》（GB31573-2015）表 4 标准要求。

(3) 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险废物处置单位（山东平福环境服务有限公司）处置，符合国家相关要求。

2、公司董家口厂区

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：

(1) 废水：项目高氨氮、零氨氮生产废水经厂区污水处理站处理后，水质满足《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 A 标准浓度限值，通过管道输送至青岛董家口中法水务有限公司污水处理厂尾水排放管道处排海。低氨氮生产废水经厂区污水处理站处理后，水质满足《污水处理合作协议》协议标准，经“一企一管”进入青岛董家口中法水务有限公司污水处理厂处理。

(2) 废气：生产经营过程中产生的废气，其中颗粒物、二氧化硫、氮氧化物排放浓度执行《区域性大气污染物综合排放标准》（DB 37/2376-2019）表 1 中重点控制区标准，颗粒物排放速率执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表 2 二级标准；氨、氯化氢的排放浓度执行《无机化学工业污染物排放标准》（GB31573-2015）表 4 标准，氯化氢的排放速率执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表 2 二级标准。

(3) 废弃物：生产经营过程中产生的废弃物主要有铝粒清洗底泥、污水处理站污泥、过滤机废滤布、实验试剂废包装、实验废液、生产原料废包装、设备检修废物等，一般固体废物执行《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》（GB18599-2001）及修改单要求，危险废物执行《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2001）及修改单要求。目前该项目未投产，无固体废物产生及委外处置活动。

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 3 万吨/年 FCC 催化装置固体废弃物再生及利用技术改造项目于 2016 年 6 月 10 日取得青岛市环境保护局黄岛分局环评批复（青环黄审[2016]127 号），2021 年 5 月完成验收。

青岛惠城环保科技股份有限公司年产 2 万吨 FCC 复活催化剂生产线污水升级回用改造项目于 2017 年 11 月 28 日取得青岛市环境保护局黄岛分局环评批复（青环黄审[2017]373 号），2021 年 5 月完成验收。

青岛惠城环保科技股份有限公司 6000 吨/年 FCC 催化剂生产线节能环保改造项目于 2019 年 12 月 9 日取得青岛市生态环境局西海岸新区分局环评批复（青环西新审[2019]383 号），2021 年 5 月完成验收。

青岛惠城环保科技股份有限公司（淮河路厂区）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。青岛惠城环保科技股份有限公司（董家口厂区）于 2022 年 1 月开始对排污许可证进行申领，并于 2022 年 3 月 28 日取得青岛市生态环境局核发的排污许可证（证书编号：91370200783724899J002V），排污许可证有效期至 2027 年 3 月 27 日。

九江惠城环保科技有限公司 1 万吨/年工业固体废物处理及资源化利用项目于 2017 年 9 月取得江西省生态环境厅环评批复（赣环评字 2017（55）号），于 2019 年 7 月通过江西省生态环境厅竣工环保验收合格批复函（赣环环评函（2019）24 号）。

九江惠城环保科技有限公司工业固废资源化利用技术改造及扩建项目于 2020 年 9 月取得了江西省生态环境厅环评批复（赣环评字 2020（98）号），项目正在建设中。

九江惠城环保科技有限公司于 2019 年对排污许可证进行申领，并于 2019 年 9 月 30 日取得九江市生态环境局核发的排污许可证（证书编号：91360429MA35NR2Y7P001U），许可证有效期三年至 2022 年 09 月 29 日。

突发环境事件应急预案

公司淮河路厂区突发环境事件应急预案于 2021 年 3 月 28 日修订及评审完毕，2021 年 4 月 14 日在青岛市生态环境局西海岸新区分局备案完毕，备案编号：370211-2021-5009-M。

公司董家口厂区于 2022 年 3 月 9 日签署发布突发环境事件应急预案，并于 2022 年 3 月 22 日在青岛市生态环境局西海岸新区分局备案完毕，备案编号：370211-2022-08044-M。

青岛惠城环保科技股份有限公司突发环境事件应急预案于 2021 年 3 月 28 日修订及评审完毕，2021 年 4 月 14 日在青岛市生态环境局西海岸新区分局备案完毕，备案编号：370211-2021-5009-M。

九江惠城环保科技有限公司第二版突发环境事件应急预案于 2021 年 10 月 20 日修订及评审完毕，2021 年 10 月 26 日在九江市瑞昌生态环境局备案完毕，备案编号：360481-2021-011-M。

环境自行监测方案

2021 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。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

公司严格按照《公司法》《证券法》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》《股东大会议事规则》等内部制度的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，确保所有股东享有平等的股东地位、平等的股东权利；充分保护股东的合法权益，让中小投资者充分行使自己的权利。

公司严格贯彻执行《劳动合同法》《社会保险法》等各项法律法规，为员工提供福利保障；尊重员工，积极采纳员工合理化建议，增强公司凝聚力；致力于培养出优秀的人才，帮助每一位员工实现自我价值，与企业共同成长。不断完善人力资源管理体系，努力为员工提供更大的发展空间及更多的人文关怀。公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各相关利益者的沟通交流，实现与客户、员工、社会等相关利益者的互利共赢，共同推动公司持续、健康地发展。

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，强化环保工作的管控，开展不间断的 HSE 检查，形成精细化、常态化的管理机制。在安全生产方面，公司牢固树立“安全发展”的理念，深入推动安全生产责任制的落实，夯实安全管理基础工作，持续开展隐患排查，强化安全生产风险管控，确保生产经营活动的安全稳定。公司安全管理部依据国家、省、市相关法律、法规及规范性文件要求，结合公司运营管理现状，制定了较为完善的安全生产管理制度，明确安全管理组织机构、运营管理程序。同时，建立安全生产应急处理预案，结合生产过程中潜在的危险和可能出现的紧急情况，进行应急准备和应对的相关措施，并定期进行安全事故演练。

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

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，强化环保工作的管控，开展不间断的 HSE 检查，形成精细化、常态化的管理机制。在安全生产方面，公司牢固树立“安全发展”的理念，深入推动安全生产责任制的落实，夯实安全管理基础工作，持续开展隐患排查，强化安全生产风险管控，确保生产经营活动的安全稳定。公司安全管理部依据国家、省、市相关法律、法规及规范性文件要求，结合公司运营管理现状，制定了较为完善的安全生产管理制度，明确安全管理组织机构、运营管理程序。同时，建立安全生产应急处理预案，结合生产过程中潜在的危险和可能出现的紧急情况，进行应急准备和应对的相关措施，并定期进行安全事故演练。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内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	青岛惠城环保科技股份有限公司	分红承诺	为明确公司上市后未来三年股东分红回报规划，根据《公司法》、《公司章程》、中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监发[2012]37号)、《上市公司监管指引第3号--上市公司现金分红》(证监会公告[2013]43号)等相关法律法规的规定，本公司承诺本公司上市后三年股东分红回报规划如下：公司在上市后3年内，利润分配可采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式。公司具备分红条件的，在保证正常生产经营和发展所需资金的前提下，应优先采用现金分红方式分配股利；公司在足额预留法定公积金的前提下，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的10%。公司在确保足额现金股利分配、保证公司股本规模和股权结构合理的前提下，并在综合考虑公司的成长性、每股净资产的摊薄等因素后，可以采用股票方式分配股利。基于公司目前处于成长期且有重大资金支出安排，进行利润分配时，现金分红在当次利润分配中所占比例最低应达到20%。公司在每个会计年度结束后，由公司董事会提出分红议案，并交付股东大会表决。公司接受所有股东、独立董事、监事和公众投资者对公司分红的建议和监督。	2019年05月22日	自2019年5月22日起至2022年5月21日止	履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	青岛惠城环保科技股份有限公司；青岛惠城信德投资有限公司；盛波；史惠芳；谭映临；王俊峰；吴聿；徐贵山；叶红；张新功	IPO 稳定股价承诺	如果青岛惠城环保科技股份有限公司(以下简称"公司")在其A股股票正式挂牌上市之日后3年内，公司股价连续20个交易日的收盘价(如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理，下同)均低于公司最近一期经审计的每股净资产(每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数-期末公司股份总数，需扣除转增股本和分红的影响，下同)，持有公司5%以上股份的股东、董事(不包括独立董事，下同)	2019年05月22日	自2019年5月22日起至2022年5月21日止	履行完毕

		<p>和高级管理人员以及公司将依据法律法规、公司章程规定实施股价稳定措施。稳定股价措施的实施顺序如下： 1、持有公司 5% 以上股份的股东增持公司股票；2、发行人回购公司股票；3、公司董事（不包括独立董事，下同）、高级管理人员增持公司股票；前述措施中的优先顺序相关主体已履行相应义务但仍未实现"公司股票收盘价连续 20 个交易日高于公司最近一期经审计的每股净资产"；或者前一顺序主体在触发其稳定股价义务之日起 10 个交易日内，未向公司送达增持公司股票通知书（以下简称"增持通知书"）；或者虽送达增持通知书，但至增持通知书所载增持期限届满未实际增持的，则自动触发后一顺序主体履行相应义务。本人作为持有公司 5% 以上股份的股东，承诺于触发稳定股价义务之日起 10 个交易日内，通过增持公司股份的方式稳定公司股价，并向公司送达增持公司股票书面通知，增持通知书应包括增持股份数量、增持价格、增持期限、增持目标及其他有关增持的内容。本人应于触发稳定股价义务之日起 3 个月内增持公司股票，增持价格不超过公司上一会计年度末经审计的每股净资产的价格，单次增持资金金额不低于自公司上市后应得公司现金分红累计金额的 15%，单一会计年度累计用以增持的金额不高于自公司上市后应得公司现金分红累计金额的 50%。如果本人实施增持公司股票前公司股价已经不满足启动稳定股价措施的条件，或者继续增持股票将导致公司不满足法定上市条件时，或者继续增持股票将导致持有本人履行要约收购义务，本人可不再实施上述增持公司股份的计划。本人如未按照公司上市后三年内稳定股价措施的预案的规定提出以及实施股票增持计划的，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；将暂停领取应直接或间接获得的公司现金分红，直至该暂停领取现金分红的金额累计达到自公司上市之日起至触发稳定股价义务之日期间本人应得的现金分红累计金额的 50%。</p>			
<p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p>	<p>青岛惠城信德投资有限公司；盛波；史惠芳；谭映临；王俊峰；吴聿；徐贵山；叶红；张</p>	<p>其他承诺</p>	<p>2019 年 05 月 22 日</p>	<p>自 2019 年 5 月 22 日起至 2022 年 5 月 21 日止</p>	<p>履行完毕</p>

	<p>新功</p>	<p>向公司董事会提交稳定股价措施，公司应当在 5 日内召开董事会、20 日内召开临时股东大会，审议稳定股价具体方案，明确该等具体方案的实施期间，并在股东大会审议通过该等方案后的 5 个交易日内启动稳定股价具体方案的实施。公司应按深圳证券交易所的信息披露规定发布相关公告。</p> <p>（二）稳定股价的具体措施（根据具体情况，按照以下先后顺序实施稳定股价措施中的至少一项措施）1、公司控股股东及其一致行动人增持公司股票，单次增持股票金额不低于其在最近三个会计年度内取得公司现金分红款（税后）总额的 20%。2、公司董事（不含控股股东及其一致行动人、独立董事）和高级管理人员（不含控股股东）增持公司股票，增持股票金额不低于其上一会计年度薪酬（税后）总额的 20%。3、经董事会、股东大会审议同意，通过交易所集中竞价交易方式回购公司股票。公司用于回购股票的资金总额不低于上一个会计年度经审计净利润的 10%，或回购股票数量不低于回购时公司股本的 1%，同时保证回购结果不会导致公司的股权分布不符合上市条件。4、法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他方式。</p> <p>（三）预案停止条件 1、在上述稳定股价具体方案的实施期间内，如公司股票连续 20 个交易日收盘价均高于每股净资产时，将停止实施股价稳定措施。2、若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的，则公司应遵循以下原则：</p> <p>（1）单一会计年度，用以稳定股价的回购资金累计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 30%，如已达到该比例，则以通过公司回购股票方式稳定公司股价措施不再实施。（2）单一会计年度，作为稳定公司股价措施，公司董事（不含控股股东及其一致行动人、独立董事）和高级管理人员（不含控股股东）增持公司股票已实施一次，则除非上述董事和高级管理人员另行自愿提出增持计划，通过该种方式稳定公司股价措施不再实施。（3）单一会计年度，如前述（1）（2）项情形均已发生，且公司控股股东及其一致行动人累计增持公司股票支出已超过人民币 1,000 万元，则公司本年度稳定股价措施可以不再启动。（四）未按预案实施稳定股价措施的责任 1、如控股股东及其一致行动人未能按照《预案》的要求提出或促使公司股东大会制定和实施稳定股价的方案，则</p>			
--	-----------	---	--	--	--

			<p>所持限售股锁定期自期满后自动延长十二个月；同时自上述情况发生的下一个自然月开始，薪酬降至原薪酬的 80% 并持续 12 个月，且在此期间内不得参与公司的股权激励计划（如有）。2、如董事（不含控股股东及其一致行动人、独立董事）和高级管理人员（不含控股股东）未能按照《预案》的要求制定和实施稳定股价的方案，则所持限售股锁定期自期满后自动延长六个月；同时自上述情况发生的下一个自然月开始，薪酬降至原薪酬的 80% 并持续 12 个月，且在此期间内不得参与公司的股权激励计划（如有）。为维护公众投资者的利益，本公司承诺：如果首次公开发行股票上市后三年内，公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司最近一期经审计的每股净资产不具可比性的，上述每股净资产应做相应调整，下同）的情况时，公司将依据法律、法规及公司章程的规定，在不影响公司上市条件的前提下启动股价稳定的措施。公司自愿接受主管机关对上述股价稳定措施的制定、实施等进行监督，并承担法律责任。在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如公司未按照上述预案采取稳定股价的具体措施的，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。公司将要求未来新聘任的董事、高级管理人员履行公司发行上市时董事、高级管理人员已作出的关于股价稳定措施的相应承诺要求。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	青岛惠城环保科技股份有限公司	其他承诺	<p>如果青岛惠城环保科技股份有限公司（以下简称“公司”）在其 A 股股票正式挂牌上市之日后 3 年内，公司股价连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理，下同）均低于公司最近一期经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷期末公司股份总数，需扣除转增股本和分红的影响，下同），持有公司 5% 以上股份的股东、董事（不包括独立董事，下同）和高级管理人员以及公司将依据法律法规、公司章程规定实施股价稳定措施。稳定股价措施的实施顺序如下： 1、持有公司 5% 以上股份的股东增持公司股票；2、发行人回购公司股票；3、公司董事（不包括独立董</p>	2019 年 05 月 22 日	自 2019 年 5 月 22 日起至 2022 年 5 月 21 日止	履行完毕

		<p>事，下同）、高级管理人员增持公司股票；前述措施中的优先顺位相关主体已履行相应义务但仍未实现"公司股票收盘价连续 20 个交易日高于公司最近一期经审计的每股净资产"；或者前一顺位主体在触发其稳定股价义务之日起 10 个交易日内，未向公司送达增持公司股票通知书（以下简称"增持通知书"）；或者虽送达增持通知书，但至增持通知书所载增持期限届满未实际增持的，则自动触发后一顺位主体履行相应义务。本公司承诺：于触发稳定股价义务之日起 10 个交易日内，公司应以集中竞价交易方式或证券监督管理部门认可的其他方式向社会公众股东回购公司股份。公司董事会应在 10 个交易日内公告回购公司股份预案。回购预案包括但不限于回购股份数量、回购价格区间、回购资金来源、回购对公司股价及公司经营的影响等内容，并提交股东大会审议。回购价格不超过公司上一会计年度未经审计的每股净资产的价格，公司应于触发回购义务起 3 个月内以不低于公司上一年度经营活动产生的现金流量净额 10% 的资金回购公司股份，单一会计年度公司累计回购公司股份的比例不超过回购前公司股份总数的 2%。具体实施方案将在公司依法召开董事会、股东大会做出股份回购决议后公告。在股东大会审议通过股份回购方案后，公司将依法通知债权人，并向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续。如果回购方案实施前公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施条件的，可不再继续实施该方案。在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如公司未采取上述稳定股价的具体措施，公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。</p>			
<p>承诺是否按时履行</p>	<p>是</p>				

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

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
未达到披露标准小额诉讼	204.08	否	已和解	不适用	不适用		

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

(1) 关联担保

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、周惠玲	370,000,000.00	2022/3/10	2033/3/9	否

2022年3月9日，公司全资子公司广东东粤环保与中国建设银行股份有限公司揭阳市分行签订编号为HTZ440790000XMRZ2022N004的《项目融资贷款合同》，借款金额叁亿柒仟万元整，借款期限为2022年3月10日起至2030年3月9日，由公司控股股东、实际控制人张新功及配偶周惠玲为本次项目贷款承担连带担保责任，保证责任在债务履行期限届满日后三年止。目前担保尚未履行完毕。

(2) 向特定对象发行A股股票

公司于2022年4月18日召开了第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于公司符合向特定对象发行股票条件的

议案》等议案。

公司于 2022 年 4 月 22 日召开了第三届董事会第五次会议，审议通过了《关于前次募集资金使用情况专项报告的议案》等议案。

公司于 2022 年 5 月 20 日召开公司 2021 年度股东大会，审议通过《关于公司符合向特定对象发行股票条件的议案》等与本次发行有关的议案。

公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票（简称：“本次发行”）发行对象为张新功先生。张新功先生系公司控股股东、实际控制人，发行对象与公司构成关联关系。本次发行构成关联交易。

公司独立董事已对本次向特定对象发行股票涉及关联交易事项发表了同意的事前认可意见及独立意见。公司董事会在审议本次向特定对象发行涉及关联交易的相关议案时，关联董事均回避表决，由非关联董事表决通过；前述关联交易在提交公司股东大会审议时，关联股东已在股东大会对相关事项予以回避表决。

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
关于公司向特定对象发行 A 股股票涉及关联交易事项的公告	2022 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

十二、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、2020 年 4 月 17 日，公司及子公司九江惠城环保科技有限公司与海尔融资租赁股份有限公司签订售后回租合同，标的物为公司自有的炼油催化裂化催化剂生产设备一批及九江公司自有的生产设备一批，转让价格共计 2,500.00 万元，租赁期 36 个月。

2、2020 年 9 月 18 日，公司与海尔融资租赁股份有限公司签订售后回租合同，标的物为公司自有的炼油催化裂化催化剂

生产设备一批，转让价格 1,500.00 万元，租赁期共 36 个月。

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

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
广东东粤环保科技有限公司	2021年04月08日	45,000	2022年03月12日	37,000	连带责任担保、质押			本合同项下的保证期间按债权人作为债务人办理的单笔授信业务分别计算，即自单笔授信业务的主合同签订之日起至债务人在该主合同项下的债务履行期限届满日后三年止	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						37,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			45,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						37,000
子公司对子公司的担保情况										

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			0	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)						37,000
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			45,000	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)						37,000
实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				51.53%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)				0						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额(E)				0						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额(F)				639.78						
上述三项担保金额合计(D+E+F)				639.78						

采用复合方式担保的具体情况说明

广东东粤向中国建设银行股份有限公司揭阳市分行(以下简称“建行揭阳分行”)申请额度为 37,000 万元的项目贷款,用于购置与石油焦制氢灰渣综合利用项目建设生产经营有关的设备工器具或置换股东及他行对应项目资本金以外的同类型贷款,贷款期限为 96 个月。由公司为本次项目贷款承担连带担保责任。公司以持有的广东东粤股权为本次项目贷款提供质押担保。广东东粤以应收账款为本次项目贷款提供质押担保。公司控股股东、实际控制人张新功及配偶周惠玲为本次项目贷款承担连带担保责任。上述具体内容详见公司于 2022 年 3 月 18 日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于全资子公司向银行申请项目贷款并由公司提供担保的进展公告》(公告编号:2022-005)和 2022 年 6 月 16 日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于全资子公司向银行申请项目贷款并由公司提供担保的进展公告》(公告编号:2022-048)。

3、日常经营重大合同

单位:元

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
无								

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。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 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	30,117,946	30.12%				-17,322,759	-17,322,759	12,795,187	12.79%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	30,117,946	30.12%				-17,322,759	-17,322,759	12,795,187	12.79%
其中：境内法人持股	10,828,500	10.83%				-10,828,500	-10,828,500	0	0.00%
境内自然人持股	19,289,446	19.29%				-6,494,259	-6,494,259	12,795,187	12.79%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	69,882,054	69.88%				17,326,908	17,326,908	87,208,962	87.21%
1、人民币普通股	69,882,054	69.88%				17,326,908	17,326,908	87,208,962	87.21%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	100,000,000	100.00%				4,149	4,149	100,004,149	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

1. 公司首次公开发行前已发行的部分股份解除限售的上市流通日期为 2022 年 5 月 23 日，解除限售股份数量为 27,888,750 股，本次解除股份限售的股东户数共计 2 名：张新功、青岛惠城信德投资有限公司。

2. 徐贵山先生曾担任公司第二届董事会董事及高级管理人员职务，吴聿先生曾担任公司第二届董事会高级管理人员职务，徐贵山先生及吴聿先生均在第二届董事会任期内辞去上述职务，现第二届董事会任期届满超过 6 个月，解除限售股份数量为 2,229,196 股。

3. 公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；公司董事张新功先生锁定 12,795,187 股。

4. 根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定和《青岛惠城环保科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》（以下简称“募集说明书”）的约定，公司本次发行可转换公司债券的转股期自可转债发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即 2022 年 1 月 13 日至 2027 年 7 月 6 日。2022 年上半年可转债转股导致公司股本增加了 4,149 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2020 年 6 月 24 日，公司召开了第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案》等与本次发行有关的议案，确定本次发行证券的种类为可转换为公司 A 股股票的可转换公司债券。2020 年 7 月 14 日，公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。

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	4,265,063	0	12,795,187	首发前限售股、高管限售股	根据高管锁定股的规定解锁；首发前限售股已于 2022 年 5 月 23 日解除限售
青岛惠城信德投资有限公司	10,828,500	10,828,500	0	0	首发限售股	2022 年 5 月 23 日
吴聿	406,275	406,275	0	0	高管限售股	2022 年 3 月 17 日

徐贵山	1,822,921	1,822,921	0	0	高管限售股	2022年3月17日
合计	30,117,946	17,322,759	0	12,795,187	--	--

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		10,831	报告期末表决权恢复的 优先股股东总数（如 有）（参见注 8）		0	持有特别表 决权股份的 股东总数 （如有）		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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
张新功	境内自然 人	17.06%	17,060,250	0	12,795,187	4,265,063	质押	4,499,999
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	0	10,828,500		
道博嘉美有 限公司	境外法人	10.47%	10,465,450	-714,000	0	10,465,450		
山东省高新 技术创业投 资有限公司	国有法人	2.72%	2,725,000	0	0	2,725,000		
徐喆	境内自然 人	1.85%	1,851,600	1,634,900	0	1,851,600		
刘胜贵	境内自然 人	1.14%	1,144,600	-68,300	0	1,144,600		
李国赞	境内自然 人	1.13%	1,131,950	0	0	1,131,950		
钟江波	境内自然 人	0.93%	929,100	-118,800	0	929,100		
汪攸	境内自然 人	0.90%	902,900	-94,500	0	902,900		
吕绪尧	境内自然 人	0.83%	832,950	0	0	832,950		
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）	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。							
上述股东涉及委托/受托 表决权、放弃表决权情况 的说明	无							
前 10 名股东中存在回购 专户的特别说明	无							

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
青岛惠城信德投资有限公司	10,828,500	人民币普通股	10,828,500
道博嘉美有限公司	10,465,450	人民币普通股	10,465,450
山东省高新技术创业投资有限公司	2,725,000	人民币普通股	2,725,000
徐喆	1,851,600	人民币普通股	1,851,600
刘胜贵	1,144,600	人民币普通股	1,144,600
李国赞	1,131,950	人民币普通股	1,131,950
钟江波	929,100	人民币普通股	929,100
汪攸	902,900	人民币普通股	902,900
吕绪尧	832,950	人民币普通股	832,950
上海高明投资管理有限公司—大明鼎鼎一号私募证券投资基金	685,600	人民币普通股	685,600
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。		
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）	公司股东钟江波除通过普通证券账户持有 0 股，通过兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 929,100 股，合计持有 929,100 股。		

公司是否具有表决权差异安排

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

六、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。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整、修正情况

根据《青岛惠城环保科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》，“惠城转债”初始转股价格为 17.11 元/股，具体详见公司于巨潮资讯网披露的《青岛惠城环保科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》。

2022 年 5 月 20 日，公司召开了 2021 年年度股东大会审议通过《关于 2021 年度利润分配预案的议案》，同意公司以截止 2021 年 12 月 31 日的股本总数 100,000,000 股为基数，每 10 股派送现金股利 0.50 元（含税），共计派发现金人民币 5,000,000.00 元，不送红股，不进行资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转下一年度。如在分配方案披露至实施期间因可转债转股、新增股份上市、股权激励授予行权、股份回购等事项导致总股本发生变化的，则以未来实施分配方案的股权登记日的总股本为基数，按照分配比例不变的原则对分配总额进行调整。“惠城转债”的转股价格由 17.11 元/股调整为 17.06 元/股。调整后的转股价格自 2022 年 6 月 21 日（除权除息日）起生效。具体详见公司于巨潮资讯网披露的《关于可转换公司债券转股价格调整的公告》（公告编号 2022-041）

2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额	累计转股 金额 (元)	累计转 股数 (股)	转股数量占 转股开始日 前公司已发 行股份总额 的比例	尚未转股金额 (元)	未转股金 额占发行 总金额的 比例
惠城转债	2022年1月13日至2027年7月6日	3,200,000	320,000,000.00	71,200.00	4,149	0.004149%	319,928,800.00	99.98%

3、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量(张)	报告期末持有可转债金额(元)	报告期末持有可转债占比
1	深圳市前海盖德尔资产管理股份有限公司—雪币2号稳收私募基金	其他	453,530	45,353,000.00	14.18%
2	西北投资管理(香港)有限公司—西北飞龙基金有限公司	境外法人	399,994	39,999,400.00	12.50%
3	中国工商银行—富国天利增长债券投资基金	其他	151,746	15,174,600.00	4.74%
4	张新功	境内自然人	142,860	14,286,000.00	4.47%
5	中国农业银行股份有限公司—富国可转换债券证券投资基金	其他	99,996	9,999,600.00	3.13%
6	中国农业银行股份有限公司—易方达安盈回报混合型证券投资基金	其他	91,309	9,130,900.00	2.85%
7	招商银行股份有限公司—易方达丰华债券型证券投资基金	其他	54,202	5,420,200.00	1.69%
8	UBS AG	境外法人	45,255	4,525,500.00	1.41%
9	丁碧霞	境内自然人	44,940	4,494,000.00	1.40%
10	范德堡大学—自有资金	境外法人	44,000	4,400,000.00	1.38%

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

1、报告期末公司相关指标及同期对比变动情况，详见本章节“六、截止报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”内容。

主要指标变化分析如下：

(1) 资产负债率由 54.86% 上升到 65.10%，主要是由于本年度新增银行贷款。

(2) 扣非后净利润下降主要原因是：报告期内，国内多地“新冠”疫情反弹严重，公司下游客户存在开工率不足或停产的情况，行业竞争激烈；同时由于公司新建项目产能尚未释放，项目人工成本增加，又受部分主要原材料、能源涨价的影响，使得公司利润较同期下滑。

(3) 利息保障倍数下降一方面是由于本年度利润总额减少所致；另一方面是由于报告期内资本化利息支出增加所致。

(4) 现金利息保障倍数上升主要是报告期内资本化利息支出增加、经营活动产生的现金流量净额略有降低所致。

(5) EBITDA 利息保障倍数下降一方面是由于本年度利润总额减少所致；另一方面是由于报告期内资本化利息支出

增加所致。

2、联合资信评估股份有限公司对本次可转换公司债券进行评级，出具编号为联合【2022】4907 号的《青岛惠城环保科技集团股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券 2022 年跟踪评级报告》，维持公司主体长期信用等级为 A+，并维持“惠城转债”的信用等级为 A+，评级展望为稳定。评级时间为 2022 年 6 月 23 日。上述跟踪评级报告详见公司于 2022 年 6 月 23 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的公告。

3、未来年度还债的现金安排

公司资信情况良好，资产负债结构合理，银行等金融机构对公司的综合授信充足，公司能快速有效获得金融机构的融资支持。

公司经营稳定，能通过内生增长获得稳定的经营性现金流。同时，公司将积极推进可转换公司债券募投项目的实施，进一步提升公司的盈利能力。

如公司出现满足可转换公司债券募集说明书中披露的回售与赎回条款及到期还本付息的情形，公司均可通过自有资金及融资来支付债券持有人的本金和利息。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.16	1.47	-21.09%
资产负债率	65.10%	54.86%	10.24%
速动比率	0.92	1.21	-23.97%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	-924.24	281.14	-428.75%
EBITDA 全部债务比	1.80%	5.04%	-3.24%
利息保障倍数	-0.14	2.07	-106.76%
现金利息保障倍数	-4.19	-13.81	-69.67%
EBITDA 利息保障倍数	1.02	7.00	-85.43%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 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：青岛惠城环保科技集团股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	131,260,806.75	224,447,726.86
结算备付金	0.00	
拆出资金	0.00	
交易性金融资产	20,000,000.00	30,000,000.00
衍生金融资产	0.00	
应收票据		
应收账款	146,432,893.20	100,586,302.88
应收款项融资	4,000,000.00	1,380,222.98
预付款项	7,160,573.75	3,470,668.72
应收保费	0.00	
应收分保账款	0.00	
应收分保合同准备金	0.00	
其他应收款	20,766,676.16	20,629,028.45
其中：应收利息	0.00	
应收股利		
买入返售金融资产	0.00	
存货	99,946,940.51	85,087,653.20
合同资产	0.00	
持有待售资产	0.00	

一年内到期的非流动资产	0.00	
其他流动资产	53,103,788.63	31,359,384.38
流动资产合计	482,671,679.00	496,960,987.47
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	7,750,000.00	17,000,000.00
长期股权投资	28,628,367.15	29,581,311.29
其他权益工具投资	0.00	
其他非流动金融资产	0.00	
投资性房地产	21,614,474.71	32,274,415.12
固定资产	275,142,047.47	318,215,118.83
在建工程	909,300,621.35	505,049,969.81
生产性生物资产	0.00	
油气资产		
使用权资产	0.00	
无形资产	112,732,385.88	112,300,599.42
开发支出	0.00	
商誉	1,746,589.64	1,746,589.64
长期待摊费用	107,339.44	
递延所得税资产	4,052,597.96	3,916,730.26
其他非流动资产	213,292,978.90	94,067,906.94
非流动资产合计	1,574,367,402.50	1,114,152,641.31
资产总计	2,057,039,081.50	1,611,113,628.78
流动负债：		
短期借款	127,061,833.33	55,061,833.33
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	56,022,367.37	70,956,548.52
应付账款	72,017,006.00	73,866,304.74
预收款项	0.00	

合同负债	230,779.45	132,704.94
卖出回购金融资产款	0.00	
吸收存款及同业存放	0.00	
代理买卖证券款	0.00	
代理承销证券款	0.00	
应付职工薪酬	6,598,229.99	8,118,761.76
应交税费	968,880.76	1,115,807.64
其他应付款	124,008,502.10	100,563,862.03
其中：应付利息	0.00	
应付股利	0.00	
应付手续费及佣金	0.00	
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	23,448,278.41	24,750,059.02
其他流动负债	6,899,113.43	4,643,403.37
流动负债合计	417,254,990.84	339,209,285.35
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	623,534,966.17	242,000,000.00
应付债券	267,399,215.49	259,994,185.25
其中：优先股	0.00	
永续债	0.00	
租赁负债	0.00	
长期应付款	0.00	9,960,349.94
长期应付职工薪酬		
预计负债	0.00	
递延收益	30,872,226.50	32,745,471.11
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	921,806,408.16	544,700,006.30
负债合计	1,339,061,399.00	883,909,291.65
所有者权益：		
股本	100,004,149.00	100,000,000.00
其他权益工具	59,324,041.21	59,337,243.75

其中：优先股	0.00	
永续债	0.00	
资本公积	400,178,509.93	400,081,995.44
减：库存股	0.00	
其他综合收益	489,001.06	78,928.36
专项储备	0.00	
盈余公积	26,392,782.58	26,392,782.58
一般风险准备	0.00	
未分配利润	131,589,198.72	141,313,387.00
归属于母公司所有者权益合计	717,977,682.50	727,204,337.13
少数股东权益		
所有者权益合计	717,977,682.50	727,204,337.13
负债和所有者权益总计	2,057,039,081.50	1,611,113,628.78

法定代表人：林瀚

主管会计工作负责人：盛波

会计机构负责人：栾娜娜

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	114,553,210.03	210,853,314.78
交易性金融资产	20,000,000.00	30,000,000.00
衍生金融资产	0.00	
应收票据		
应收账款	143,127,881.34	96,887,293.94
应收款项融资	1,500,000.00	330,222.98
预付款项	4,188,644.69	1,571,719.65
其他应收款	56,167,422.71	32,381,197.92
其中：应收利息		
应收股利		
存货	90,022,189.97	76,702,655.99
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	26,799,219.00	20,864,788.63

流动资产合计	456,358,567.74	469,591,193.89
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	7,750,000.00	17,000,000.00
长期股权投资	422,329,629.11	422,329,629.11
其他权益工具投资	0.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	43,148,880.86	60,273,315.59
固定资产	163,806,303.43	197,735,732.90
在建工程	538,928,464.66	426,105,597.48
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	76,386,784.68	73,857,973.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,052,597.96	3,916,730.26
其他非流动资产		260,022.72
非流动资产合计	1,256,402,660.70	1,201,479,001.44
资产总计	1,712,761,228.44	1,671,070,195.33
流动负债：		
短期借款	127,061,833.33	55,061,833.33
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	56,022,367.37	70,956,548.52
应付账款	67,345,838.39	67,972,158.65
预收款项		
合同负债	73,006.72	
应付职工薪酬	4,650,835.94	5,730,671.90
应交税费	782,006.87	933,642.86
其他应付款	83,380,274.43	138,489,486.96
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	14,448,278.41	24,750,059.02
其他流动负债	6,711,784.44	5,187,253.27
流动负债合计	360,476,225.90	369,081,654.51
非流动负债：		
长期借款	302,400,000.00	242,000,000.00
应付债券	267,399,215.49	259,994,185.25
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	0.00	9,960,349.94
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	27,412,179.16	29,248,483.75
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	597,211,394.65	541,203,018.94
负债合计	957,687,620.55	910,284,673.45
所有者权益：		
股本	100,004,149.00	100,000,000.00
其他权益工具	59,324,041.21	59,337,243.75
其中：优先股		
永续债		
资本公积	400,015,529.70	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	26,392,782.58	26,392,782.58
未分配利润	169,267,074.95	175,035,043.20
所有者权益合计	755,073,607.89	760,785,521.88
负债和所有者权益总计	1,712,761,228.44	1,671,070,195.33

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	144,063,029.51	134,889,784.39
其中：营业收入	144,063,029.51	134,889,784.39
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	151,974,328.57	132,710,755.17
其中：营业成本	117,472,988.34	98,035,207.67
利息支出	0.00	
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	2,129,870.84	2,069,438.90
销售费用	5,279,143.50	4,894,053.33
管理费用	18,114,251.30	17,116,802.69
研发费用	8,059,816.40	9,466,520.34
财务费用	918,258.19	1,128,732.24
其中：利息费用	2,269,280.56	1,987,166.61
利息收入	551,493.48	694,563.90
加：其他收益	4,915,799.23	2,750,036.24
投资收益（损失以“-”号填列）	-805,915.81	474,438.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-984,350.83	
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）	-1,037,528.32	-796,804.38

资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,566,282.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,855.54	8,449.24
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-4,840,799.50	6,181,431.87
加：营业外收入	382,652.56	340,415.70
减：营业外支出	401,701.59	53,966.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-4,859,848.53	6,467,881.00
减：所得税费用	-135,867.70	979,639.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-4,723,980.83	5,488,241.79
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-4,723,980.83	5,488,241.79
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	-4,723,980.83	5,488,241.79
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	410,072.70	19,957.74
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	410,072.70	19,957.74
（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	410,072.70	19,957.74
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	410,072.70	19,957.74
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	-4,313,908.13	5,508,199.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	-4,313,908.13	5,508,199.53
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	-0.05	0.05
（二）稀释每股收益	-0.04	0.05

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：林瀚

主管会计工作负责人：盛波

会计机构负责人：栾娜娜

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	135,637,248.60	128,834,431.92
减：营业成本	109,096,858.91	87,819,049.02
税金及附加	1,760,835.57	1,658,474.10
销售费用	6,300,687.43	5,528,552.67
管理费用	13,984,531.02	14,581,194.00
研发费用	7,702,686.63	8,826,629.16
财务费用	926,210.54	1,395,301.61
其中：利息费用	2,578,215.53	1,987,166.61
利息收入	512,522.90	639,375.69
加：其他收益	4,057,494.12	2,676,947.52
投资收益（损失以“-”号填列）	178,435.02	474,438.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-905,784.69	-704,597.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,855.54	160,396.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-806,272.59	11,632,416.13
加：营业外收入	304,345.68	130,192.05

减：营业外支出	401,701.59	605.40
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-903,628.50	11,762,002.78
减：所得税费用	-135,867.70	979,639.21
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-767,760.80	10,782,363.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-767,760.80	10,782,363.57
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-767,760.80	10,782,363.57
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	2022 年半年度	2021 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	57,198,828.94	64,240,725.92
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	10,613,277.40	1,441,687.31
收到其他与经营活动有关的现金	14,191,777.18	14,860,122.33
经营活动现金流入小计	82,003,883.52	80,542,535.56
购买商品、接受劳务支付的现金	82,691,893.21	70,271,930.16
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	39,276,167.69	32,782,553.90
支付的各项税费	4,256,625.42	6,959,482.28
支付其他与经营活动有关的现金	30,640,089.81	26,981,508.39
经营活动现金流出小计	156,864,776.13	136,995,474.73
经营活动产生的现金流量净额	-74,860,892.61	-56,452,939.17
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	313,626.57	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	125,000,000.00	95,000,000.00
投资活动现金流入小计	125,313,626.57	95,015,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	462,702,582.16	81,740,752.64
投资支付的现金	0.00	2,000,000.00
质押贷款净增加额	0.00	

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	
支付其他与投资活动有关的现金	115,000,000.00	95,000,000.00
投资活动现金流出小计	577,702,582.16	178,740,752.64
投资活动产生的现金流量净额	-452,388,955.59	-83,725,752.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	516,134,966.17	210,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	85,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	601,134,966.17	210,000,000.00
偿还债务支付的现金	56,023,000.00	15,157,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,602,917.87	10,749,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	97,320,460.46	18,848,781.12
筹资活动现金流出小计	161,946,378.33	44,755,281.12
筹资活动产生的现金流量净额	439,188,587.84	165,244,718.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	230,276.97	32,089.50
五、现金及现金等价物净增加额	-87,830,983.39	25,098,116.57
加：期初现金及现金等价物余额	203,452,637.81	137,951,706.96
六、期末现金及现金等价物余额	115,621,654.42	163,049,823.53

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 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	49,805,813.36	60,287,781.69
收到的税费返还	3,623,277.06	1,441,324.06
收到其他与经营活动有关的现金	6,861,420.13	12,158,582.03
经营活动现金流入小计	60,290,510.55	73,887,687.78
购买商品、接受劳务支付的现金	79,958,775.63	66,075,029.71
支付给职工以及为职工支付的现金	28,183,233.12	26,969,729.20
支付的各项税费	3,778,582.56	6,454,926.54
支付其他与经营活动有关的现金	20,641,033.82	19,025,857.99

经营活动现金流出小计	132,561,625.13	118,525,543.44
经营活动产生的现金流量净额	-72,271,114.58	-44,637,855.66
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	313,626.57	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	299,938,799.80	95,000,000.00
投资活动现金流入小计	300,252,426.37	95,015,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	98,050,205.52	65,556,276.08
投资支付的现金		13,917,954.80
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	281,292,051.57	103,560,000.00
投资活动现金流出小计	379,342,257.09	183,034,230.88
投资活动产生的现金流量净额	-79,089,830.72	-88,019,230.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	186,000,000.00	210,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	85,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	271,000,000.00	210,000,000.00
偿还债务支付的现金	56,023,000.00	15,157,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,602,917.87	10,749,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	145,988,468.42	18,848,781.12
筹资活动现金流出小计	210,614,386.29	44,755,281.12
筹资活动产生的现金流量净额	60,385,613.71	165,244,718.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	31,163.56	-154,863.21
五、现金及现金等价物净增加额	-90,944,168.03	32,432,769.13
加：期初现金及现金等价物余额	189,858,225.73	119,990,212.59
六、期末现金及现金等价物余额	98,914,057.70	152,422,981.72

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022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		
优先股		永续债	其他											
一、上年年末余额	100,000,000.00	0.00	0.00	59,337,437.5	400,081,995.44	0.00	78,928.36	0.00	26,392,782.58	0.00	141,313,387.00		727,204,337.13	727,204,337.13
加：会计政策变更													0.00	0.00
前期差错更正													0.00	0.00
同一控制下企业合并													0.00	0.00
其他													0.00	0.00
二、本年期初余额	100,000,000.00	0.00	0.00	59,337,437.5	400,081,995.44	0.00	78,928.36	0.00	26,392,782.58	0.00	141,313,387.00		727,204,337.13	727,204,337.13
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	4,149.00	0.00	0.00	-13,202.54	96,514.49	0.00	410,072.70	0.00	0.00	0.00	-9,724,188.28		-9,226,654.63	-9,226,654.63
（一）综合收益总额							410,072.70				-4,723,980.83		-4,313,908.13	-4,313,908.13
（二）所有者投入和减少资本	4,149.00	0.00	0.00	-13,202.54	96,514.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		87,460.95	87,460.95
1. 所有者投入的普通股													0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	4,149.00			-13,202.54	65,107.80								56,054.26	56,054.26
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00	0.00
4. 其他					31,406.69								31,406.69	31,406.69
（三）利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-		-	-

分配											5,000,207.45		5,000,207.45		5,000,207.45
1. 提取盈余公积													0.00		0.00
2. 提取一般风险准备													0.00		0.00
3. 对所有者（或股东）的分配											-5,000,207.45		-5,000,207.45		-5,000,207.45
4. 其他													0.00		0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）													0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）													0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损													0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益													0.00		0.00
6. 其他													0.00		0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00
1. 本期提取													0.00		0.00
2. 本期使用													0.00		0.00
（六）其他													0.00		0.00
四、本期期末余额	100,004,149.00	0.00	0.00	59,324,041.21	400,178,509.93	0.00	489,001.06	0.00	26,392,782.58	0.00	131,589,198.72		717,977,682.50		717,977,682.50

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度													少数股东	所有者权	
	归属于母公司所有者权益											小计				
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		其他			
	优	永	其	本公												

		先股	续债	他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			权益	益合计
一、上年年末余额	100,000,000.00				399,950,421.90		57,936.81		24,341,353.23		141,610,656.35		665,960,368.29		665,960,368.29
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		57,936.81		24,341,353.23		141,610,656.35		665,960,368.29		665,960,368.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							19,957.74				-4,511.758.21		-4,491,800.47		-4,491,800.47
（一）综合收益总额							19,957.74				5,488.241.79		5,508,199.53		5,508,199.53
（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											-10,000.00		-10,000.00		-10,000.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有 者（或股											-10,000.00		-10,000.00		-10,000.00

东)的分配										00,000.00		00,000.00		00,000.00
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		77,894.55		24,341,353.23		137,098,898.14		661,468,567.82		661,468,567.82

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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	0.00	0.00	59,337,243.75	399,950,421.90	0.00	70,030.45	0.00	26,392,782.58	175,035,043.20		760,785,521.88
加：会计政策变更												0.00

前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	100,000,000.00	0.00	0.00	59,337,243.75	399,950,421.90	0.00	70,030.45	0.00	26,392,782.58	175,035,043.20		760,785,521.88
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	4,149.00	0.00	0.00	-13,202.54	65,107.80	0.00	0.00	0.00	0.00	-5,767,968.25		-5,711,913.99
（一）综合收益总额										-767,760.80		-767,760.80
（二）所有者投入和减少资本	4,149.00	0.00	0.00	-13,202.54	65,107.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		56,054.26
1. 所有者投入的普通股												0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	4,149.00			-13,202.54	65,107.80							56,054.26
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00
4. 其他												0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-5,000,207.45		-5,000,207.45
1. 提取盈余公积												0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-5,000,207.45		-5,000,207.45
3. 其他												0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）												0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）												0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00
6. 其他												0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
(六) 其他												0.00
四、本期期末余额	100,004,149.00	0.00	0.00	59,324,041.21	400,015,529.70	0.00	70,030.45	0.00	26,392,782.58	169,267,074.95		755,073,607.89

上期金额

单位：元

项目	2021 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		24,341,353.23	166,572,179.04		690,933,984.62
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		24,341,353.23	166,572,179.04		690,933,984.62
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										782,363.57		782,363.57
（一）综合收益总额										10,782,363.57		10,782,363.57
（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										-		-
										10,000,000.00		10,000,000.00
1. 提取盈余公积												
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		24,341,353.23	167,354,542.61		691,716,348.19

三、公司基本情况

青岛惠城环保科技集团股份有限公司（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：林瀚。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）。

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 8 月 26 日批准报出。

截至 2022 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
广东东粤环保科技有限公司

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

本财务报表按照财政部颁布的《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》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

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。详见本附注“五、（39、）收入”、“五、（42、）租赁”。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年上半年的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 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。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，本公司子公司 Forland Petrochemical Technology LLC 的记账本位币为美元。本财务报表以人民币列示。

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（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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，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，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

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，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- 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。

各项交易属于一揽子交易的，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；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。

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

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

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。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“七、17 长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务采用交易发生日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

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 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。

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

- 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；
- 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。

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

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

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、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，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）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）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。

4、金融负债终止确认

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。

5、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。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，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，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。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

本公司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、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、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、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

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

详见本附“五、10 金融工具”。

12、应收账款

详见本附 “五、10 金融工具”。

13、应收款项融资

详见本附“五、10 金融工具”。

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

详见本附“五、10 金融工具”。

15、存货

1、存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、低值易耗品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、发出存货的计价方法

存货发出时加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

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

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。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（七）、10 合同资产”。

17、合同成本

合同成本包括合同履行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

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

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。划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

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，是指对被投资单位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

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。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，按上述原则确认的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。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的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。

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，除非投资符合持有待售的条件。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，同时调整长期股权投资的成本。

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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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和其他综合收益等进行调整后确认。

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，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(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。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益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结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益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比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

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

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）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

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。固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(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	5	2.38—9.50
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
办公设备	年限平均法	3-5	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	5	9.50-19.00

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧

26、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、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。

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。

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。

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实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

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

(1) 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。

(2) 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（年）	依据
土地使用权	20-50	权属证书记载年限
软件	5	预计使用年限
非专利技术	5	预计使用年限

3.使用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、划分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、开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

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。

对于因企业合并形成的商誉、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，无论是否存在减值迹象，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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。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。

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。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(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。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（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

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- （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。

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。

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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

不适用

38、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

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。

2、收入确认的具体原则

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。具体确认准则为：

（1）危险废物处理处置服务的收入确认

收到危险废物后，办理入库手续，同时确认应收账款及其他流动负债，危险废物处置完毕后，冲减其他流动负债并确认收入。

（2）资源化综合利用产品及其他产品销售的收入确认

公司收到客户的发货通知，仓库办理发货手续，在收到购货方签收的回执单时确认销售收入。

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或非货币性资产，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

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

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

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

纳税主体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；

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。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；

减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

2021 年 1 月 1 日前的会计政策

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；

减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2021 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2021 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；

综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

经营租赁会计处理

(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。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间计入损益；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

(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。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

(2) 融资租赁的会计处理方法

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、10 金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、10 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

2021 年 1 月 1 日前的会计政策

(1) 融资租入资产：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用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率将未确认融资费用确认为当期融资费用，继续按照与减让前一致的方法对融资租入资产进行计提折旧，对于发生的租金减免，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，计入当期损益，并相应调整长期应付款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未确认融资费用；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的长期应付款。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的租赁内含利率将未实现融资收益确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整长期应收款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未实现融资收益；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的长期应收款。

43、其他重要的会计政策和会计估计

1、终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

2、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

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

(2) 重要会计估计变更

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% 6%
消费税	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%
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
城镇土地使用税	按土地使用权证记载的面积	定额税率
教育费附加	实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%

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
青岛惠城环保科技集团股份有限公司	15%
九江惠城环保科技有限公司	15%
青岛惠城欣隆实业有限公司	25%
北海惠城环保科技有限公司	25%
青岛西海新材料科技有限公司	25%
Forland Petrochemical Technology LLC	免税
广东东粤环保科技有限公司	25%

2、税收优惠

1、所得税：

(1) 公司于 2010 年 11 月 15 日首次取得高新技术企业证书，2019 年 11 月 28 日，公司继续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为三年，有效期内公司按照应纳税所得额 15% 缴纳企业所得税。2022 年公司已提交高新技术企业申报材料，目前正在审核中。

(2) 本公司子公司 Forland Petrochemical Technology LLC，注册地美国德克萨斯州，按照当地税法规定免征企业所得税。

(3) 本公司子公司九江惠城环保科技有限公司于 2020 年 12 月 02 日取得高新技术企业证书，证书编号 GR202036001757，有效期为三年，有效期内公司按应纳税所得额的 15% 缴纳企业所得税。

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的催化剂（新剂）产品符合出口退税政策，退税率为 13%，自 2018 年 9 月 15 日开始执行。

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	25,735.50	49,575.60
银行存款	115,595,918.92	203,403,062.21
其他货币资金	15,639,152.33	20,995,089.05
合计	131,260,806.75	224,447,726.86
其中：存放在境外的款项总额	6,526,384.08	1,805,974.79

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	15,046,341.08	20,349,460.17
保函保证金	592,811.25	645,628.88
合计	15,639,152.33	20,995,089.05

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	20,000,000.00	30,000,000.00
其中：		
结构性存款	20,000,000.00	30,000,000.00
其中：		
合计	20,000,000.00	30,000,000.00

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

其他说明：

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
----	------	------

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

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	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
按单项计提坏账准备的应收账款	11,875,471.66	7.13%	11,875,471.66	100.00%	0.00	11,875,471.66	9.92%	11,875,471.66	100.00%	0.00
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	154,637,077.00	92.87%	8,204,183.80	5.31%	146,432,893.20	107,799,976.93	90.08%	7,213,674.05	6.69%	100,586,302.88
其中:										
账龄组合	154,637,077.00	92.87%	8,204,183.80	5.31%	146,432,893.20	107,799,976.93	90.08%	7,213,674.05	6.69%	100,586,302.88
合计	166,512,548.66	100.00%	20,079,655.46		146,432,893.20	119,675,448.59	100.00%	19,089,145.71		100,586,302.88

按单项计提坏账准备: 11,875,471.66

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%	债务人破产, 预计账款无法收回
宁夏宝塔能源化工有限公司	252,994.00	252,994.00	100.00%	债务人被最高人民法院公示为“失信公司”, 预计款项无法收回
青岛圣韩整形美容有限公司	250,288.16	250,288.16	100.00%	债务人注销, 款项无法收回
银川宝塔精细化工有限公司	180,000.00	180,000.00	100.00%	债务人被最高人民法院公示为“失信公司”, 预计款项无法收回
合计	11,875,471.66	11,875,471.66		

按组合计提坏账准备: 8,204,183.80

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	152,168,129.42	7,608,406.47	5.00%
1-2 年	1,728,461.71	172,846.17	10.00%
2-3 年	453,649.59	136,094.88	30.00%
5 年以上	286,836.28	286,836.28	100.00%
合计	154,637,077.00	8,204,183.80	

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。

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）	152,168,129.42
1至2年	1,728,461.71
2至3年	703,937.75
3年以上	11,912,019.78
3至4年	252,994.00
5年以上	11,659,025.78
合计	166,512,548.66

(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	
单项计提组合	11,875,471.66					11,875,471.66
账龄组合	7,213,674.05	990,509.75				8,204,183.80
合计	19,089,145.71	990,509.75				20,079,655.46

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	坏账准备期末余额

		的比例	
Albemarle Corporation	23,989,013.40	14.41%	1,199,450.67
中国化工油气股份有限公司	12,241,368.50	7.35%	612,068.43
山东天弘化学有限公司	12,146,065.60	7.29%	607,303.28
山东天宏新能源化工有限公司	11,192,189.50	6.72%	11,192,189.50
中海（东营）石化有限公司	10,436,960.00	6.27%	521,848.00
合计	70,005,597.00	42.04%	

(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	4,000,000.00	1,380,222.98
合计	4,000,000.00	1,380,222.98

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	1,380,222.98	89,535,635.24	86,915,858.22		4,000,000.00	
合计	1,380,222.98	89,535,635.24	86,915,858.22		4,000,000.00	

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	6,481,194.72	90.51%	2,978,650.82	85.82%
1至2年	289,854.63	4.05%	320,240.41	9.23%

2至3年	337,324.40	4.71%	154,777.49	4.46%
3年以上	52,200.00	0.73%	17,000.00	0.49%
合计	7,160,573.75		3,470,668.72	

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(%)
青岛华表新材料科技有限公司	2,889,000.00	40.35
中铝新材料有限公司	1,099,914.02	15.36
中国科学院过程工程研究所	786,163.50	10.98
揭阳市宝悦物业管理有限公司	657,142.92	9.18
青岛海湾化学有限公司	501,987.50	7.01
合计	5,934,207.94	82.88

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	
其他应收款	20,766,676.16	20,629,028.45
合计	20,766,676.16	20,629,028.45

(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
合计	0.00	

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	10,436,876.52	10,355,506.23
职工社保及住房公积金	740,143.57	815,242.47
垫付工程审计费		189,332.05
设备款	665,274.08	665,274.08
股权收购意向金	10,000,000.00	10,000,000.00
股权转让款	9,049.00	9,049.00
其他	938,075.09	570,348.15
合计	22,789,418.26	22,604,751.98

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)	

2022年1月1日余额	1,460,723.53		515,000.00	1,975,723.53
2022年1月1日余额 在本期				
本期计提	47,018.57			47,018.57
2022年6月30日余额	1,507,742.10		515,000.00	2,022,742.10

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）	11,646,465.46
1至2年	10,162,206.72
2至3年	16,000.00
3年以上	964,746.08
3至4年	704,740.00
4至5年	214,232.00
5年以上	45,774.08
合计	22,789,418.26

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	
单项计提组合	515,000.00					515,000.00
账龄组合	1,460,723.53	47,018.57				1,507,742.10
合计	1,975,723.53	47,018.57				2,022,742.10

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	股权收购意向金	10,000,000.00	1-2 年	43.88%	1,000,000.00
台湾中油股份有限公司	合同履约金	8,312,630.53	1 年以内	36.48%	
洪湖市宏林石化设备制造有限公司	设备款	495,000.00	3-4 年	2.17%	495,000.00
青岛胶南恒发电有限公司	保证金	340,000.00	1 年以内、1-2 年	1.49%	22,000.00
青岛新奥燃气有限公司	保证金	300,000.00	1 年以内	1.32%	15,000.00
合计		19,447,630.53		85.34%	1,532,000.00

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	28,492,420.45		28,492,420.45	21,293,099.63		21,293,099.63
在产品	42,276,110.14		42,276,110.14	54,603,563.57		54,603,563.57
库存商品	29,503,703.84	325,293.92	29,178,409.92	9,516,283.92	325,293.92	9,190,990.00
合计	100,272,234.43	325,293.92	99,946,940.51	85,412,947.12	325,293.92	85,087,653.20

(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	
库存商品	325,293.92					325,293.92
合计	325,293.92					325,293.92

(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
合计			0.00			

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

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
合计	0.00	

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
待抵扣进项税额	53,103,788.63	31,359,384.38
合计	53,103,788.63	31,359,384.38

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)	
2022 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	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	--------------	----

								的损失准备	
--	--	--	--	--	--	--	--	-------	--

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)	
2022 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	
融资租赁款	7,750,000.00		7,750,000.00	17,000,000.00		17,000,000.00	
合计	7,750,000.00		7,750,000.00	17,000,000.00		17,000,000.00	

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)	
2022 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	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
山东惠亚环保科技有限公司	29,581,311.29			-984,350.83		31,406.69					28,628,367.15	
小计	29,581,311.29			-984,350.83		31,406.69					28,628,367.15	
合计	29,581,311.29			-984,350.83		31,406.69					28,628,367.15	

其他说明

1、山东惠亚环保科技有限公司（简称山东惠亚）成立于 2019 年 11 月 15 日，注册地山东省东营市，注册资本 6,118.27 万元。2020 年度，公司子公司北海惠城环保科技有限公司（简称北海惠城）对山东惠亚承诺以货币认缴增资 3,000 万元，认缴持股比例 49.03%，并于 2020 年 12 月实缴出资 1,500 万元，占实缴出资比例 41.71%。截至 2021 年 12 月 31 日，山东惠亚的注册资本增加至 8,602.03 万元，北海惠城认缴出资不变，认缴持股比例降至 34.88%。北海惠城于 2021 年履行出资义务，累计出资金额 3,000 万元，累计出资额占山东惠亚实缴出资额比例为 37.24%。

2、东营仟和嘉誉企业管理合伙企业分别于 2022 年 3 月、4 月对山东惠亚追加实缴出资 160 万元，截止到 2022 年 6 月 30 日，北海惠城累计出资 3,000 万元，累计出资占山东惠亚实缴出资额比例为 36.52%。根据山东惠亚公司章程规定，本公司以权益法核算确认的投资收益以实缴出资额比例计算，计算确认的投资收益金额-984,350.83 元。因其他股东增资导致北海惠城持有山东惠亚实缴出资额比例被稀释仍按权益法核算产生其他权益变动计入资本公积-其他资本公积金额 31,406.69 元。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	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
合计	0.00	

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	26,273,719.16	9,848,287.11		36,122,006.27
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	7,497,650.76	2,810,375.53		10,308,026.29
(1) 处置				
(2) 其他转出				
转回固定资产/无形资产	7,497,650.76	2,810,375.53		10,308,026.29
4.期末余额	18,776,068.40	7,037,911.58		25,813,979.98
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,912,003.87	935,587.28		3,847,591.15
2.本期增加金额	504,145.05	159,133.29		663,278.34
(1) 计提或摊销	504,145.05	159,133.29		663,278.34
3.本期减少金额	236,661.93	74,702.29		311,364.22
(1) 处置				
(2) 其他转出				

转回固定资产/无形资产	236,661.93	74,702.29		311,364.22
4.期末余额	3,179,486.99	1,020,018.28		4,199,505.27
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	15,596,581.41	6,017,893.30		21,614,474.71
2.期初账面价值	23,361,715.29	8,912,699.83		32,274,415.12

(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	274,956,901.88	318,120,259.79
固定资产清理	185,145.59	94,859.04
合计	275,142,047.47	318,215,118.83

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
----	--------	------	------	------	----

一、账面原值：					
1.期初余额	229,810,620.32	262,450,698.27	8,652,832.74	4,551,905.46	505,466,056.79
2.本期增加金额	7,497,650.76	322,269.46	186,458.29	225,525.02	8,231,903.53
(1) 购置		322,269.46	186,458.29	225,525.02	734,252.77
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
投资性房地产转入	7,497,650.76				7,497,650.76
3.本期减少金额	7,590,997.59	38,084,252.10	99,756.26	40,658.02	45,815,663.97
(1) 处置或报废			99,756.26	40,658.02	140,414.28
转回在建工程	7,590,997.59	38,084,252.10			45,675,249.69
4.期末余额	229,717,273.49	224,688,715.63	8,739,534.77	4,736,772.46	467,882,296.35
二、累计折旧					
1.期初余额	66,907,944.08	112,805,361.50	3,684,333.75	3,948,157.67	187,345,797.00
2.本期增加金额	5,212,276.83	12,004,130.72	303,354.49	616,790.12	18,136,552.16
(1) 计提	4,975,614.90	12,004,130.72	303,354.49	616,790.12	17,899,890.23
投资性房地产转入	236,661.93				236,661.93
3.本期减少金额	1,083,635.74	11,340,144.09	94,768.47	38,406.39	12,556,954.69
(1) 处置或报废			94,768.47	38,406.39	133,174.86
转回在建工程	1,083,635.74	11,340,144.09			12,423,779.83
4.期末余额	71,036,585.17	113,469,348.13	3,892,919.77	4,526,541.40	192,925,394.47
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	158,680,688.32	111,219,367.50	4,846,615.00	210,231.06	274,956,901.88
2.期初账面价值	162,902,676.24	149,645,336.77	4,968,498.99	603,747.79	318,120,259.79

(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) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 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
中试平台建筑物	20,928,029.49	正在办理中

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	185,145.59	94,859.04
合计	185,145.59	94,859.04

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	909,300,621.35	505,049,969.81
合计	909,300,621.35	505,049,969.81

(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
污水池改造 (40T 氨氮废 水处理)	189,712.91		189,712.91			
研发中心 2 楼 展览厅	3,981,359.35		3,981,359.35	3,981,359.35		3,981,359.35
污水回用项目	8,971,070.25		8,971,070.25	8,788,691.34		8,788,691.34
拟薄水铝石项 目改造	5,611,545.24		5,611,545.24	2,857,992.23		2,857,992.23
4 万吨/年 FCC 催化新材料项 目	391,135,781.64		391,135,781.64	374,401,670.70		374,401,670.70
3 万吨/年 FCC 催化装置固体 废弃物再生及 利用项目	79,798,851.35		79,798,851.35	22,715,704.83		22,715,704.83
联盟石化烷基 化废酸再生装 置提浓改造实 验项目	15,078,510.57		15,078,510.57	14,680,659.12		14,680,659.12
(淮河路) 厂 区环保升级改 造	498,453.63		498,453.63	350,863.73		350,863.73
安全环保改造 升级项目-1 车 间改造项目	268,669.09		268,669.09	215,137.90		215,137.90
环保-HOT 项 目(技服)	1,329,780.54		1,329,780.54	218,319.40		218,319.40
硫酸钠废水回 收利用生产硫 酸钙晶须项目	3,865,546.69		3,865,546.69	2,590,817.08		2,590,817.08
生活垃圾机械 分选资源综合 利用项目中试 线	656,367.51		656,367.51	13,004.27		13,004.27
安全环保升级 项目-固废车间 产能提高改造 项目	33,789,719.05		33,789,719.05			
SNAR 非氨基 还原除酸脱硝 项目	1,295,014.19		1,295,014.19			
中试平台项目	234,600.54		234,600.54			
瑞昌沿江生态 保护工程技术 研究院项目	172,095.80		172,095.80	172,095.80		172,095.80
工业固废资源 化利用技术改 造及扩建项目- 氯化装置	20,067,426.97		20,067,426.97	17,144,932.61		17,144,932.61
炼油催化剂资 源化利用项目	1,361,906.45		1,361,906.45	1,089,349.56		1,089,349.56
40 万吨/年石 油焦制氢灰渣 综合利用项目	340,974,660.91		340,974,660.91	55,766,323.22		55,766,323.22

其他项目	19,548.67		19,548.67	63,048.67		63,048.67
合计	909,300,621.35		909,300,621.35	505,049,969.81		505,049,969.81

(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
污水回用项目	8,300,000.00	8,788,691.34	182,378.91			8,971,070.25	108.09%	98.00%	0.00	0.00		其他
4万吨/年FCC催化新材料项目	561,690,000.00	374,401,670.70	16,734,110.94			391,135,781.64	69.64%	预计实际总成本较预算数有所降低,已经基本完成项目建设,建设进度约97.78%。	27,604,614.28	13,174,683.86	100%	募股资金
3万吨/年FCC催化装置固体废弃物再生及利用项目	179,560,000.00	22,715,704.83	57,083,146.52	0.00		79,798,851.35	44.44%	预计实际总成本较预算数有所降低,建设进度约79.80%。	0.00	0.00		募股资金
联盟石化烷基化废酸再生装置提	25,000,000.00	14,680,659.12	397,851.45			15,078,510.57	60.31%	60.31%	0.00	0.00		其他

浓改造实验项目												
硫酸钠废水回收利用生产硫酸钙晶须项目	5,450,000.00	2,590,817.08	1,274,729.61			3,865,546.69	70.93%	70.93%	0.00	0.00		其他
工业固废资源化利用技术改造及扩建项目-氯化装置	20,000,000.00	17,144,932.61	2,922,494.36			20,067,426.97	100.34%	98.00%	0.00	0.00		其他
40万吨/年石油焦制氢灰渣综合利用项目	820,000.00	55,766,323.22	285,208,337.69			340,974,660.91	41.58%	41.58%	2,423,907.86	2,423,907.86	100%	其他
合计	1,620,000,000.00	496,088,798.90	363,803,049.48	0.00	0.00	859,891,848.38			30,028,522.14	15,598,591.72		

(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物性资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1.期初余额	120,731,597.65	1,029,919.51	9,539,567.58	131,301,084.74
2.本期增加金额	2,810,375.53			2,810,375.53
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
投资性房地产转入	2,810,375.53			2,810,375.53
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	123,541,973.18	1,029,919.51	9,539,567.58	134,111,460.27
二、累计摊销				
1.期初余额	16,913,885.21	796,810.22	1,289,789.89	19,000,485.32
2.本期增加金额	1,363,909.51	44,722.80	969,956.76	2,378,589.07
(1) 计提	1,289,207.22	44,722.80	969,956.76	2,303,886.78
投资性房地产转入	74,702.29			74,702.29

3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	18,277,794.72	841,533.02	2,259,746.65	21,379,074.39
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	105,264,178.46	188,386.49	7,279,820.93	112,732,385.88
2.期初账面价值	103,817,712.44	233,109.29	8,249,777.69	112,300,599.42

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
----	------	------------

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

称或形成商誉的事项		企业合并形成的		处置		期末余额
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		期末余额
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
装修费		107,339.44			107,339.44
合计		107,339.44			107,339.44

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	20,792,649.03	3,118,897.35	19,886,864.34	2,983,029.65
固定资产差异	6,224,670.70	933,700.61	6,224,670.70	933,700.61
合计	27,017,319.73	4,052,597.96	26,111,535.04	3,916,730.26

(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		4,052,597.96		3,916,730.26

(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	1,321,812.40	1,503,298.82
可抵扣亏损	38,620,662.71	35,245,898.33
合计	39,942,475.11	36,749,197.15

(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
2022 年		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	14,238,463.72	14,238,463.72	
2026 年	8,370,990.31	8,370,990.31	
2027 年	5,340,363.49		
合计	38,620,662.71	35,245,898.33	

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	213,292,978.90		213,292,978.90	94,067,906.94		94,067,906.94

合计	213,292,978.90		213,292,978.90	94,067,906.94		94,067,906.94
----	----------------	--	----------------	---------------	--	---------------

其他说明：

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
信用借款	127,000,000.00	55,000,000.00
应计利息	61,833.33	61,833.33
合计	127,061,833.33	55,061,833.33

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 0.00 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	56,022,367.37	70,956,548.52
合计	56,022,367.37	70,956,548.52

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	65,879,668.59	64,788,012.53
1-2 年	3,640,359.82	3,516,143.52
2-3 年	1,362,588.07	4,160,388.94
3 年以上	1,134,389.52	1,401,759.75
合计	72,017,006.00	73,866,304.74

(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
青岛市黄岛区黄岛街道办事处徐戈庄社区居民委员会	1,237,864.01	暂未办理结算
济宁金宇特钢有限公司	290,000.00	暂未办理结算
江苏泰安干燥设备制造有限公司	240,000.00	暂未办理结算
天长市奥源泵阀机械有限公司	196,473.34	暂未办理结算
湖南奔朗新材料科技有限公司	163,300.00	暂未办理结算
合计	2,127,637.35	

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
合计	0.00	

(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
----	------	-----------

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	230,779.45	132,704.94
合计	230,779.45	132,704.94

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	8,118,761.76	34,974,022.23	36,494,554.00	6,598,229.99
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	3,648,266.31	3,648,266.31	0.00
合计	8,118,761.76	38,622,288.54	40,142,820.31	6,598,229.99

(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	7,233,493.01	30,040,320.49	31,928,046.99	5,345,766.51
2、职工福利费		244,679.57	244,679.57	0.00
3、社会保险费		1,852,831.11	1,852,831.11	0.00
其中：医疗保险费		1,713,147.81	1,713,147.81	0.00
工伤保险费		130,143.92	130,143.92	0.00
生育保险费		9,539.38	9,539.38	0.00
4、住房公积金		2,213,189.00	2,213,189.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	778,280.92	623,002.06	255,697.33	1,145,585.65
8、党组织活动经费	106,987.83	0.00	110.00	106,877.83
合计	8,118,761.76	34,974,022.23	36,494,554.00	6,598,229.99

(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		3,502,631.92	3,502,631.92	
2、失业保险费		145,634.39	145,634.39	
合计	0.00	3,648,266.31	3,648,266.31	0.00

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	51,822.72	
企业所得税	0.00	261,673.70
个人所得税	55,322.11	16,803.11
城市维护建设税	1,828.50	66,703.09
房产税	580,471.27	403,821.91
教育费附加	1,306.07	47,645.07
土地使用税	227,298.02	227,298.04
印花税	29,662.60	22,461.18
环保税	9,002.24	6,701.25
美国工资税	12,167.23	62,700.29
合计	968,880.76	1,115,807.64

其他说明

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	
应付股利	0.00	
其他应付款	124,008,502.10	100,563,862.03
合计	124,008,502.10	100,563,862.03

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

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
合计	0.00	

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	114,078,117.16	88,509,548.99
投标保证金	8,843,879.61	11,011,602.03
员工宿舍物品押金		5,500.00
员工报销款	155,495.20	470,518.77
其他	931,010.13	566,692.24
合计	124,008,502.10	100,563,862.03

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
天华化工机械及自动化研究设计院有限公司	651,000.00	工程未决算
湖北鼎耀建设工程有限公司	7,094,691.53	工程未决算
青岛石化检修安装工程有限责任公司	880,174.38	工程未决算
南通山剑防腐科技有限公司	552,752.82	未决算采购款
核工业烟台同兴实业集团有限公司	410,923.93	保证金
锦鸿建设有限公司	357,075.47	工程未决算
合计	9,946,618.13	

其他说明

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
一年内到期的长期借款	9,000,000.00	2,400,000.00
一年内到期的长期应付款	14,145,833.41	22,047,614.02
一年内到期的长期借款应计利息	302,445.00	302,445.00
合计	23,448,278.41	24,750,059.02

其他说明：

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	6,703,753.41	4,635,441.08
待转销项税	12,538.92	7,962.29
待确认租赁收入	182,821.10	
合计	6,899,113.43	4,643,403.37

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	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计										

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
抵押借款	243,400,000.00	242,000,000.00
信用借款	59,000,000.00	
担保贷款	321,134,966.17	
合计	623,534,966.17	242,000,000.00

长期借款分类的说明：

1、本公司与中国建设银行股份有限公司青岛西海岸新区分行签订编号为 HCHB-GDHT-20210001 抵押借款合同，借款期间为 2021 年 1 月 12 日至 2028 年 1 月 12 日。抵押物为工业用地鲁（2020）青岛市黄岛区不动产权第 0156001 号工业用地。

2、2022 年 3 月 23 日，本公司与中国工商银行股份有限公司青岛西海岸新区分行签署《流动资金借款合同》，约定贷款金额为 29,000,000.00 元，贷款期限为 36 个月，贷款年利率为 4.75%。

3、2022 年 4 月 21 日，本公司与中国光大银行股份有限公司青岛经济技术开发区支行签署《流动资金借款合同》，约定贷款金额为 30,000,000.00 元，贷款期限为 18 个月，贷款年利率为 4.50%。

4、广东东粤向中国建设银行股份有限公司揭阳市分行（以下简称“建行揭阳分行”）申请额度为 37,000 万元的项目贷款，用于购置与石油焦制氢灰渣综合利用项目建设生产经营有关的设备工器具或置换股东及他行对应项目资本金以外的同类型贷款，贷款期限为 96 个月。由公司为本次项目贷款承担连带担保责任。公司以持有的广东东粤股权为本次项目贷款提供质押担保。广东东粤以应收账款为本次项目贷款提供质押担保。公司控股股东、实际控制人张新功及配偶周惠玲为本次项目贷款承担连带担保责任。

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
可转换公司债券	267,399,215.49	259,994,185.25
合计	267,399,215.49	259,994,185.25

（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	本期转股	期末余额
惠城转债	320,000,000.00	2021-7-7	6年	320,000,000.00	259,994,185.25		1,573,546.96	5,902,683.28		71,200.00	267,399,215.49
合计											

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

本公司于 2021 年向社会公众投资者发行面值总额 320,000,000.00 元可转换公司债券，每张面值为 100 元，按面值发行，期限 6 年。

本公司债券于 2021 年 7 月 26 日起在深圳证券交易所上市交易，债券简称“惠城转债”，债券代码 123118。上述可转换公司债券票面利率为第一年 0.5%、第二年 0.7%、第三年 1.2%、第四年 1.8%、第五年 2.5%、第六年 3.0%。每年付息一次。

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定和《青岛惠城环保科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》的约定，公司本次发行可转债的转股期自可转债发行结束之日（2021 年 7 月 13 日）满六个月后的第一个交易日（2022 年 1 月 13 日）起至可转债到期日（2027 年 7 月 6 日）止，即 2022 年 1 月 13 日至 2027 年 7 月 6 日。

（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：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

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		9,960,349.94
合计	0.00	9,960,349.94

（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

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
----	------	------	------	------	------

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
合计	0.00		

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
政府补助	32,745,471.11		1,873,244.61	30,872,226.50	拨款形成
合计	32,745,471.11	0.00	1,873,244.61	30,872,226.50	

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
3万吨/年 FCC 催化装置固体废弃物再生及利用项目	21,066,069.92			1,088,604.72			19,977,465.20	与资产相关
科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目	2,636,687.50			279,825.00			2,356,862.50	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	962,324.14			87,190.68			875,133.46	与资产相关
6000 吨 FCC 复活催化剂生产线项目节能改造项目	1,637,416.48			122,806.23			1,514,610.25	与资产相关
废塑料制低碳烯烃及油品技术的开发与应用	600,000.00			0.00			600,000.00	与资产相关
泰山领军人才工程经费	1,448,539.67			98,231.52			1,350,308.15	与收益相关
垃圾焚烧飞灰零填埋资源化项目补助资金	897,446.04			159,646.44			737,799.60	与收益相关
土地奖返款	3,496,987.36			36,940.02			3,460,047.34	与资产相关

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				4,149.00	4,149.00	100,004,149.00

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
可转换债券	3,200,000	59,337,243.75			712	13,202.54	3,199,288.00	59,324,041.21
合计	3,200,000	59,337,243.75			712	13,202.54	3,199,288.00	59,324,041.21

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：

本公司向不特定对象发行可转换公司债券 3,200,000 张，每张面值为人民币 100.00 元，按面值发行，发行总额为人民币 320,000,000.00 元。期限 6 年。本报告期累计转股 712 张，减少账面价值 13,202.54 元，期末剩余可转换债券 3,199,288 张，账面价值 59,324,041.21 元。详见附注七、46。

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	65,107.80		400,015,529.70
其他资本公积	131,573.54	31,406.69		162,980.23
合计	400,081,995.44	96,514.49		400,178,509.93

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
合计				0.00

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	

二、将重分类进损益的其他综合收益	78,928.36	410,072.70				410,072.70		489,001.06
外币财务报表折算差额	78,928.36	410,072.70				410,072.70		489,001.06
其他综合收益合计	78,928.36	410,072.70				410,072.70		489,001.06

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
合计				0.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

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	26,392,782.58			26,392,782.58
合计	26,392,782.58			26,392,782.58

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	141,313,387.00	141,610,656.35
调整后期初未分配利润	141,313,387.00	141,610,656.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-4,723,980.83	11,754,160.00
减：提取法定盈余公积		2,051,429.35
应付普通股股利	5,000,207.45	10,000,000.00
期末未分配利润	131,589,198.72	141,313,387.00

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	142,207,150.75	115,149,594.31	131,630,879.14	96,419,199.61
其他业务	1,855,878.76	2,323,394.03	3,258,905.25	1,616,008.06
合计	144,063,029.51	117,472,988.34	134,889,784.39	98,035,207.67

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			
其中：			
资源化综合利用产品	87,810,412.64		87,810,412.64
危险废物处理处置服务	11,548,614.69		11,548,614.69
其他产品	42,848,123.42		42,848,123.42
其他业务	1,855,878.76		1,855,878.76
按经营地区分类			
其中：			
山东省内	72,944,383.49		72,944,383.49
山东省外	39,480,353.97		39,480,353.97
中国境外	31,638,292.05		31,638,292.05
合计	144,063,029.51		144,063,029.51

与履约义务相关的信息：

一、提供危险废物处理处置劳务

1、履约义务通常的履行时间：公司危废处理处置业务属于提供劳务，通常根据公司的处置计划，分批次对危险废物进行无害化处理处置。由于客户在本公司履约的同时无法取得并消耗企业履约带来的经济利益，因此应属于时点履行的履约义务。

2、重要的支付条款：公司在每处理一批危险废物后一周内向客户开具增值税专用发票和收据，甲方收到发票后 10 天之内进行付款。

3、企业承诺转让的商品的性质：不适用

4、企业承担的预期将退还给客户的款项：无，根据合同约定，公司在接收客户的危险废物之后即取得了收取客户款项的权利，且预期无需要退还给客户的款项。

5、质量保证的类型及相关义务：公司对接收客户的危险废物进行安全无害化处置，且不得私自转移、买卖，不得造成二次污染，如因处置不当造成的污染责任事故由公司负责。

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 6,899,113.43 元，其中，6,899,113.43 元预计将于 2022 年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 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	36,365.17	93,100.51
教育费附加	15,585.07	39,900.21
房产税	1,406,620.74	1,237,645.25
土地使用税	489,606.14	524,616.71
车船使用税	7,535.00	7,650.00
印花税	142,244.22	37,046.79
残疾人保障金	0.00	51,528.91
地方教育费附加	10,390.04	26,600.15
水利建设基金	0.00	8.34
环保税	21,524.46	25,560.31
美国工资税	0.00	25,781.72
合计	2,129,870.84	2,069,438.90

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,732,723.09	1,755,851.06
招待费	1,867,159.21	1,388,841.07
差旅费	164,257.54	166,896.59
车辆使用费	85,367.58	59,342.69
办公费	45,062.83	39,909.25
财产保险费	10,815.96	25,851.05
物料消耗	184.20	4,988.67
代理费	491,526.65	770,347.06
广告费	0.00	130,227.33
会务费	4,132.08	50,893.02

包装费	832,605.28	387,291.86
其他	45,309.08	113,613.68
合计	5,279,143.50	4,894,053.33

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	9,744,382.13	8,377,071.45
折旧	2,981,838.62	2,715,648.49
业务招待费	992,078.75	901,905.24
无形资产摊销	778,864.01	805,771.86
中介机构费	150,943.39	1,391,784.04
物料消耗	329,231.00	60,910.95
差旅费	184,527.18	238,857.90
维修费	48,061.94	263,518.82
诉讼及律师服务费	119,859.44	0.00
车辆使用费	85,392.76	159,590.57
办公费	459,498.11	377,009.68
劳保	59,331.74	34,523.36
通讯费	109,795.88	163,439.34
宣传费	0.00	43,272.11
财产保险费	3,899.40	30,111.22
试验检验费	26,412.68	33,721.82
其他	2,040,134.27	1,519,665.84
合计	18,114,251.30	17,116,802.69

其他说明

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	4,539,351.86	4,342,444.76
材料费用	1,644,374.78	2,583,134.24
折旧费用	790,724.64	1,367,410.97
委托外部研究开发费用	12,075.25	393,081.75

其他费用	103,333.11	743,115.24
无形资产摊销	969,956.76	37,333.38
合计	8,059,816.40	9,466,520.34

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	2,269,280.56	1,987,166.61
减：利息收入	551,493.48	694,563.90
汇兑损益	-1,235,213.20	-197,377.56
手续费支出	435,684.31	33,507.09
合计	918,258.19	1,128,732.24

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
政府补助	4,876,721.04	2,687,038.64
进项税加计抵减		2,410.18
代扣个人所得税手续费	39,078.19	60,587.42
合计	4,915,799.23	2,750,036.24

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	-984,350.83	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	178,435.02	474,438.90
合计	-805,915.81	474,438.90

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	-47,018.57	-57,639.11
应收账款坏账损失	-990,509.75	-739,165.27
合计	-1,037,528.32	-796,804.38

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
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		1,566,282.65
合计		1,566,282.65

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	-1,855.54	8,449.24

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	12,350.00	200,000.00	12,350.00
其他	82,790.01	11,423.65	82,790.01
废品收入	287,512.55	128,949.03	287,512.55
盘盈收入		43.02	
合计	382,652.56	340,415.70	382,652.56

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
重点人员财政资金	政府	奖励		是	否	12,350.00		与收益相关

其他说明：

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		53,000.00	
滞纳金	2,587.43	966.60	2,587.43
其他	399,114.16	-0.03	399,114.16
合计	401,701.59	53,966.57	401,701.59

其他说明：

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		1,085,328.86
递延所得税费用	-135,867.70	-105,689.65
合计	-135,867.70	979,639.21

(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	-4,859,848.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	-728,977.28
子公司适用不同税率的影响	-427,893.66
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	101,727.94
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	2,184,933.92
环保节能项目减免及研发费用加计扣除的影响	-1,265,658.62
所得税费用	-135,867.70

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注 57

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	12,470.58	17,925.00
退回投标保证金、承兑及保函保证金	1,234,319.74	628,157.14
政府补助	2,760,904.82	816,841.96
存款利息	480,328.75	1,181,721.36
个税手续费返还	177,293.47	12,697.47
其他营业外收入	221,201.40	76,355.50
供应商缴纳投标保证金及标书费	6,123,200.00	11,306,526.23
其他	3,182,058.42	819,897.67
合计	14,191,777.18	14,860,122.33

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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	24,356,297.31	16,381,864.12
员工借备用金	959,116.50	522,000.00
支付的投标保证金及保函保证金	394,676.00	3,336,438.84
退回的招标保证金	4,930,000.00	6,740,600.00
代收代付款项		605.43
合计	30,640,089.81	26,981,508.39

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
理财本金收回	125,000,000.00	95,000,000.00
合计	125,000,000.00	95,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(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	115,000,000.00	95,000,000.00
合计	115,000,000.00	95,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(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	85,000,000.00	
合计	85,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(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	10,193,643.39	18,469,789.00
偿还非金融机构借款	85,000,000.00	
售后租回服务费及保险费		378,992.12
借款手续费	2,126,817.07	
合计	97,320,460.46	18,848,781.12

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

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	-4,723,980.83	5,488,241.79
加：资产减值准备	1,037,528.32	-769,478.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,563,168.57	18,037,220.21
使用权资产折旧		
无形资产摊销	2,303,886.78	2,099,939.84

长期待摊费用摊销		
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）	1,855.54	-8,449.24
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	2,039,003.59	1,987,166.61
投资损失（收益以“—”号填列）	805,915.81	-474,438.90
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-135,867.70	-105,689.65
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-14,859,287.31	-16,051,996.61
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-54,734,749.97	-16,947,880.34
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-25,158,365.41	-49,707,574.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-74,860,892.61	-56,452,939.17
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	115,621,654.42	163,049,823.53
减：现金的期初余额	203,452,637.81	137,951,706.96
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-87,830,983.39	25,098,116.57

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	

其他说明：

(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	115,621,654.42	203,452,637.81
其中：库存现金	25,735.50	49,575.50
可随时用于支付的银行存款	115,595,918.92	203,403,062.31
三、期末现金及现金等价物余额	115,621,654.42	203,452,637.81

其他说明：

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：

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	15,639,152.33	银行承兑汇票保证金、保函保证金
固定资产	2,954,904.41	售后回租固定资产
无形资产	33,401,787.85	贷款抵押
合计	51,995,844.59	

其他说明：广东东粤向中国建设银行股份有限公司揭阳市分行申请额度为 37,000 万元的项目贷款，用于购置与石油焦制氢灰渣综合利用项目建设生产经营有关的设备工器具或置换股东及他行对应项目资本金以外的同类型贷款，贷款期限为 96 个月。公司以持有的广东东粤股权为本次项目贷款提供质押担保。截止到报告期末母公司持有广东东粤股权金额为 20,000 万元。

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			8,398,863.44
其中：美元	1,251,430.64	6.7114	8,398,851.60

欧元	1.69	7.0081	11.84
港币			
应收账款			
其中：美元	4,517,252.41	6.7114	30,317,087.82
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付职工薪酬	3,343.46	6.7114	22,439.30
其中：美元	3,343.46	6.7114	22,439.30
其他应收款	1,320,757.00	6.7114	8,864,128.53
其中：美元	1,320,757.00	6.7114	8,864,128.53
应交税费	1,812.92	6.7114	12,167.23
其中：美元	1,812.92	6.7114	12,167.23

其他说明：

(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

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。

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：

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	3,496,987.36	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	2,636,687.50	其他收益	279,825.00
年产 2 万吨 FCC 复活催化	962,324.14	其他收益	87,190.68

剂生产线废酸综合利用技术改造项目			
FCC 废催化剂再生项目	21,066,069.92	其他收益	1,088,604.72
6000tFCC 复活催化剂生产线项目	1,637,416.48	其他收益	122,806.23
垃圾焚烧飞灰零填埋资源化研究项目	897,446.04	其他收益	159,646.44
增值税资源综合利用即征即退税款	554,921.61	其他收益	554,921.61
江西省双千计划创业领军人才奖励	800,000.00	其他收益	800,000.00
泰山领军人才工程	1,448,539.67	其他收益	98,231.52
上市公司再融资补助	627,500.00	其他收益	627,500.00
山东省技术创新示范企业补贴	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
稳岗补贴	21,054.82	其他收益	21,054.82
重点人员财政资金	12,350.00	营业外收入	12,350.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

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	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	

--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

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
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

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
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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	
九江惠城环保科技有限公司	九江	九江	制造业	100.00%		设立
青岛惠城欣隆实业有限公司	青岛	青岛	服务业	100.00%		设立
北海惠城环保科技有限公司	北海	北海	制造业	100.00%		设立
青岛西海新材料科技有限公司	青岛	青岛	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
广东东粤环保科技有限公司	揭阳	揭阳	制造业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：本公司于 2021 年 12 月 27 日召开第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于关联自然人向全资子公司增资暨关联交易的议案》，根据本公司的发展战略并结合实际情况，本公司同意张新功先生以自有资金的方式向全资子公司九江惠城环保科技有限公司（以下简称“九江惠城”）增资 700 万元，本公司放弃优先出资权。上述事项完成后，九江惠城

的注册资本将由 15,000 万元增为 15,700 万元，其中，本公司出资人民币 15,000 万元，占九江惠城股权的 95.541%，实际控制人张新功出资 700 万元，占九江惠城股权的 4.459%，并于 2021 年 12 月 28 日办理了工商变更登记手续。

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司实际控制人张新功尚未出资到位，根据《公司章程》规定，公司弥补亏损和提取公积金后所余年度税后利润，由股东按照实缴的出资比例分配，因此，在实际控制人张新功出资到位前，本公司仍按 100% 比例享有子公司九江惠城环保科技有限公司之权益。

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(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

购买成本/处置对价	
-----------	--

--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

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

重要的合营企业或联营企业	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	
山东惠亚环保科技有限公司	山东省东营市	山东省东营市	制造业	36.52%		权益法核算

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
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的		

公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

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
流动资产	9,261,415.86	26,195,689.38
非流动资产	85,548,657.60	58,360,749.25
资产合计	94,810,073.46	84,556,438.63
流动负债	9,068,916.81	2,032,126.12
非流动负债	9,225,434.10	4,965,277.80
负债合计	18,294,350.91	6,997,403.92
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	76,515,722.55	77,559,034.71
按持股比例计算的净资产份额	27,943,541.88	28,882,984.53
调整事项	684,825.28	698,326.76
--商誉	684,825.28	698,326.76
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	28,628,367.15	29,581,311.29
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-2,643,262.16	-1,319,257.38
终止经营的净利润		
其他综合收益		

综合收益总额	-2,643,262.16	-1,319,257.38
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

注：山东惠亚环保科技有限公司成立于 2019 年 11 月 15 日，注册地山东省东营市，注册资本 6,118.27 万元。2020 年度，公司子公司北海惠城环保科技有限公司对山东惠亚承诺以货币认缴增资 3,000 万元，认缴持股比例 49.0335%，并于 2020 年 12 月实缴出资 1,500 万元，占实缴出资比例 41.71%。

截止 2021 年 12 月 31 日，山东惠亚的注册资本增加至 8,602.03 万元，北海惠城认缴出资不变，认缴持股比例降至 34.8755%，北海惠城于 2021 年完成履行出资义务，占实缴出资比例 37.24%。

截止到 2022 年 6 月 30 日，东营仟和嘉誉企业管理合伙企业对山东惠亚的实缴资本增加 160 万元，北海惠城累计出资不变，累计出资占实缴出资比例 36.52%。

根据山东惠亚公司章程规定，本公司以权益法核算确认的商誉及投资收益以实缴出资比例计算确定。

(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	本期未确认的损失（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

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1.信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、财务担保合同等，于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；资产负债表表外的最大信用风险敞口为履行财务担保所需支付的最大金额 592,811.25 元。

本公司资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

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。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
短期借款		127,061,833.33				127,061,833.33
应付票据		56,022,367.37				56,022,367.37
应付账款		72,017,006.00				72,017,006.00
应付职工薪酬		6,598,229.99				6,598,229.99
其他应付款		124,008,502.10				124,008,502.10

一年内到期的非流动负债		23,448,278.41				23,448,278.41
长期借款		3,400,000.00	100,000,000.00	383,000,000.00	137,134,966.17	623,534,966.17
应付债券		3,839,145.60	3,839,145.60	23,197,029.29	320,086,573.11	350,961,893.60
合计		416,395,362.80	103,839,145.60	406,197,029.29	457,221,539.28	1,383,653,076.97

项目	上年年末余额					
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
短期借款		55,061,833.33				55,061,833.33
应付票据		70,956,548.52				70,956,548.52
应付账款		73,866,304.74				73,866,304.74
应付职工薪酬		8,118,761.76				8,118,761.76
其他应付款		100,563,862.03				100,563,862.03
一年内到期的非流动负债		24,750,059.02				24,750,059.02
长期借款			13,801,000.00	102,639,000.00	150,872,500.00	267,312,500.00
应付债券		1,600,000.00	2,240,000.00	17,600,000.00	329,600,000.00	351,040,000.00
长期应付款				9,960,349.94		9,960,349.94
合计		334,917,369.40	16,041,000.00	130,199,349.94	480,472,500.00	961,630,219.34

3.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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

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

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

于 2022 年 6 月 30 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 7,505,349.66 元。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

(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。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。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。于本期及上期，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	其他外币	合计	美元	其他外币	合计

货币资金	8,398,851.60	11.84	8,398,863.44	7,769,621.01		7,769,621.01
应收账款	30,317,087.82		30,317,087.82			
其他应收款	8,864,128.53		8,864,128.53	9,376,901.39		9,376,901.39
应付职工薪酬	22,439.30		22,439.30	83,139.13		83,139.13
合计	47,602,507.25	11.84	47,602,519.09	17,229,661.53		17,229,661.53

于 2022 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 1%，则公司将增加或减少净利润 476,025.19 元。管理层认为 1% 合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

(3) 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于有其他非上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			20,000,000.00	20,000,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			20,000,000.00	20,000,000.00
理财产品			20,000,000.00	20,000,000.00
应收款项融资			4,000,000.00	4,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			24,000,000.00	24,000,000.00
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，银行理财产品期末根据预期收益率或业绩基准率调整公允价值。

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	上年年末余额	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		
◆交易性金融资产	30,000,000.00			178,435.02		115,000,000.00		125,178,435.02		20,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	30,000,000.00			178,435.02		115,000,000.00		125,178,435.02		20,000,000.00	
—债务工具投资											
—权益工具投资											
—衍生金融资产											
—理财产品	30,000,000.00			178,435.02		115,000,000.00		125,178,435.02		20,000,000.00	
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											
—债务工具投资											
—其他											
◆应收款项融资	1,380,222.98					89,535,635.24		86,915,858.22		4,000,000.00	
◆其他债权投资											
◆其他权益工具投资											
◆其他非流动金融资产											
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产											
—债务工具投资											
—权益工具投资											
—衍生金融资产											
—其他											
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											
—债务工具投资											
—其他											
合计	31,380,222.98			178,435.02		204,535,635.24		212,094,293.24		24,000,000.00	
其中：与金融资产有关的损益				178,435.02							
与非金融资产有关的损益											

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%，直接和间接合计持有公司股份 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：

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
其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
道博嘉美有限公司	持股 5% 以上的股东
青岛惠城信德投资有限公司	持股 5% 以上的股东
叶红	董事长,副总经理
李正	董事、总经理（截止 2021 年 9 月 27 日）
刘晨光	独立董事（截止 2021 年 9 月 27 日）
孙燕芳	独立董事（截止 2021 年 9 月 27 日）
王俊峰	董事（截止 2021 年 9 月 27 日）
张金江	独立董事（截止 2021 年 9 月 27 日）
薛龙	董事（2021 年 9 月 27 日起至今）
杨朝合	独立董事（2021 年 9 月 27 日起至今）
王爱东	独立董事（2021 年 9 月 27 日起至今）
周灿	独立董事（2021 年 9 月 27 日起至今）
李宏宽	监事会主席
马丽丽	监事
郭昆	监事
盛波	副总经理、财务总监
史惠芳	副总经理、董事会秘书
谭映临	副总经理
林瀚	董事,总经理
李恩泉	副总经理
周惠玲	公司实际控制人张新功配偶
青岛惠城信德新材料研究院有限公司	同一实际控制人

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	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

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 周惠玲	370,000,000.00	2022 年 03 月 10 日	2033 年 03 月 09 日	否
---------	----------------	------------------	------------------	---

关联担保情况说明

2022 年 3 月 9 日，公司全资子公司广东东粤环保与中国建设银行股份有限公司揭阳市分行签订编号为 HTZ440790000XMRZ2022N004 的《项目融资贷款合同》，借款金额叁亿柒仟万元整，借款期限为 2022 年 3 月 10 日起至 2030 年 3 月 9 日，由公司控股股东、实际控制人张新功及配偶周惠玲为本次项目贷款承担连带担保责任，保证责任在债务履行期限届满日后三年止。目前担保尚未履行完毕。

(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	3,082,936.80	2,885,466.97

(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

5、其他

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

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司已开立未到期保函金额 592,811.25 元，涉及保证金金额 592,811.25 元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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

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数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

（1）关于公司向特定对象发行股票预案的议案

公司第三届董事会第四次会议决议及第三届监事会第四次会议决议的公告，会议审议通过《关于公司向特定对象发行股票方案的议案》《关于公司向特定对象发行股票涉及关联 交易事项的议案》《关于公司与控股股东签订附条件生效的股份认购协议的议案》等相关议案，本次发行预计募集资金总额不低于人民币 11,770.00 万元（含本数）且不超过 35,310.00 万元（含本数），扣除发行费用后用于补充流动资金及偿还银行借款，同时，公司拟向特定对象张新功发行不低于 1,000 万股（含本数）且不超过 3,000 万股（含本数）股票，并与张新功签署了《附条件生效的股份认购协议》。

公司于 2022 年 7 月 20 日收到深圳证券交易所出具的《关于受理青岛惠城环保科技集团股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的通知》（深证上审〔2022〕367 号），并于 2022 年 7 月 29 日收到深圳证券交易所上市审核中心出具的《关于青岛惠城环保科技集团股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核问询函》（审核函〔2022〕020170 号），目前公司正在对《关于青岛惠城环保科技集团股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核问询函》所提出的问题进行答复工作。

（2）关于公司限制性股权激励计划实施议案

公司于 2022 年 7 月 4 日召开 2022 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于〈青岛惠城环保科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈青岛惠城环保科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划相关事宜的议案》。同时，公司就内幕信息知情人与激励对象在《青岛惠城环保科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）》公告前 6 个月买卖公司股票的情况进行了自查，未发现利用内幕信息进行股票交易的情形。2022 年 7 月 26 日，公司召开第三届董事会第八次会议、第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司独立董事对该事项发表了独立意见，认为授予条件已经成就，激励对象主体资格合法有效，确定的授予日符合相关规定。监事会对授予日的激励对象名单进行核实并发表了核查意见。

（3）可转换债券转股事项

根据本公司第二届董事会第十次会议、2020 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于同意青岛惠城环保科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2021〕1178 号）同意注册，本公司向不特定对象发行可转换公司债券 3,200,000 张，每张面值为人民币 100.00 元，按面值发行，发行总额为人民币 320,000,000.00 元。期限 6 年。本公司债券于 2021 年 7 月 26 日起在深圳证券交易所上市交易，债券简称“惠城转债”，债券代码 123118。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定和《青岛惠城环保科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》的约定，公司本次发行可转债的转股期自可转债发行结束之日（2021 年 7 月 13 日）满六个月后的第一个交易日（2022 年 1 月 13 日）起至可转债到期日（2027 年 7 月 6 日）止，即 2022 年 1 月 13 日至 2027 年 7 月 6 日。截止本报告出具日，可转换债券可转换普通股股数 18,753,153.00 股，已转 4,149.00 股，占可转普通股股数的百分 0.02%。

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

本公司业务综合性高和内部组织结构统一，从技术和市场策略上，公司管理层不存在单独管理经营活动，不存在报告分部。

(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

对阳煤集团青岛恒源化工有限公司的收购事项说明

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》的议案，并于同日签署了《关于阳煤集团青岛恒源化工有限公司之收购意向协议》，公司已向阳煤集团青岛恒源化工有限公司的母公司阳泉煤业化工集团有限责任公司支付意向金 1,000.00 万元。2021 年 6 月 1 日公司与阳煤化工和青岛恒源化工签订的《关于阳煤集团青岛恒源化工有限公司之收购意向协议》期满自动终止。具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《青岛惠城环保科技股份有限公司关于收购意向协议的进展公告》（公告编号：2021-057）。

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	11,625,183.50	7.15%	11,625,183.50	100.00%	0.00	11,625,183.50	10.07%	11,625,183.50	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	150,937,515.87	92.85%	7,809,634.53	5.17%	143,127,881.34	103,775,257.26	89.93%	6,887,963.32	6.64%	96,887,293.94
其中：										
账龄组合	140,550,048.79	86.46%	7,809,634.53	5.56%	132,740,414.26	103,110,313.48	89.35%	6,887,963.32	6.68%	96,222,350.16
关联方组合	10,387,467.08	6.39%			10,387,467.08	664,943.78	0.58%			664,943.78
合计	162,562,699.37	100.00%	19,434,818.03		143,127,881.34	115,400,440.76	100.00%	18,513,146.82		96,887,293.94

按单项计提坏账准备：11,625,183.50

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%	债务人破产，预计账款无法收回
宁夏宝塔能源化工有限公司	252,994.00	252,994.00	100.00%	债务人被最高人民法院公示为“失信公司”，预计款项无法收回
银川宝塔精细化工有限公司	180,000.00	180,000.00	100.00%	债务人被最高人民法院公示为“失信公司”，预计款项无法收回
合计	11,625,183.50	11,625,183.50		

按组合计提坏账准备：7,809,634.53

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	136,466,325.39	6,823,316.27	5.00%
1-2年	2,867,833.81	286,783.38	10.00%
2-3年	737,649.59	221,294.88	30.00%
5年以上	478,240.00	478,240.00	100.00%
关联方组合	10,387,467.08		
合计	150,937,515.87	7,809,634.53	

确定该组合依据的说明：

关联方组合不计提坏账。

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）	146,208,952.69
1至2年	3,424,552.21
2至3年	737,649.59
3年以上	12,191,544.88
3至4年	341,115.38
5年以上	11,850,429.50
合计	162,562,699.37

(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	
单项计提组合	11,625,183.50					11,625,183.50
账龄组合	6,887,963.32	921,671.21				7,809,634.53
合计	18,513,146.82	921,671.21				19,434,818.03

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
Albemarle Corporation	23,989,013.40	14.76%	1,199,450.67
中国化工油气股份有限公司	12,241,368.50	7.53%	612,068.43
山东天弘化学有限公司	12,146,065.60	7.47%	607,303.28
山东天宏新能源化工有限公司	11,192,189.50	6.88%	11,192,189.50
中海（东营）石化有限公司	10,436,960.00	6.42%	521,848.00
合计	70,005,597.00	43.06%	

(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：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	56,167,422.71	32,381,197.92
合计	56,167,422.71	32,381,197.92

(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
子公司借款	39,905,011.25	17,592,561.15
保证金	11,279,747.99	11,251,227.99
代子公司垫付工资	3,763,917.40	3,387,936.01
租赁费	1,163,211.60	407,483.14
个人保险公积金	581,108.59	602,620.62
员工借款	460,000.00	
设备款	135,000.00	135,000.00
二期采购款	35,274.08	35,274.08
股权转让未回款	9,049.00	9,049.00
押金	500.00	500.00
其他	192,433.80	333,263.45
合计	57,525,253.71	33,754,915.44

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	1,353,717.52		20,000.00	1,373,717.52
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-15,886.52			-15,886.52
2022 年 6 月 30 日余额	1,337,831.00		20,000.00	1,357,831.00

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）	33,948,209.45
1 至 2 年	21,516,699.27

2至3年	1,800,338.91
3年以上	260,006.08
4至5年	214,232.00
5年以上	45,774.08
合计	57,525,253.71

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	
单项计提组合	20,000.00					20,000.00
账龄组合	1,353,717.52	-15,886.52				1,337,831.00
合计	1,373,717.52	-15,886.52				1,357,831.00

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
广东东粤环保科技有限公司	借款	22,520,682.15	1年以内、1-2年	39.15%	
九江惠城环保科技有限公司	借款	16,984,014.40	1年以内、1-2年	29.52%	
阳泉煤业化工集团有限责任公司	股权收购意向金	10,000,000.00	1-2年	17.38%	1,000,000.00
青岛西海新材料科技有限公司	借款	2,175,719.57	1-2年、2-3年	3.78%	

北海惠城环保科技有限公司	借款	2,158,600.14	1 年以内	3.75%	
合计		53,839,016.26		93.58%	1,000,000.00

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	422,329,629.11		422,329,629.11	422,329,629.11		422,329,629.11
合计	422,329,629.11		422,329,629.11	422,329,629.11		422,329,629.11

(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		
九江惠城环保科技有限公司	150,000,000.00					150,000,000.00	
青岛惠城欣隆实业有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
北海惠城环保科技有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
Forland Petrochemical Technology LLC	12,329,629.11					12,329,629.11	
广东东粤环保科技有限公司	200,000,000.00					200,000,000.00	
合计	422,329,629.11					422,329,629.11	

(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		
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	134,962,698.19	107,899,347.08	128,086,746.72	87,097,525.57
其他业务	674,550.41	1,197,511.83	747,685.20	721,523.45
合计	135,637,248.60	109,096,858.91	128,834,431.92	87,819,049.02

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	合计
商品类型		
其中：		
资源化综合利用产品	82,292,552.67	82,292,552.67
危险废物处理处置服务	9,939,219.30	9,939,219.30
其他产品	42,730,926.22	42,730,926.22
其他业务收入	674,550.41	674,550.41
按经营地区分类		
其中：		
省内	72,944,383.49	72,944,383.49
省外	31,645,290.44	31,645,290.44
国外	31,047,574.67	31,047,574.67
合计	135,637,248.60	135,637,248.60

与履约义务相关的信息：

一、提供劳务

1.履约义务通常的履行时间：公司危废处理处置业务属于提供劳务，通常根据公司的处置计划，分批次对危险废物进行无害化处理处置。由于客户在本公司履约的同时无法取得并消耗企业履约带来的经济利益，因此应属于时点履行的履约义务。

2.重要的支付条款：公司在每处理一批危险废物后一周内向客户开具增值税专用发票和收据，甲方收到发票后 10 天之内进行付款。

3.企业承诺转让的商品的性质：不适用。

4.企业承担的预期将退还给客户的款项：无，根据合同约定，公司在接收客户的危险废物之后即取得了收取客户款项的权利，且预期无需要退还给客户的款项。

5.质量保证的类型及相关义务：公司对接收客户的危险废物进行安全无害化处置，且不得私自转移、买卖，不得造成二次污染，如因处置不当造成的污染责任事故由公司负责。

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 6,711,784.44 元，其中，6,711,784.44 元预计将于 2022 年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 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
交易性金融资产在持有期间的投资收益	178,435.02	474,438.90
合计	178,435.02	474,438.90

6、其他

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
非流动资产处置损益	-1,855.54	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	4,334,149.43	主要是收到的各项政府补助，包括技术创新示范企业补贴、创业领军人才奖励、上市公司再融资补助等。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	178,435.02	主要是购买银行理财产品收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,399.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	39,078.19	
合计	4,518,408.07	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目主要是代扣个人所得税手续费。

将《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项目的情况说明

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	-0.65%	-0.05	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.27%	-0.09	-0.08

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

4、其他