



华 洪 新 材

NEEQ : 839981

淮安华洪新材料股份有限公司

Huaian Huahong New Material Co.,Ltd.



半年度报告

— 2021 —

公司半年度大事记

1、在地方党委和公司老同志的支持下，公司党支部在册正式党员达到四位。经过组织程序，党支部决定推荐两位同志为入党积极分子，为党支部年轻化增加后备力量。

2、经过一年多的建设，公司新建纳米材料车间已经投入生产，为公司后续拓展环保材料产品市场做好产能保证。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司概况	5
第三节	会计数据和经营情况	7
第四节	重大事件	12
第五节	股份变动和融资	14
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	16
第七节	财务会计报告	18
第八节	备查文件目录	73

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人朱斌、主管会计工作负责人万海燕及会计机构负责人（会计主管人员）万海燕保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
管理风险	公司自成立以来，积累了较为丰富的经营管理经验，建立了有效的约束机制和内部控制制度，法人治理结构得到不断完善。但是，公司经营规模和生产能力将进一步扩大，对公司生产管理、质量控制、财务管理、营销管理以及资源整合等方面提出了更高的要求。如果公司管理层素质及管理水平不能适应公司规模迅速扩张的需要，管理制度、组织模式不能随着公司规模的扩大而及时进行调整和完善，将影响公司的应变能力和发展活力，进而削弱公司的市场竞争力。
市场过度竞争风险	凹凸棒粘土作为一种新型非金属矿物功能材料，替代了传统材料。在公司所在地的区域内形成十多家较大规模的凹凸棒粘土企业和几十家小型企业，这些企业产品大都相同或技术相近，容易导致同行的过度竞争。比如近年来过度竞争的普通植物油精炼厂脱色凹凸土产品，迫使公司转向特种油脂行业销售；对高粘凹凸土产品，因本地行业缺乏总体规划，产能猛增，矿源不足，出现供销两端过度竞争，严重影响公司效益，公司必须拓展矿源，同时向下游环保活性炭行业和其他国内领先的环保材料行业拓展。
实际控制人控制不当风险	公司实际控制人为朱斌，目前担任公司董事长兼总经理，持有公司 56.0215%的股份，是公司的控股股东。自公司设立至今，朱斌

	能够将本人意愿通过形成股东(大)会决议、作出执行董事决定及形成董事会决议的方式来实现,事实上构成了朱斌对公司经营上的控制。本次挂牌后,如果公司控股股东、实际控制人利用其控股地位,通过行使表决权对本公司的人事、经营决策等进行控制,可能会使公司的法人治理结构不能有效发挥作用,从而给公司经营及其他股东的利益带来损害。
规模较小、经营规模不突出的风险	公司的主营业务是凹凸棒粘土、干燥剂、高岭土等新材料的研发、生产与销售。2019年度、2020年度、2021年1-6月营业收入分别为648.84万元、1001.78万元和536.17万元,2021年1-6月营业收入较2020年1-6月增长了45.58%。经过几年的发展,公司营业收入逐年大幅增长。2020年初由于疫情影响,公司业务量减少;经过努力,下半年公司客户相继恢复,全年同比增长50%以上;2021年上半年同比也大幅增长。相对来说,公司总体规模仍然较小,财务实力不强,新产品前期技术和市场投入较大,公司还没有达到盈亏平衡点,抗风险能力相对较弱。
客户集中度较高的风险	公司主要向客户销售食用油脱色用凹凸棒粘土、凹土干燥剂、催化剂高岭土、凹土高粘剂等新材料,在获得大型优质客户的同时,销售收入相对集中于少数大客户。2019年度、2020年度和2021年1-6月公司向前五名客户的销售收入占比分别为47%、58.75%和63.31%。客户集中程度较高,不利于公司分散经营风险,单一客户的得失将对公司的生产经营产生较大的影响。
原材料供应不足的风险	2020年凹土原矿供应情况同比发生变化,脱色凹土原矿因市场需求下降,原矿价格相应下降,供应充足。高粘凹土因下游环保需求稳定,凹土供应商大幅增加,导致原矿价格大幅上涨,对公司2020-2021年的效益产生严重影响。下半年公司将用多渠道的方式,解决高粘原矿供应的问题。高岭土的矿源供应充足,价格相对稳定,对下半年公司业绩将起到支撑作用。
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、华洪新材有限公司	指	淮安华洪新材料股份有限公司
云达投资	指	盱眙华洪矿业有限公司
广西华洪	指	扬州云达投资管理有限公司
股东大会	指	广西华洪新材料有限公司
董事会	指	淮安华洪新材料股份有限公司股东大会
监事会	指	淮安华洪新材料股份有限公司董事会
高级管理人员	指	淮安华洪新材料股份有限公司监事会
管理层	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
公司章程	指	对公司管理、经营、决策负有领导职责的人员,包括董事、监事和高级管理人员等
	指	2020年5月12日由公司2019年年度股东大会审议通过的《关于修订〈公司章程〉的议案》后的公司章程

三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》
公开转让说明书、本说明书	指	淮安华洪新材料股份有限公司公开转让说明书
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、华英证券	指	华英证券有限责任公司
会计师事务所、会计师	指	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)
律师事务所、律师	指	江苏擎天柱律师事务所
报告期	指	2021年半年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元
凹凸棒石	指	Attapulgite, 又名坡缕石或坡缕缟石(palygorskite), 是一种天然的, 具有层链状结构的、含水富镁铝硅酸盐粘土矿物。其晶体呈针状、纤维状集合体, 单根纤维的直径在 20nm 左右, 长度可达 1 μ m, 符合纳米材料的尺度标准
凹凸棒粘土	指	Attapulgite Clay, 又名凹凸棒石粘土或凹土, 是脱色用“食品加工助剂-凹凸棒粘土”的简称
高岭土	指	高岭土是一种非金属矿产, 是一种以高岭石族粘土矿物为主的粘土和粘土岩。主要用于生产陶瓷、造纸和催化剂。
高粘	指	High Gelling Attapulgite Clay, 又名高粘剂凹土
活性白土	指	活性白土是用粘土(主要膨润土)为原料, 经无机酸化或盐或其他方法处理, 再经水漂洗、干燥制成的吸附剂

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	淮安华洪新材料股份有限公司
英文名称及缩写	Huaian Huahong New Material Co., Ltd. -
证券简称	华洪新材
证券代码	839981
法定代表人	朱斌

二、 联系方式

董事会秘书	金晚露
联系地址	盱眙凹土科技园香兰大道
电话	0517-88282598
传真	0517-88283918
电子邮箱	huahongxincailliao@163.com
公司网址	http://www.xyhuahong.com.cn
办公地址	盱眙凹土科技园
邮政编码	211700
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009年5月15日
挂牌时间	2016年11月24日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C制造业-30 非金属矿物制品业-3099 其他非金属矿物制品制造--
主要业务	凹凸棒粘土、脱色砂、干燥剂、高岭土等新材料的研发、生产与销售
主要产品与服务项目	凹凸棒粘土、脱色砂、干燥剂、高岭土等新材料的研发、生产与销售
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	9,300,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为朱斌
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为朱斌，无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91320830689608146R	否
注册地址	江苏省淮安市盱眙县凹土科技园	否
注册资本（元）	9,300,000.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	华英证券
主办券商办公地址	无锡市太湖新城金融一街10号5层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	华英证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	5,361,720.09	3,683,098.33	45.58%
毛利率%	11.84%	24.15%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-994,251.02	-106,204.20	-836.17%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,005,321.02	-257,676.37	-290.15%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-32.76%	-2.54%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-33.12%	-6.16%	-
基本每股收益	-0.11	-0.01	-1,000.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	10,973,953.19	12,039,472.60	-8.85%
负债总计	8,352,756.10	8,427,414.49	-0.89%
归属于挂牌公司股东的净资产	2,537,913.58	3,532,164.60	-28.15%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.27	0.38	-28.95%
资产负债率%（母公司）	75.97%	69.95%	-
资产负债率%（合并）	76.11%	70.00%	-
流动比率	0.7488	0.8445	-
利息保障倍数	-6.12	-2.65	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-375,727.78	-282,224.24	-33.13%
应收账款周转率	1.17	1.37	-
存货周转率	3.06	1.26	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-8.85%	3.79%	-
营业收入增长率%	45.58%	11.62%	-
净利润增长率%	-836.17%	89.68%	-

(五) 补充财务指标

□适用 √不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 商业模式

公司定位是技术先导型创新企业，自成立起，即遵守市场调研、技术研发、规模生产、市场推广、反馈完善的业务流程，通过经营团队的有效协作与执行，不间断的进行自主研发与革新，从而形成一个完整的运行系统，向客户提供优质产品和整体服务方案。通过前瞻性的研发投入构筑持续的行业壁垒，从而保证公司在扩大市场后能实现利润的不断增长，在同行业竞争激化时能有成长产品替代。

（一）研发模式公司一直把自主研发作为企业发展的核心竞争力。在改进现有老产品的生产工艺中，注重通过小批量实验和大批量试生产摸索最佳配方比例，降本增效。对新产品，首先通过市场调研进行可行性评估，选择技术路径，设计生产工艺和配方，在试验基础上不断进行革新和增强，达到质量要求。生产设备基本由公司研发团队设计，自行采购材料，由专业工程团队承建，确保质量和安全。生产控制流程的核心技术与配方仅由公司核心研发人员掌握，且核心研发人员在公司一直保持稳定。

（二）采购模式

目前公司的采购工作主要包括：凹凸棒石粘土等材料的原矿采购，煤炭、电力等能源采购和包装材料的采购。由于公司前两年集中进行了两期技改和产能扩建，设备与基建采购基本采足。

凹凸棒粘土原矿采购目前基本按照盱眙县凹凸棒粘土产业园的统一安排，上报每期各种材质的原矿需求计划，按照协调后的统一发矿计划表，付订金给相关矿山企业，定时定量进矿。活性白土和高岭土按照公司订单计划，在取样化验的基础上，进行预先采购备料。

煤炭采取定期市场询价、两家供应商定点议价的方法，保证价格随行就市，供应及时充足。

包装材料在供应商资质符合要求前提下，根据市场情况定价，在质量稳定情况下，保持两家供应商。

（三）生产模式

公司原材料均由采购部负责采购，主要矿原料从政府指定正规矿山购入，定期送省质检院检测各项指标和化学成分，从而确保原料质量和安全。

整个生产流程按照既定生产工艺规程执行。专人专岗，责任明确到班组和个人。设备调试和检修由技术人员带领机修工完成。生产过程中的每一步都由相关质检员取混合样检验，确定合格后才流入下一生产环节，最大程度地控制产品质量，减少成品报废率。目前，公司新建成适应市场需求的新品生产线，同时继续加大研发投入，确保公司产品可以满足不断变化的市场需求。

（四）销售模式

公司的脱色凹凸棒粘土、干燥剂、高岭土等主要产品均采用厂对厂直供模式，从而降低产品的流通成本，防范坏账风险。公司销售团队按照“提供一揽子解决方案”的理念，定期走访客户，为广大客户提供技术支持和解决方案，将顾客的意见、需求迅速反馈回企业。经过两年多的努力，公司完善了催化剂用高岭土的产业链，打开了一个更大的非金属矿物深加工产品市场，减少了公司对单一客户和产品的依赖程度。

（五）盈利模式

目前，公司食用油脂脱色凹凸棒粘土和高吸湿率干燥剂在市场上具有一定的影响力，在质量上和使用效果上具有其他企业所不可替代的优势，这也是公司立足市场的核心竞争力。同时，通过加大研发的力度、加强市场营销的拓展等方式，全力推广市场前景广阔的催化剂用高岭土来确保持续盈利能力。除此之外，通过为客户提供完善的售后服务，不但可以及时解决顾客遇到的问题，还可以发现创新亮点，为公司创造新的盈利增长点。

（二） 经营情况回顾

1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	371,845.01	3.39%	682,146.87	5.67%	-45.49%

应收票据	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
应收账款	3,703,582.34	33.75%	3,816,501.15	31.70%	-2.96%
存货	1,218,797.76	11.11%	1,865,890.66	15.50%	-34.68%
固定资产	4,060,287.84	37.00%	4,047,418.51	33.62%	0.32%
在建工程	0	0.00%	207,559.56	1.72%	-100.00%
无形资产	659,432.04	6.01%	667,156.08	5.54%	-1.16%
短期借款	4,500,000.00	41.01%	4,308,235.07	35.78%	4.45%

项目重大变动原因：

- 1、货币资金减少45.49%，今年业务规模同比大幅上升，同时因为成本上升，业务亏损，货币资金因此有所减少。
- 2、存货减少34.68%，今年业务规模同比大幅上升，存货周转率也同比大幅上升，存货因此有所减少。
- 3、在建工程0元，今年同期没有在建工程，去年有纳米车间的工程建设投入。

2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	5,361,720.09	-	3,683,098.33	-	45.58%
营业成本	4,726,712.73	88.16%	2,793,621.22	75.85%	69.20%
毛利率	0.12	-	24.15%	-	-50.31%
销售费用	49,203.12	0.92%	545,641.27	14.81%	-90.98%
管理费用	557,850.96	10.40%	427,334.83	11.60%	30.54%
研发费用	373,756.79	6.97%	177,802.85	4.83%	110.21%
财务费用	144,735.87	2.70%	92,744.54	2.52%	56.06%
信用减值损失	-400,221.90	-7.46%	209,387.53	5.69%	-291.14%
营业利润	-1,018,541.02	-19.00%	-254,732.03	-6.92%	-299.85%
营业外收入	20,680.00	0.39%	150,000.00	4.07%	-86.21%
营业外支出	3,000.00	0.06%	7,050.45	0.19%	-57.45%
净利润	-1,000,861.02	-18.67%	-111,782.48	-3.04%	-795.36%
经营活动产生的现金流量净额	-375,727.78	-	-282,224.24	-	-33.13%
投资活动产生的现金流量净额	0	-	-144,251.23	-	100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	65,425.92	-	745,194.38	-	-91.22%

项目重大变动原因：

- 1、营业成本同比上升69.2%，超过营业收入同比上升幅度45.58%。主要是因为随着营业收入大幅增长而增加营业成本的同时，按照新的财务记账方法，公司将物流费用从销售费用中调整到营业成本中。减去该项调整的影响，营业成本同比上升约43%，与营业收入同比上升幅度相近。占营业收入比例为74%。
- 2、管理费用同比增加30.54%，因为去年上半年由于疫情影响公司招待和用车费用都较少，今天逐步恢复和客户的联系，出差也较多，故相对应的管理费用有所增加。
- 3、营业利润出现大幅亏损，同比增加76万亏损。亏损大幅增加的原因主要是信用减值损失达40万，去年是调回多估减值20万，相差60万。公司严格按照上市企业财务管理办法，足额当期计算应收账款坏账减值。在公司收回该项已计提坏账减值的应收款后，再调回来增加收回年度利润，因此会出现大幅波动。公司将加大催收力度，尽快实现长期应收款的大幅减少。同时公司上半年加大研发投入，同比增加19万元，为公司后续正式开展环保新材料产品市场推广打下基础。
- 4、净利润出现大幅亏损，同比增加89万亏损。除了营业利润大幅亏损、同比增加76万亏损的两个具体

原因外，当期营业外收入即科技经费补贴同比减少13万元。

5、经营活动产生的现金流量净额减少33.13%，今年业务规模同比大幅上升，资金占用金额也上升，同时因为成本上升，业务亏损，现金流量净额因此也有所减少。

6、投资活动产生的现金流量净额为零，是因为今年没有在建工程和对外投资。

7、筹资活动产生的现金流量净额同比减少，是因为公司去年面对业务量的大幅提升，需要增加流动资金，今年流动资金基本能应对业务规模。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业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	20,680.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,000.00
非经常性损益合计	17,680.00
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	6,610.00
非经常性损益净额	11,070.00

四、会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一）会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因（空） 不适用

（二）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

五、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、主要控股参股公司分析

（一）主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

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	净利润
广西华洪新材料有限公司	控股子公司	高岭土的加工及销售、矿产品（除国家专控产品）的加工及销售	2,000,000	256,079.07	91,662.41	0	-25,495.70

(二) 主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
广西华洪新材料有限公司	广西子公司成立的目的是为了在高岭土原矿产地建设生产基地，降低原矿长途运输和成品二次运输的物流费用，为公司高岭土业务的长期低成本运营打下基础。	目前广西子公司附近的配套上游厂家因拆迁而关闭，广西子公司正在改进生产工艺，争取早日重新开始生产，从而为公司节约大量二次物流费用，增加公司效益。

合并报表范围内是否包含私募基金管理人

□是 √否

七、 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

八、 企业社会责任**(一) 精准扶贫工作情况**

□适用 √不适用

(二) 其他社会责任履行情况

√适用 □不适用

公司诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016年10月19日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	关联交易的承诺	2016年10月19日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	关联交易的承诺	2016年10月19日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	诚信状况的书面声明	2016年10月19日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

报告期内，公司不存在超期未履行完毕的承诺事项的情形。

（四） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
土地使用权	无形资产	抵押	659,432.04	6.01%	银行贷款抵押
房产	固定资产	抵押	1,963,181.48	17.89%	银行贷款抵押
总计	-	-	2,622,613.52	23.90%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

以上资产权利受限事项发生原因均为银行抵押贷款，不会对公司的日常生产经营产生不利影响，也不会损害挂牌公司及股东的利益。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	3,391,250	36.47%	0	3,391,250	36.47%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,340,000	14.41%	0	1,340,000	14.41%	
	董事、监事、高管	441,250	4.74%	0	441,250	4.74%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	5,908,750	63.53%	0	5,908,750	63.53%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,870,000	41.61%	0	3,870,000	41.61%	
	董事、监事、高管	1,323,750	14.23%	0	1,323,750	14.23%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		9,300,000	-	0	9,300,000	-	
普通股股东人数							7

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	朱斌	5,210,000	0	5,210,000	56.02%	3,870,000	1,340,000	0	0
2	黄颖	1,050,000	0	1,050,000	11.29%	787,500	262,500	0	0
3	扬州云达投资管理有限公司	800,000	0	800,000	8.60%	0	800,000	0	0
4	李红丽	715,000	0	715,000	7.69%	536,250	178,750	0	0
5	付启龙	715,000	0	715,000	7.69%	715,000	0	0	0
6	陈鹏	500,000	0	500,000	5.38%	0	500,000	0	0
7	戴仁喜	310,000	0	310,000	3.33%	0	310,000	0	0
合计		9,300,000	0	9,300,000	100%	5,908,750	3,391,250	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：截至本报告期之日，除李红丽系朱斌堂兄之配偶外，公司股东之间不存在关联关系。

二、控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
朱斌	董事长兼总经理	男	1971年11月	2019年5月6日	2022年5月5日
黄颖	董事	男	1971年12月	2019年5月6日	2022年5月5日
许云	董事	男	1971年10月	2019年5月6日	2022年5月5日
李红丽	监事会主席	女	1967年4月	2019年5月6日	2022年5月5日
李先红	职工代表监事	男	1963年6月	2019年5月6日	2022年5月5日
王健忠	职工代表监事	男	1963年7月	2020年8月19日	2022年5月5日
万海燕	财务总监	女	1971年7月	2019年5月6日	2022年5月5日
金晚露	董事会秘书兼董事	女	1991年7月	2019年5月6日	2022年5月5日
朱成春	董事	男	1987年1月	2020年9月3日	2022年5月5日
董事会人数：					5
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					3

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

除李红丽系公司董事长、总经理朱斌堂兄之配偶外，其他董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 变动情况

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	4	4
生产人员	11	8
销售人员	1	1
技术人员	1	1
财务人员	3	3
食堂人员	1	1
采购人员	1	1
仓储人员	1	1

研发人员	3	3
质检人员	1	1
员工总计	27	24

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	371,845.01	682,146.87
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			0
应收账款	五、（二）	3,703,582.34	3,816,501.15
应收款项融资	五、（三）	28,000.00	50,000.00
预付款项	五、（四）	926,763.00	634,643.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（五）	5,035.00	5,035.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	1,218,797.76	1,865,890.66
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（七）	210.20	63,121.77
流动资产合计		6,254,233.31	7,117,338.45
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、（八）	4,060,287.84	4,047,418.51
在建工程	五、（九）		207,559.56
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	五、(十)	659,432.04	667,156.08
开发支出			
商誉			0
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,719,719.88	4,922,134.15
资产总计		10,973,953.19	12,039,472.60
流动负债：			
短期借款	五、(十一)	4,500,000.00	4,308,235.07
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十二)	2,832,303.75	3,184,945.95
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十三)	100,300.00	199,309.90
应交税费	五、(十四)	139,846.79	74,898.01
其他应付款	五、(十五)	780,305.56	660,025.56
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		8,352,756.10	8,427,414.49
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		8,352,756.10	8,427,414.49
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五、(十六)	9,300,000.00	9,300,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			0.00
永续债			
资本公积	五、(十七)	175,834.63	175,834.63
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	五、(十八)	-6,937,921.05	-5,943,670.03
归属于母公司所有者权益合计		2,537,913.58	3,532,164.60
少数股东权益		83,283.51	79,893.51
所有者权益（或股东权益）合计		2,621,197.09	3,612,058.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,973,953.19	12,039,472.60

法定代表人：朱斌

主管会计工作负责人：万海燕

会计机构负责人：万海燕

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金		369,060.52	682,146.68
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		3,703,582.34	3,816,501.15
应收款项融资		28,000.00	50,000.00
预付款项		989,319.66	697,199.66
其他应收款		5,035.00	5,035.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,218,797.76	1,865,890.66
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			62,911.57
流动资产合计		6,313,795.28	7,179,684.72
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、(一)	80,137.42	80,137.42
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		3,807,203.46	3,794,334.13
在建工程			207,559.56

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		659,432.04	667,156.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,546,772.92	4,749,187.19
资产总计		10,860,568.20	11,928,871.91
流动负债：			
短期借款		4,500,000.00	4,308,235.07
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,832,303.75	3,184,945.95
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			117,009.90
应付职工薪酬		139,846.79	74,898.01
应交税费		778,745.56	658,745.56
其他应付款			
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			
其他流动负债			
流动负债合计		8,250,896.10	8,343,834.49
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		8,250,896.10	8,343,834.49
所有者权益（或股东权益）：			
股本		9,300,000.00	9,300,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		175,834.63	175,834.63

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		-6,866,162.53	-5,890,797.21
所有者权益（或股东权益）合计		2,609,672.10	3,585,037.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,860,568.20	11,928,871.91

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入		5,361,720.09	3,683,098.33
其中：营业收入	五、（十九）	5,361,720.09	3,683,098.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,980,039.21	4,147,217.89
其中：营业成本	五、（十九）	4,726,712.73	2,793,621.22
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（二十）	127,779.74	110,073.18
销售费用	五、（二十一）	49,203.12	545,641.27
管理费用	五、（二十二）	557,850.96	427,334.83
研发费用	五、（二十三）	373,756.79	177,802.85
财务费用	五、（二十四）	144,735.87	92,744.54
其中：利息费用		140,539.01	89,850.58
利息收入		366.34	179.82
加：其他收益			0
投资收益（损失以“-”号填列）			0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			0
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			0
汇兑收益（损失以“-”号填列）			0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（二十五）	-400,221.90	209,387.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）			0
资产处置收益（损失以“-”号填列）			0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,018,541.02	-254,732.03
加：营业外收入	五、（二十六）	20,680.00	150,000.00

减：营业外支出	五、(二十七)	3,000.00	7,050.45
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,000,861.02	-111,782.48
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,000,861.02	-111,782.48
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,000,861.02	-111,782.48
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-6,610.00	-5,578.28
2.归属于母公司所有者的净利润		-994,251.02	-106,204.20
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-1,000,861.02	-111,782.48
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-994,251.02	-106,204.20
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-6,610.00	-5,578.28
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.11	-0.01
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.11	-0.03

法定代表人：朱斌

主管会计工作负责人：万海燕

会计机构负责人：万海燕

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业收入	十三、(二)	5,361,720.09	3,683,098.33
减：营业成本	十三、(二)	4,726,712.73	2,793,621.22

税金及附加		127,779.74	110,073.18
销售费用		49,203.12	545,641.27
管理费用		533,570.96	406,054.83
研发费用		373,756.79	177,802.85
财务费用		143,520.17	91,902.32
其中：利息费用		140,539.01	89,850.58
利息收入		363.04	179.46
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-400,221.90	209,387.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-993,045.32	-232,609.81
加：营业外收入		20,680.00	150,000.00
减：营业外支出		3,000.00	7,050.45
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-975,365.32	-89,660.26
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-975,365.32	-89,660.26
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-975,365.32	-89,660.26
（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		-975,365.32	-89,660.26
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.11	-0.01
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.11	-0.03

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
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		3,920,545.75	2,676,704.66
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、(二十九)	3,808,606.34	423,098.54
经营活动现金流入小计		7,729,152.09	3,099,803.20
购买商品、接受劳务支付的现金		2,212,111.27	1,522,957.10
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		866,507.99	566,497.47
支付的各项税费		266,547.56	131,524.37
支付其他与经营活动有关的现金	五、(二十九)	4,759,713.05	1,161,048.50
经营活动现金流出小计		8,104,879.87	3,382,027.44
经营活动产生的现金流量净额		-375,727.78	-282,224.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			144,251.23
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			144,251.23
投资活动产生的现金流量净额		0	-144,251.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,000.00	43,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,500,000.00	3,622,044.96
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,510,000.00	3,665,044.96
偿还债务支付的现金		4,300,000.00	2,830,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		144,574.08	89,850.58
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,444,574.08	2,919,850.58
筹资活动产生的现金流量净额		65,425.92	745,194.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-310,301.86	318,718.91
加：期初现金及现金等价物余额		682,146.87	29,459.88
六、期末现金及现金等价物余额		371,845.01	348,178.79

法定代表人：朱斌

主管会计工作负责人：万海燕

会计机构负责人：万海燕

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
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		3,920,545.75	2,676,704.66
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,808,603.04	422,098.18
经营活动现金流入小计		7,729,148.79	3,098,802.84
购买商品、接受劳务支付的现金		2,212,111.27	1,522,957.10
支付给职工以及为职工支付的现金		866,507.99	523,497.47
支付的各项税费		266,547.56	131,524.37
支付其他与经营活动有关的现金		4,752,494.05	1,160,205.92
经营活动现金流出小计		8,097,660.87	3,338,184.86
经营活动产生的现金流量净额		-368,512.08	-239,382.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			144,251.23
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			144,251.23
投资活动产生的现金流量净额			-144,251.23
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		4,500,000.00	3,622,044.96
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,500,000.00	3,622,044.96
偿还债务支付的现金		4,300,000.00	2,830,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		144,574.08	89,850.58
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,444,574.08	2,919,850.58
筹资活动产生的现金流量净额		55,425.92	702,194.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-313,086.16	318,561.13
加：期初现金及现金等价物余额		682,146.68	29,459.69
六、期末现金及现金等价物余额		369,060.52	348,020.82

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

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

附注事项索引说明：

-

(六) 财务报表项目附注

淮安华洪新材料股份有限公司

2021年1-6月财务报表附注

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

淮安华洪新材料股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系2009年5月15日经江苏省淮安市盱眙工商行政管理局(以下简称盱眙工商局)核准,由自然人朱斌、戴仁喜共同出资设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号:91320830689608146R。2016年11月在全国中小企业股份转让系统挂牌。所属行业为非金属矿物制品业。

截止 2021 年 6 月 30 日公司股权结构如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
朱斌	521.00	56.0215
黄颖	105.00	11.2903
扬州云达投资管理有限公司	80.00	8.6022
李红丽	71.50	7.6882
付启龙	71.50	7.6882
陈鹏	50.00	5.3763
戴仁喜	31.00	3.3333
合计	930.00	100.00

本公司的实际控制人为朱斌。

本财务报告业经公司董事会于 2021 年 8 月 19 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至 2021 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
广西华洪新材料有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变动”和“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

公司自报告期末起 12 个月不存在影响持续经营能力的事项发生。

三、公司主要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

（二） 会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三） 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

（四） 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（五） 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：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

（六） 合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

控制，是指本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本公司的回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动，根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况变化导致对控制所涉及的相关要素发生变化，则进行重新评估。

2、合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对

其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

②分步处置子公司

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

计处理：

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资

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

（七） 现金及现金等价物的确定标准

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

（八） 外币业务和外币报表折算

对于发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折合为本位币记账。近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

期末，对各种外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率进行调整，由此产生的折算差额，属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他部分计入当期损益。以公允价值模式计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，其折算差额作为公允价值变动损益处理；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不产生汇兑差额。

（九） 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

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

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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。

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。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（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，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

对于客观证据表明存在减值，以及适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提减值准备；对于不存在减值客观依据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资，或当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据

信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。具体如下：

(1) 应收票据

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	银行承兑票据	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
组合二	商业承兑汇票	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

(2) 应收账款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	合并范围内关联方	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
组合二	账龄组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

(3) 其他应收款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	合并范围内关联方	通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
组合二	除合并范围内关联方外的其他各种应收及暂付款项	通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

(4) 应收款项融资

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
银行承兑汇票	信用风险较低的银行	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款	应收一般经销商	
商业承兑汇票	信用风险较高的企业	

(5) 长期应收款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
------	---------	-----------

组合一	因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
组合二	其他	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未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

（十） 存货

1、 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、在产品、委托加工物资、发出商品等。

2、 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。存货领用和发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（十一） 长期股权投资

1、 投资成本的确定

（1） 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额，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的，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，

在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

（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。公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归

属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

因处置部分股权投资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，处置后的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；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

（十二） 投资性房地产

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。本公司投资性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。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

（十三） 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 各类固定资产的折旧方法

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。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提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	3-10	5	9.50-31.67
运输设备	10	5	9.50
电子设备及其他	5	5	19.00

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十四) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十五) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资

产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化金额的计算方法

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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十六） 无形资产

1、 无形资产的计价方法

（1） 初始计量

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（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按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

类别	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	50	合同权利

3、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

（十七）长期资产减值

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

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十八）长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经支出、摊销期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用按形成时发生的实际成本入账。

长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项

目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

（十九） 职工薪酬

1、 短期薪酬

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

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

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2、 辞退福利

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

3、 离职后福利

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。

（二十） 收入

1、 一般原则

（1）销售商品收入：在已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给购货方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的凭据，并且与销售该商品的成本能够可靠的计量时，确认收入的实现。

（2）提供劳务收入：在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。

劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

（3）让渡资产使用权收入：让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的

收费时间和方法计算确定。

2、具体原则

公司销售的产品主要有食品加工助剂-凹凸棒粘土、干燥剂、脱色砂和高岭土等。已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，交付货物并取得客户签收确认文件时确认收入的实现。

（二十一） 政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划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、政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3、会计处理方法

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。

已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：（一）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；（二）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；（三）属于其他情况的，直接计入当期损益。

（二十二） 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

1、递延所得税资产的确认

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：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。

2、递延所得税负债的确认

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

3、递延所得税资产减值

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

（二十三） 租赁

1、分类

租赁分为融资租赁和经营租赁。

满足下列标准之一的，认定为融资租赁；除融资租赁以外的租赁为经营租赁。

2、符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(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。

3、经营租赁的会计处理方法

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。

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。

4、融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：公司在承租开始日，将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。

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。

(二十四) 其他重要的会计政策和会计估计

本公司报告期内采用售后回租方式进行融资，考虑到本公司的固定资产出售及租赁交易相互关联，基本能够确定将在租赁期满回购，从整体考虑经济影响的角度，实质为固定资产抵押融资。根据实质重于形式的原则，将售后回租业务按照抵押借款进行会计处理，即不确认固定资产转让收入，且其价值、列报不发生任何变化。

(二十五) 重要会计政策变更和会计估计变更

1、重要会计政策变更

本报告期内主要会计政策未发生变更。

2、重要会计估计变更

本报告期内主要会计估计未发生变更。

四、税项

（一）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%
城市维护建设税	应交流转税税额	5%
教育费附加	应交流转税税额	3%
地方教育费附加	应交流转税税额	2%
房产税	房产原值的70%	1.2%
土地使用税	应税土地面积	6元/平方米
企业所得税	应纳税所得额	15%

（二）税收优惠及批文

所得税税收优惠：公司获得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局于2019年11月22日颁发证书编号：GR201932004525的高新技术企业证书，有效期3年，在此期间内享受15%的企业所得税优惠税率。

五、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，货币单位均为人民币元，“上年年末”系指2019年12月31日，“期初”系指2021年1月1日，“期末”系指2021年6月30日，“本期”系指2021年1月1日至2021年6月30日，“上期”系指2019年1月1日至2019年6月30日。

（一）货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	94,276.75	26,000.26
银行存款	277,568.26	656,146.61
其他货币资金		
合计	371,845.01	682,146.87
其中：存放在境外的款项总额		

注：截止2021年6月30日，不存在使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

（二）应收账款

1、应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	3,338,221.80	3,089,739.81
1至2年	320,745.00	843,414.28
2至3年	567,825.88	307,388.60
3至4年	307,388.60	16,244.00
4至5年	16,244.00	99,855.50
5年以上	176,717.50	83,197.50
小计	4,727,142.78	4,439,839.69
减：坏账准备	1,023,560.44	623,338.54
合计	3,703,582.34	3,816,501.15

2、按坏账计提方法分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	4,727,142.78	100.00	1,023,560.44	21.65	3,703,582.34
其中：账龄组合	4,727,142.78	100.00	1,023,560.44	21.65	3,703,582.34
合计	4,727,142.78	100.00	1,023,560.44	21.65	3,703,582.34

续上表

种类	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,439,839.69	100.00	623,338.54	14.04	3,816,501.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	4,439,839.69	100.00	623,338.54	14.04	3,816,501.15

组合中，按账龄组合计提坏账准备：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)

1年以内	3,338,221.80	161,521.25	4.84
1至2年	320,745.00	91,942.93	28.67
2至3年	567,825.88	269,746.16	47.511
3至4年	307,388.60	307,388.60	100.00
4年以上	192,961.50	192,961.50	100.00
合计	4,727,142.78	1,023,560.44	--

续上表

账龄	上年年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	3,089,739.81	104,177.67	3.37
1至2年	843,414.28	194,585.24	23.07
2至3年	307,388.60	125,337.45	40.77
3至4年	16,244.00	16,185.18	99.64
4至5年	183,053.00	183,053.00	100.00
合计	4,439,839.69	623,338.54	

3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	根据新金融工具准则重新计量的调节金额	本年年初余额	本期变动金额			期末余额
				计提	转回	转销	
账龄组合	623,338.54		623,338.54	400,221.90			1,023,560.44
合计	623,338.54		623,338.54	400,221.90			1,023,560.44

4、本期无实际核销的应收账款情况；

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备
江西佳霖炭业科技有限公司	773,600.00	16.37	37,132.80
淄博北海化工科技有限公司	725,145.00	15.34	465,973.00
珠海恩捷新材料科技有限公司	428,800.00	9.07	20,582.40
齐河旺旺食品有限公司	351,295.56	7.43	16,862.19
江西省通瑞新能源科技发展有限公司	246,000.00	5.20	11,808.00
合计	2,524,840.56	53.41	552,358.39

6、报告期内本公司应收账款中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

（三）应收账款融资

1、应收款项融资情况

种类	期末余额	上年年末余额
应收票据	28,000.00	50,000.00
合计	28,000.00	50,000.00

2、应收款项融资变动表

项目	上年年末余额	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	50,000.00	2,084,974.86	2,106,974.86		28,000.00	
合计	50,000.00	2,084,974.86	2,106,974.86		28,000.00	

3、本报告期内无计提应收款项融资减值准备情况；

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如下：

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		1,357,194.86
合计		1,357,194.86

5、期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

（四）预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	612,084.60	66.04	57,000.00	8.98
1-2年	247,035.40	26.66	577,643.00	91.02
2-3年	67,643.00	7.30		
合计	926,763.00	100.00	634,643.00	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	未结算原因
阜宁县青山高岭土有限公司	非关联方	500,000.00	1年以内	预付加工费
		67,643.00	2-3年	
扶绥县桂龙商贸有限公司	非关联方	5,564.60	1年以内	预付材料款
		172,035.40	1-2年	
南宁市德利丰矿业有限公司	非关联方	100,000.00	1年以内	预付材料款
江苏中科香兰凹土股份有限公司	非关联方	50,000.00	1-2年	预付材料款
苏州瑞东瓷土有限公司	非关联方	25,000.00	1-2年	预付材料款
合计		920,243.00		

3、报告期内本公司无预付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方。

（五）其他应收款

种类	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,035.00	5,035.00
合计	5,035.00	5,035.00

其他应收款

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内		5,300.00
1-2年	5,300.00	
5年以上	18,158.61	18,158.61
小计	23,458.61	23,458.61
减：坏账准备	18,423.61	18,423.61
合计	5,035.00	5,035.00

（2）其他应收款按款项性质分类情况

种类	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					
组合二	23,458.61	100.00	18,423.61	78.54	5,035.00
合计	23,458.61	100.00	18,423.61	78.54	5,035.00

续上表

种类	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					
组合二	23,458.61	100.00	18,423.61	78.54	5,035.00
合计	23,458.61	100.00	18,423.61	78.54	5,035.00

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

账 龄	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1-2 年	5,300.00		
5 年以上	18,158.61	18,158.61	100.00
合 计	23,458.61	18,158.61	100.00

(3) 坏账准备计提情况

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)	
年初余额	18,158.61			18,158.61
年初其他应收款账面余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

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)	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	18,158.61			18,158.61

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	18,158.61				18,158.61
合计	18,158.61				18,158.61

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年年末余额
保证金	5,300.00	5,300.00
借款	18,158.61	18,158.61
合计	23,458.61	23,458.61

(6) 本报告期内无实际核销的其他应收款情况；

(7) 按欠款方归集的期末余额前两名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
盱眙县古桑财政所	借款	18,158.61	5 年以上	77.41	18,158.61
安徽合泰融资租赁有限公司	保证金	5,300.00	1-2 年以上	22.59	
合计		23,458.61		100.00	18,158.61

(8) 期末余额无涉及政府补助的应收款项；

(9) 期末余额无因金融资产转移而终止确认的其他应收款；

(10) 期末余额无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额；

(11) 期末余额无其他说明事项。

(六) 存货

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	521,409.21		521,409.21	1,344,925.50		1,344,925.50
委托加工物资	356,732.17		356,732.17	356,732.17		356,732.17
库存商品	340,656.38		340,656.38	164,232.99		164,232.99
合计	1,218,797.76		1,218,797.76	1,865,890.66		1,865,890.66

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
增值税留抵税额	210.20	63,121.77
合计	210.20	63,121.77

(八) 固定资产

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	4,060,287.84	4,047,418.51
固定资产清理		
合计	4,060,287.84	4,047,418.51

1、固定资产

(1) 固定资产按类别明细

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.上年年末余额	3,887,438.05	2,813,094.38	682,830.00	111,436.97	7,494,799.40
2.本期增加金额		262,268.30			262,268.30
(1) 购置		262,268.30			262,268.30
3.本期减少金额					
4.期末余额	3,887,438.05	3,075,362.68	682,830.00	111,436.97	7,757,067.70
二、累计折旧					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
1.上年年末余额	1,565,436.54	1,474,193.60	322,290.67	85,460.08	3,447,380.89
2.本期增加金额	97,185.52	109,626.23	37,311.25	5,275.97	249,398.97
(1) 计提	97,185.52	109,626.23	37,311.25	5,275.97	249,398.97
3.本期减少金额					
4.期末余额	1,662,622.06	1,583,819.83	359,601.92	90,736.05	3,696,779.86
三、减值准备					
1.上年年末余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,224,815.99	1,491,542.85	323,228.08	20,700.92	4,060,287.84
2.上年年末账面价值	2,322,001.51	1,338,900.78	360,539.33	25,976.89	4,047,418.51

(2) 本报告期内无通过售后租回融资租赁租入的固定资产；

(3) 本报告期内无暂且闲置的固定资产；

(4) 本报告期内无其他通过经营租赁租出的固定资产；

(5) 本报告期内无持有待售的固定资产情况；

(6) 期末余额无未办妥产权证书的固定资产情况；

(7) 固定资产抵押情况：

截止 2021 年 6 月 30 日，本公司账面价值 2,505,567.90 元的房产已用于江苏海安农村商业银行盱眙支行 1,900,000.00 元借款抵押（参见本附注十一）。

（九）在建工程

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程		207,559.56
合 计		207,559.56

（十）无形资产

（1）无形资产分类

项目	土地使用权	合计
----	-------	----

项目	土地使用权	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	772,402.64	772,402.64
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	772,402.64	772,402.64
2. 累计摊销		
(1) 上年年末余额	105,246.56	105,246.56
(2) 本期增加金额	7,724.04	7,724.04
计提或摊销	7,724.04	7,724.04
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	112,970.6	112,970.6
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	659,432.04	659,432.04
(2) 上年年末账面价值	667,156.08	667,156.08

注：截止 2020 年 6 月 30 日，淮安华洪新材料股份有限公司账面价值 674,880.12 元的土地使用权已用于江苏海安农村商业银行盱眙支行 1,900,000.00 元借款抵押。（参见本附注五、（十一））

（十一） 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	3,500,000.00	3,000,000.00
信用借款	1,000,000.00	1,300,000.00
保证借款		
应付利息		8,235.07
合计	4,500,000.00	4,308,235.07

注：抵押借款为向江苏海安农村商业银行盱眙支行抵押借款 3,500,000.00 元。抵押物如下：

(1) 淮安华洪新材料股份有限公司账面价值为 659,432.04 元的土地使用权，权属证书分别为：苏 2018 盱眙县不动产权第 0003492 号、苏 2018 盱眙县不动产权第 0003494 号；

(2) 淮安华洪新材料股份有限公司账面价值为 2,505,567.90 元的房产，权属证书为：苏 2018 盱眙县不动产权第 0003492 号、苏 2018 盱眙县不动产权第 0003494 号。

2、本期末无已逾期未偿还的短期借款。

(十二) 应付账款

1、应付账款按账龄列示：

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,167,071.84	1,654,704.71
1-2 年	357,686.00	1,407,844.30
2-3 年	400,188.30	88,336.94
3 年以上	51,646.94	34,060.00
合计	2,832,303.75	3,184,945.95

2、账龄超过一年的重要应付账款：

款项性质	期末余额	未偿还或结转的原因
盱眙顺利科技有限公司	1,031,060.00	未达账期
盱眙三银凹土科技有限公司	504,015.00	未达账期
盱眙县中材凹凸棒石粘土有限公司	247,082.50	未达账期
明光市恒发矿业有限公司	234,670.43	未达账期
盱眙安达货运部	146,606.00	未达账期
合计	2,163,433.93	

(十三) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	199,309.90	730,384.34	829,394.24	100,300.00
离职后福利-设定提存计划				
合计	199,309.90	730,384.34	829,394.24	100,300.00

2、短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	199,309.90	613,408.00	712,417.90	100,300.00
(2) 职工福利费		33,430.50	33,430.50	
(3) 社会保险费		28,297.60	28,297.60	
其中：医疗保险费		22,764.48	22,764.48	
工伤保险费		3,043.35	3,043.35	
生育保险费		2,489.77	2,489.77	
(4) 住房公积金		9,600.00	9,600.00	
(5) 工会经费和职工教育经费				
合计	199,309.90	684,736.10	783,746.00	100,300.00

3、设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费		44,264.96	44,264.96	
失业保险费		1,383.28	1,383.28	
合计		45,648.24	45,648.24	

(十四) 应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
土地使用税	45,000.00	45,000.00
增值税	78,723.94	19,380.23
房产税	7,877.50	7,877.50
城市维护建设税	3,936.20	969.01
教育费附加	2,361.72	969.01
印花税	314.3	520.20
环境保护税		182.06
地方教育费附加	1,574.48	
个税	58.65	
合计	139,846.79	74,898.01

(十五) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

项目	期末余额	上年年末余额
应付股利		
应付利息		
其他应付款	780,305.56	660,025.56
合计	780,305.56	660,025.56

1、其他应付款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	528,745.56	281,280.00
1年以上	251,560.00	378,745.56
合计	780,305.56	660,025.56

(2) 按性质披露

款项性质	期末账面余额	上年年末余额
往来款	780,305.56	380,025.56
暂借款		280,000.00
合计	780,305.56	660,025.56

(十六) 股本

投资者名称	上年年末余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
朱斌	5,210,000.00	56.0215			5,210,000.00	56.0215
黄颖	1,050,000.00	11.2903			1,050,000.00	11.2903
扬州云达投资管理有限公司	800,000.00	8.6022			800,000.00	8.6022
付启龙	715,000.00	7.6882			715,000.00	7.6882
李红丽	715,000.00	7.6882			715,000.00	7.6882
陈鹏	500,000.00	5.3763			500,000.00	5.3763
戴仁喜	310,000.00	3.3333			310,000.00	3.3333
合计	9,300,000.00	100.00			9,300,000.00	100.00

(十七) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	175,834.63			175,834.63
合计	175,834.63			175,834.63

(十八) 未分配利润

项目	本期金额
调整前上期末未分配利润	-5,943,670.03
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	
调整后年初未分配利润	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-994,251.02
减：提取法定盈余公积	
期末未分配利润	-6,937,921.05

(十九) 营业收入与营业成本

1、营业收入、营业成本

产品名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,361,720.09	4,726,712.73	3,683,098.33	2,793,621.22
其他业务				
合计	5,361,720.09	4,726,712.73	3,683,098.33	2,793,621.22

2、主营业务（分类别）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
干燥剂	1,383,180.50	1,313,670.34	1,174,438.57	906,170.27
凹凸棒粘土	496,488.50	472,815.16	987,906.78	690,781.04
高岭土	328,166.37	292,573.00	320,163.00	270,533.97
高粘	1,595,973.20	1,198,623.80	896,851.04	639,657.97
干燥剂小包装	198,796.47	173,090.42		
活性白土	1,359,115.05	1,275,940.01	303,738.94	286,477.97
合计	5,361,720.09	4,726,712.73	3,683,098.33	2,793,621.22

3、2021年1-6月前五名客户营业收入情况

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
齐河旺旺食品有限公司	1,383,180.51	25.80
江西佳霖炭业科技有限公司	772,699.12	14.41
珠海恩捷新材料科技有限公司	474,336.28	8.85
江西省通瑞新能源科技发展有限公司	437,168.14	8.15
靖江市炭宝环保科技有限公司	327,079.65	6.10
合计	3,394,463.70	63.31

(二十) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
土地使用税	90,000.00	90,000.00
房产税	15,755.00	15,755.00
印花税	1,680.00	1,271.70
环境保护税		1,025.65
城市维护建设税	10,172.37	1,010.41
教育费附加	6,103.42	606.25
地方教育费附加	4,068.95	404.17
合计	127,779.74	110,073.18

(二十一) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
运输费		456,906.27
职工薪酬	49,203.12	45,900.00
劳务费		41,275.00
包装费		1,560.00
合计	49,203.12	545,641.27

(二十二) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	177,304.94	162,492.89
咨询费	85,202.49	84,524.57
折旧费	69,838.57	69,852.84
业务招待费	91,037.50	28,069.90

项目	本期金额	上期金额
车辆费	39,082.38	22,762.35
服务费	17,493.47	19,297.90
办公费	21,887.60	9,928.97
差旅费	25,213.94	8,605.43
检测费	8,116.87	8,116.87
土地使用权摊销	7,724.04	7,724.04
水电费	8,958.16	5,959.07
商标续展费	1,000.00	
礼物费	4,711.00	
税控盘维护费	280.00	
合计	557,850.96	427,334.83

(二十三) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	213,472.64	153,661.29
直接材料	157,302.51	17,216.03
折旧费	2,981.64	6,925.53
合计	373,756.79	177,802.85

(二十四) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	140,539.01	89,850.58
减：利息收入	366.34	179.82
手续费及其他	4,563.20	3,073.78
合计	144,735.87	92,744.54

(二十五) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	-400,221.90	157,887.53
其他应收款坏账损失		51,500.00
合计	-400,221.90	209,387.53

(二十六) 营业外收入

(1) 营业外收入类别

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	20,680.00	150,000.00	20,680.00
合计	20,680.00	150,000.00	150,000.00

(2) 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	说明
产业扶持资金	20,680.00		知识产权类
科技局补贴款		150,000.00	
合计	20,680.00	60,000.00	

(二十七) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
罚款		950.00	
税款滞纳金		6,100.45	
赞助费	3,000.00		3,000.00
合计	3,000.00	7,050.45	3,000.00

(二十八) 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
递延所得税费用		
合计		

2、稀释每股收益

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	-994,251.02	-106,204.20
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	9,300,000.00	9,300,000.00
基本每股收益	-0.11	-0.01

其中：持续经营基本每股收益	-0.11	-0.01
终止经营基本每股收益		

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

（二十九） 现金流量表项目注释

（1） 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	3,787,560.00	272,918.72
政府补助	20,680.00	150,000.00
利息收入	366.34	179.82
合计	3,808,606.34	423,098.54

（2） 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	3,500,000.00	230,000.00
付现费用	1,257,227.45	927,974.72
银行手续费	2,485.60	3,073.78
合计	4,759,713.05	1,161,048.50

（3） 收到其他与投资活动有关的现金

无

（4） 支付其他与投资活动有关的现金

无

（5） 收到其他与筹资活动有关的现金

无

（6） 支付其他与筹资活动有关的现金

无

（三十） 现金流量表补充资料

（1） 现金流量表补充资料

项目	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	-1,000,861.02	-111,782.48
加：信用减值损失	400,221.90	-209,387.53
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	249,398.97	241,408.01
无形资产摊销	7,724.04	7,724.04
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)		
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)	140,539.01	89,850.58
投资损失(收益以“－”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)		
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)	647,092.90	685,202.86
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-697,361.14	-653,523.42
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-122,482.44	-331,716.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-375,727.78	-282,224.24
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	371,845.01	348,178.79
减：现金的上年年末余额	682,146.87	29,459.88
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的上年年末余额		
现金及现金等价物净增加额	-310,301.86	318,718.91

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	371,845.01	348,178.79
其中：库存现金	94,276.75	88,221.48
可随时用于支付的银行存款	277,568.26	259,957.31
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	371,845.01	348,178.79

(三十一) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面期末价值	受限原因
固定资产	1963181.48	抵押贷款
无形资产	659,432.04	抵押贷款
合计	2,622,613.52	

(三十二) 政府补助

与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金 额		计入当期损益或冲减 相关成本费用损失的 项目
		本期金额	上期金额	
产业扶持资金		20,680.00		20,680.00
科技局补贴款			150,000.00	
合计		20,680.00	150,000.00	20,680.00

六、合并范围的变动

本期合并范围未发生变动。

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

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	
广西华洪新材料有限公司	广西省南宁市	广西省南宁市	高岭土的加工及销售、矿产品的加工及销售	74.78		投资设立

八、关联方关系及其交易

（一）本公司的主要投资者信息

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
朱斌	521.00	56.0215
黄颖	105.00	11.2903
扬州云达投资管理有限公司	80.00	8.6022
李红丽	71.50	7.6882
付启龙	71.50	7.6882
陈鹏	50.00	5.3763
戴仁喜	31.00	3.3333
合计	930.00	100.00

（二）本公司的子公司情况

详见附注七、在子公司中的权益。

（三）本公司的合营和联营企业情况

无。

（四）其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
许云	董事
李先红	职工代表监事
顾涛涛	职工代表监事
徐成龙	副总经理
万海燕	财务总监
金晚露	董事会秘书
扬州华洪投资咨询有限公司	控股股东、实际控制人直接或间接持股的公司
宁波梅山保税港区鹏途投资管理有限公司	出资人关联-兼法人代表

其他关联方名称	与本公司关系
淮安汇隆金属制品有限公司	出资人关联-兼法人代表
江苏翔泰塑业有限公司	出资人关联-兼个人出资
江苏佰亿堂再生资源开发有限公司	财务负责人关联-兼财务负责人
江苏兆晟再生资源有限公司	财务负责人关联-兼财务负责人
江苏凯田轴承有限公司	财务负责人关联-兼财务负责人
盱眙鼎田国际贸易有限公司	财务负责人关联-兼财务负责人
江苏坤源建设工程有限公司	财务负责人关联-兼财务负责人
盱眙县三信金属制品有限公司	财务负责人关联-兼财务负责人
淮安市润龙科技有限公司	出资人关联-兼法人代表
洪泽县欣龙添加剂厂	出资人关联-兼法人代表
上海尚弘国际贸易有限公司	公司股东兼董事黄颖持有该公司 50%的股权，系该公司的执行董事、兼法人代表
上海亿钻五金工具有限公司	出资人关联-兼个人出资及总经理

（五）关联方交易

1、 采购商品、接受劳务情况

无。

2、 销售商品、提供劳务情况

无。

3、 关联租赁情况

无。

4、 关联担保情况

无。

5、 关联方资金往来

无。

6、 关联方应收应付款项

（1） 本公司应收关联方款项

无。

（2） 本公司应付关联方款项

无。

九、或有事项

截至 2021 年 6 月 30 日止，本公司无需在财务报表附注中披露的重大或有事项。

十、承诺事项

截至 2021 年 6 月 30 日止，本公司无需在财务报表附注中说明的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

截至 2021 年 6 月 30 日止，本公司无需在财务报表附注中说明的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

无。

十三、母公司财务报表主要项目注释

（一）长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	80,137.42			80,137.42
小计	80,137.42			80,137.42
减：长期股权投资减值准备				
合计	80,137.42			80,137.42

（2）长期股权投资明细

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
		新增投资	减少投资		
子公司	80,137.42			80,137.42	
广西华洪新材料有限公司	80,137.42			80,137.42	
合计	80,137.42			80,137.42	

（二）营业收入与营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,361,720.09	4,726,712.73	3,683,098.33	2,793,621.22
其他业务				
合计	5,361,720.09	4,726,712.73	3,683,098.33	2,793,621.22

(2) 主营业务（分类别）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
干燥剂	1,383,180.50	1,313,670.34	1,174,438.57	906,170.27
凹凸棒粘土	496,488.50	472,815.16	987,906.78	690,781.04
高岭土	328,166.37	292,573.00	320,163.00	270,533.97
高粘	1,595,973.20	1,198,623.80	896,851.04	639,657.97
干燥剂小包装	198,796.47	173,090.42		
活性白土	1,359,115.05	1,275,940.01	303,738.94	286,477.97
合计	5,361,720.09	4,726,712.73	3,683,098.33	2,793,621.22

(3) 2021年1-6月前五名客户营业收入情况

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
齐河旺旺食品有限公司	1,383,180.51	25.80
江西佳霖炭业科技有限公司	772,699.12	14.41
珠海恩捷新材料科技有限公司	474,336.28	8.85
江西省通瑞新能源科技发展有限公司	437,168.14	8.15
靖江市炭宝环保科技有限公司	327,079.65	6.10
合计	3,394,463.70	63.31

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
非流动性资产处置损益		
计入当期损益的政府补助，但与企业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	20,680.00	150,000.00
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,000.00	7,050.45
其他符合非经营性损益定义的损益项目		
小计	17,680.00	157,050.45
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）	-6,610.00	-5,578.28
合计	11,070.00	151,472.17

（二）净资产收益率及每股收益

2021年1-6月

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-32.76%	-0.11	-0.11
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	-33.12%	-0.11	-0.11

淮安华洪新材料股份有限公司

法定代表人：朱斌

主管会计工作负责人：万海燕

会计机构负责人：万海燕

2021年8月19日

第八节 备查文件目录

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室。